



RAPORT ROCZNY

ZA OKRES 01.01.2013 – 31.12.2013 r.

(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Spis treści

- A. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU**
- B. WYBRANE DANE FINANSOWE**
- C. ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE**
- D. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI**
- E. OPINIA I RAPORT BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO**

A. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych, Zarząd Spółki oświadcza, że wedle swojej najlepszej wiedzy, niniejsze sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi Spółkę zasadami rachunkowości oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy.

Zarząd oświadcza także, że sprawozdanie z działalności emitenta zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

Niniejsze roczne sprawozdanie finansowe zostało przygotowane przy zastosowaniu zasad rachunkowości, zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej określonymi w ustawie z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013r. nr 330 z późniejszymi zmianami) oraz w zakresie wymaganym przez rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych (Dz. U. Nr 33, poz. 259, z późn. zm.). Sprawozdanie to obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku.

Zarząd oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego go jednostkowego sprawozdania finansowego został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz że podmiot ten i biegli rewidenci, dokonujący tego badania, spełniali warunki do wydania bezstronnej i niezależnej opinii z badania, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.

Zgodnie z przyjętymi przez Zarząd zasadami ładu korporacyjnego, biegły rewident został wybrany przez Radę Nadzorczą uchwałą nr 1/2014 z dnia 16 stycznia 2014 roku w sprawie wyboru biegłego rewidenta. Rada Nadzorcza dokonała powyższego wyboru, mając na uwadze zagwarantowanie pełnej niezależności i obiektywizmu samego wyboru, jak i realizacji zadań przez biegłego rewidenta.

B. WYBRANE DANE FINANSOWE

Wyszczególnienie	01.01-31.12.2013		01.01-31.12.2012	
	PLN	EUR	PLN	EUR
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT				
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	8 246	1 958	15 479	3 709
Koszt własny sprzedaży	4 883	1 160	10 088	2 417
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-232	-55	-2 173	-521
Zysk (strata) brutto	2 912	691	-2 452	-587
Zysk (strata) netto	3 109	738	-2 135	-512
Liczba udziałów/akcji w sztukach	5 867 703	5 867 703	5 867 703	5 867 703
Zysk (strata) netto na akcję zwykłą (zł/euro)	0,53	0,13	-0,36	-0,09
	31.12.2013		31.12.2012	
BILANS				
Aktywa trwałe	37 598	9 066	39 968	9 776
Aktywa obrotowe	7 010	1 690	17 541	4 291
Kapitał własny	34 039	8 208	49 642	12 143
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	10 570	2 549	7 866	1 924
Wartość księgowa na akcję (zł/euro)	5,80	1,40	8,46	2,07
	01.01-31.12.2013		01.01-31.12.2012	
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH				
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	7 480	1 776	-1 763	-423
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	4 750	1 128	3 203	767
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-12 598	-2 992	-2 041	-489

C. ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

WPROWADZENIE DO ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. INFORMACJE O SPÓŁCE

Spółka DROP S.A. powstała z przekształcenia spółki DROP Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością na podstawie uchwały Zgromadzenia Wspólników z dnia 28 maja 2007 roku.

W dniu 06.07.2007 roku DROP Spółka Akcyjna wpisana została do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000284461

Siedziba Spółki mieści się w Warszawie przy ulicy Sytej 114z, m 1.

Spółka otrzymała numer identyfikacyjny REGON 016896001

Głównym przedmiotem działalności Spółki jest:

- handel detaliczny z wyjątkiem sprzedaży pojazdów mechanicznych, motocykli; naprawa artykułów użytku osobistego i domowego,
- budownictwo,
- zarządzanie i kierowanie w zakresie prowadzenie działalności gospodarczej,
- sprzątanie i czyszczenie obiektów,
- gospodarka ściekami oraz wywóz i unieszkodliwianie odpadów, usługi sanitarne i pokrewne

2. CZAS TRWANIA SPÓŁKI

Zgodnie ze statutem spółki czas trwania działalności spółki jest nieograniczony.

3. OKRESY, ZA KTÓRE PREZENTOWANE JEST ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Okres, za który prezentowane jest roczne sprawozdanie finansowe:

- od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r.

Okresy, za który prezentowane są porównywalne dane finansowe:

- od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r.

4. SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORCZYCH SPÓŁKI

W okresie od 01.01.2013 do 31.12.2013 nie było zmian w składzie organów zarządzających.

Zarząd Spółki:

- Chwedoruk Zbigniew – Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza Spółki:

- Suchowolec Marek - Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Suchowolec Andrzej - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Matusiak Maciej - Członek Rady Nadzorczej
- Pająk Piotr - Członek Rady Nadzorczej
- Katner Magdalena - Członek Rady Nadzorczej

Zmiany w składzie Rady Nadzorczej Spółki:

W dniu 15 lica 2013 r. rezygnację z funkcji Członka Rady Nadzorczej złożyła pani Agnieszka Tłaczała. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie DROP S.A. powołało w dniu 09 września 2013 r. panią Magdalenę Katner na Członka Rady Nadzorczej DROP S.A.

5. WSKAZANIE, CZY ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE I DANE PORÓWNYWALNE ZAWIERAJĄ DANE ŁĄCZNE

Roczne sprawozdanie finansowe oraz porównywalne dane finansowe nie zawierają danych łącznych. Spółka nie posiada jednostek sporządzających samodzielnie roczne sprawozdania finansowe.

6. WSKAZANIE, CZY EMITENT JEST JEDNOSTKĄ DOMINUJĄCĄ, WSPÓLNIKIEM JEDNOSTKI WSPÓŁZALEŻNEJ LUB ZNACZĄCYM INWESTOREM ORAZ CZY SPORZĄDZA ROCZNE SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Spółka nie jest wspólnikiem jednostki współzależnej ani znaczącym inwestorem wobec innych podmiotów. Spółka jest jednostką dominującą dla 7 spółek zależnych, w których posiada 100% udział w kapitale:

- DROP Organizacja Odzysku Sprzętu Elektrycznego i Elektronicznego S.A. o kapitale zakładowym 5 000 tys. zł. (utworzona na podstawie aktu notarialnego Rep. A Nr 369/2009 z dnia 10.02.2009 r.),
- DROP Organizacja Odzysku S.A. o kapitale zakładowym 1 000 tys. zł. (utworzona na podstawie aktu notarialnego Rep. A Nr 375/2009 z dnia 10.02.2009 r.),
- DCA Metal s.r.o. o kapitale zakładowym o kapitale zakładowym 200 tys. CZK (utworzona za podstawie aktu notarialnego N 125/2010, Nz 95/2010),
- DROP Sp. z o.o. o kapitale zakładowym 500 tys. zł (utworzona na podstawie aktu notarialnego Rep. A Nr 6608/2010 z dnia 06.12.2010 r.),
- DROP Finance Sp. z o.o. o kapitale zakładowym 1 000 tys. zł (utworzona na podstawie aktu notarialnego Rep. A Nr 6788/2010 z dnia 14.12.2010 r.),
- Global Metrecycling Sp. z o. o. o kapitale zakładowym 50 tys. zł (utworzona na podstawie aktu notarialnego Rep. A nr 2279/2011 z dnia 11.04.2011 r.),
- Global Recykling Sp. z o.o. o kapitale zakładowym 50 tys. zł (utworzona na podstawie aktu notarialnego Rep. A nr 2274/2011 z dnia 11.04.2011 r.),

Spółka sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe, które obejmuje jednostkę dominującą oraz jednostki zależne DROP Finance Sp. z o.o. oraz DROP Sp. z o.o. Pozostałe spółki zależne nie są objęte sprawozdaniem skonsolidowanym na podstawie art. 58 ustawy o rachunkowości.

W związku z powyższym nieobjęcie części spółek zależnych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym sporządzonym na dzień 31.12.2013 r. na podstawie art. 58 ustawy o rachunkowości nie ma istotnego wpływu dla realizacji obowiązku określonego w art. 4 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

7. WSKAZANIE, CZY W OKRESIE, ZA KTÓRY SPORZĄDZONO ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ORAZ DANE PORÓWNYWALNE NASTĄPIŁO POŁĄCZENIE SPÓŁEK

Roczne sprawozdanie finansowe i dane porównywalne nie zawierają skutków rozliczenia połączenia spółek.

8. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁANIA

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz, że nie zamierza ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

9. INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiły zmiany zasad rachunkowości. Zasady te były stosowane we wszystkich prezentowanych okresach w sposób ciągły.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu rocznego go sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej ustawą.

10. INFORMACJE CZY DOKONANO KOREKT WYNIKAJĄCYCH Z ZASTRZEŻEŃ W OPINIACH PODMIOTÓW UPRAWNIONYCH DO BADANIA O SPRAWOZDANIACH FINANSOWYCH ZA LATA, ZA KTÓRE SPRAWOZDANIE FINANSOWE LUB DANE PORÓWNYWALNE

W okresie objętym sprawozdaniem ani w danych porównywalnych nie dokonano korekt wynikających z zastrzeżeń w opiniach podmiotów uprawnionych do badania o sprawozdaniach finansowych.

11. OPIS PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej ustawą.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie wydatki, z zachowaniem zasady ostrożności.

1. Zapasy towarów, materiałów, opakowań wycenia się:

- w cenie zakupu,
- rozchody wycenia się według metody FIFO.

2. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wycenia się według cen nabycia i amortyzuje się według zasad:
 - o wartości do 3 500,00 zł amortyzuje się w 100% w chwili wydania do używania,
 - powyżej wartości 3 500,00 zł amortyzuje się według stawek uwzględniających okres ich ekonomicznej użyteczności,
 - środki trwałe w budowie według poniesionych kosztów,
 - rozpoczęcie amortyzacji następuje od miesiąca następującego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.
 3. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, Na należności przeterminowane - wątpliwe powyżej 1 roku tworzy się odpisy aktualizujące.
Odpisy z tytułu nieterminowej zapłaty należności naliczane SA według indywidualnej oceny Zarządu.
 4. Odsetki z tytułu nieterminowej zapłaty należności naliczane są według indywidualnej oceny Zarządu.
 5. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, na zobowiązania przeterminowane nalicza się odsetki.
 6. Rozrachunki dewizowe wycenia się:
 - w trakcie roku zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości,
 - wartość bilansową według kursu średniego NBP na dzień bilansowy dla danej waluty.
 7. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
 8. Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się:
 - rozchód w trakcie roku według metody FIFO,
 - wartość bilansową według kursu średniego NBP na dzień bilansowy dla danej waluty.
 10. Depozyty pieniężne wycenia się według wartości uwzględniającej należne odsetki.
 11. Instrumenty pochodne wycenia się według wartości godziwej uwzględniającej aktualny kurs giełdowy.
 12. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się:
 - wartość początkową według ceny nabycia,
 - rozchód w trakcie roku według metody FIFO,
 - wartość bilansową według wartości rynkowej.
 10. Rozliczenia międzyokresowe kosztów i przychodów wycenia się według wartości nominalnych.
 11. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantach kalkulacyjnym
 12. Instrumenty finansowe
- Instrumenty finansowe dzielone są na następujące kategorie:
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
 - instrumenty finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy,
 - pożyczki i należności,
 - aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.
- Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności są to inwestycje o określonych lub możliwych do określenia płatnościach oraz ustalonym terminie wymagalności, które Grupa zamierza i ma możliwość utrzymać w posiadaniu do tego czasu. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności wyceniane są według zamortyzowanego kosztu przy użyciu metody efektywnej stopy procentowej. Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności kwalifikowane są jako aktywa długoterminowe, jeżeli ich zapadalność przekracza 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Instrumenty finansowe nabyte w celu generowania zysku dzięki krótkoterminowym wahaniom ceny są klasyfikowane jako instrumenty finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy. Instrumenty finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy są wyceniane w wartości godziwej, uwzględniając ich wartość rynkową na dzień bilansowy. Zmiany wartości godziwej tych instrumentów finansowych uwzględniane są w przychodach lub kosztach finansowych. Aktywa finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy zaliczane są do aktywów obrotowych, jeżeli Zarząd ma zamiar zrealizować je w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Pożyczki i należności ujmowane są według zamortyzowanego kosztu.

Wszystkie pozostałe aktywa finansowe są aktywami finansowymi dostępnymi do sprzedaży. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży są ujmowane według wartości godziwej, nie potrącając kosztów transakcji, uwzględniając ich wartość rynkową na dzień bilansowy. W przypadku braku notowań giełdowych na aktywnym rynku i braku możliwości wiarygodnego określenia ich wartości godziwej metodami alternatywnymi, aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wyceniane są w cenie nabycia skorygowanej o odpis z tytułu utraty wartości.

Dodatnią i ujemną różnicę pomiędzy wartością godziwą a ceną nabycia, po pomniejszeniu o podatek odroczony, aktywów dostępnych do sprzedaży, (jeśli istnieje cena rynkowa ustalona na aktywnym rynku regulowanym albo, których wartość godziwa może być ustalona w inny wiarygodny sposób), odnosi się na kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny. Spadek wartości aktywów dostępnych do sprzedaży spowodowany utratą wartości odnosi się do rachunku zysków i strat, jako koszt finansowy.

12. ŚREDNIE KURSY WYMIANY ZŁOTEGO W STOSUNKU DO EURO

W okresie objętym rocznym skróconym sprawozdaniem finansowym oraz w okresie porównywalnym notowania średnich kursów wymiany złotego w stosunku do EURO, ustalone przez Narodowy Bank Polski przedstawiały się następująco:

Okres obrotowy	Średni kurs w okresie ¹	Minimalny kurs w okresie	Maksymalny kurs w okresie	Kurs na ostatni dzień okresu
01.01 – 31.12.2013	4,2110	4,0671	4,3432	4,1472
01.01 – 31.12.2012	4,1736	4,0465	4,5135	4,0882

1) Średnia kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie

Podstawowe pozycje bilansu, rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych przeliczono na EURO zgodnie ze wskazaną, obowiązującą zasadą przeliczenia:

- bilans według kursu obowiązującego na ostatni dzień odpowiedniego okresu,
- rachunek zysków i strat oraz rachunek przepływów pieniężnych według kursów średnich w odpowiednim okresie, obliczonych jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie.

Przeliczenia dokonano zgodnie ze wskazanymi wyżej kursami wymiany przez podzielenie wartości wyrażonych w tysiącach złotych przez kurs wymiany.

13. RÓŻNICE POMIĘDZY POLSKIMI A MIĘDZYNARODOWYMI STANDARDAMI RACHUNKOWOŚCI

Potencjalne różnice pomiędzy polskimi a międzynarodowymi standardami rachunkowości zostały przeanalizowane na potrzeby sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Skutki przejścia na MSSF zostały zaprezentowane w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.

Niniejsze sprawozdanie DROP SA winno być czytane łącznie ze skonsolidowanym sprawozdaniem Grupy Kapitałowej DROP opublikowanym tego samego dnia.

ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE DROP S.A.

BILANS NA 31.12.2013 r.

AKTYWA		Nota	31.12.2013	31.12.2012
A.	AKTYWA TRWAŁE		37 598	39 968
I.	Wartości niematerialne i prawne	1		
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2.	Wartość firmy			
3.	Inne wartości niematerialne i prawne			
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2	6 126	6 873
1.	Środki trwałe		6 096	6 686
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		3 013	3 053
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		2 764	3 006
	c) urządzenia techniczne i maszyny		91	192
	d) środki transportu			
	e) inne środki trwałe		227	435
2.	Środki trwałe w budowie		30	187
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III.	Należności długoterminowe			
1.	Od jednostek powiązanych			
2.	Od pozostałych jednostek			
IV.	Inwestycje długoterminowe	3	30 555	32 330
1.	Nieruchomości			
2.	Wartości niematerialne i prawne			
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		30 555	32 330
	a) w jednostkach powiązanych		30 547	32 323
	- udziały lub akcje		30 547	30 547
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			1 775
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
	b) w pozostałych jednostkach		8	8
	- udziały lub akcje		8	8
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
4.	Inne inwestycje długoterminowe			
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		917	764
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	4	917	764
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			

 Warszawa, 20 marca 2014r.
 Podpisy Członków Zarządu:

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie:

BILANS NA 31.12.2013 r.

AKTYWA		Nota	31.12.2013	31.12.2012
B.	AKTYWA OBROTOWE		7 010	17 541
I.	Zapasy	5	5	306
1.	Materiały			
2.	Półprodukty i produkty w toku			
3.	Produkty gotowe			
4.	Towary			274
5.	Zaliczki na dostawy		5	33
II.	Należności krótkoterminowe	6	6 472	16 384
1.	Należności od jednostek powiązanych		1 076	4 530
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		31	129
	- do 12 miesięcy		31	129
	- powyżej 12 miesięcy			
	b) inne		1 046	4 401
2.	Należności od pozostałych jednostek		5 396	11 854
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		8	1 745
	- do 12 miesięcy		8	1 745
	- powyżej 12 miesięcy			
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		2 285	6 844
	c) inne		3 103	3 265
	d) dochodzone na drodze sądowej			
III.	Inwestycje krótkoterminowe		399	725
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe		399	725
	a) w jednostkach powiązanych		42	
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki		42	
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
	b) w pozostałych jednostkach			
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7	357	725
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		357	725
	- inne środki pieniężne			
	- inne aktywa pieniężne			
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8	133	125
AKTYWA RAZEM			44 609	57 509

Warszawa, 20 marca 2014r.

Podpisy Członków Zarządu:

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie:

BILANS NA 31.12.2013 r.

PASywa		Nota	31.12.2013	31.12.2012
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		34 039	49 642
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	9	587	587
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)			
III.	Udziały (akcje) własne (-)		-6 977	
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy		30 991	42 726
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		10 000	10 000
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-3 671	-1 536
VIII.	Zysk (strata) netto		3 109	-2 135
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)			
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		10 570	7 866
I.	Rezerwy na zobowiązania		106	162
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	9	1	46
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	10	62	59
	- długoterminowa			
	- krótkoterminowa		62	59
3.	Pozostałe rezerwy	11	42	57
	- długoterminowe			
	- krótkoterminowe		42	57
II.	Zobowiązania długoterminowe	12	10 283	5 215
1.	Wobec jednostek powiązanych		5 199	
2.	Wobec pozostałych jednostek		5 084	5 215
	a) kredyty i pożyczki			
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		5 084	5 215
	c) inne zobowiązania finansowe			
	d) inne			
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	13	181	2 490
1.	Wobec jednostek powiązanych		1	13
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		1	9
	- do 12 miesięcy		1	9
	- powyżej 12 miesięcy			
	b) inne		1	4
2.	Wobec pozostałych jednostek		146	2 443
	a) kredyty i pożyczki			
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
	c) inne zobowiązania finansowe			4
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		102	2 328
	- do 12 miesięcy		102	2 328
	- powyżej 12 miesięcy			
	e) zaliczki otrzymane na dostawy			
	f) zobowiązania wekslowe			
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		34	53
	h) z tytułu wynagrodzeń		1	0
	i) inne		9	57
3.	Fundusze specjalne		34	34
IV.	Rozliczenia międzyokresowe			
1.	Ujemna wartość firmy			
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			
	- długoterminowe			
	- krótkoterminowe			
PASywa RAZEM			44 609	57 509

Warszawa, 20 marca 2014r.

Podpisy Członków Zarządu:

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie:

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
 (wariant kalkulacyjny)

Lp.	Wyszczególnienie	Nota	Za okres	
			01.01-31.12.2013	01.01-31.12.2012
A.	Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	14	8 246	15 479
	- od jednostek powiązanych		1 191	349
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		1 054	1 144
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		7 192	14 335
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		4 883	10 088
	- jednostkom powiązanym			
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów			
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		4 883	10 088
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)		3 363	5 392
D.	Koszty sprzedaży		3 423	4 697
E.	Koszty ogólnego zarządu		1 596	2 246
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)		-1 656	-1 551
G.	Pozostałe przychody operacyjne		1 618	145
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		315	
II.	Dotacje			
III.	Inne przychody operacyjne	14	1 303	145
H.	Pozostałe koszty operacyjne		194	767
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		152	496
III.	Inne koszty operacyjne	14	42	271
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)		-232	-2 173
J.	Przychody finansowe		7 080	341
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		5 537	
	- od jednostek powiązanych		5 537	
II.	Odsetki, w tym:	15	1 480	341
	- od jednostek powiązanych		275	331
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		8	
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		4	
V.	Inne		50	
K.	Koszty finansowe		3 936	620
I.	Odsetki, w tym:	15	610	533
	- od jednostek powiązanych		49	
II.	Strata ze zbycia inwestycji			14
III.	Aktualizacja wartości inwestycji			5
IV.	Inne	15	3 325	68
L.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)		2 912	-2 452
M.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)			
I.	Zyski nadzwyczajne			
II.	Straty nadzwyczajne			
N.	Zysk (strata) brutto (L+/-M)		2 912	-2 452
O.	Podatek dochodowy	16	-197	-317
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)			
R.	Zysk (strata) netto (N-O-P)		3 109	-2 135

Warszawa, 20 marca 2014r.

Podpisy Członków Zarządu:
Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie:

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		
	01.01.2013-31.12.2013	01.01.2012-31.12.2012
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	49 642	58 818
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów		
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	49 642	58 818
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	587	587
1.1. Zmiany kapitału zakładowego		
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	587	587
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu		
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy		
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu		
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu		
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych	-6 977	
a) zwiększenia (z tytułu)	-6 977	
b) zmniejszenia (z tytułu)		
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	-6 977	
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	42 726	59 767
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	-11 735	-17 041
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)	11 735	17 041
- pokrycia straty		
- dywidenda	11 735	7 041
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	30 991	42 726
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	10 000	
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych		10 000
a) zwiększenia (z tytułu)		10 000
- utworzenia kapitału rezerwowego		10 000
b) zmniejszenia (z tytułu)		
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	10 000	10 000
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 536	-1 536
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów		
7.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych		
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 536	1 536
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	1 536	1 536
a) zwiększenia (z tytułu)	2 135	

- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	2 135	
b) zmniejszenia (z tytułu)		
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 671	1 536
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 671	-1 536
8. Wynik netto	3 109	-2 135
a) zysk netto	3 109	
b) strata netto		2 135
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	34 039	49 642
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	34 039	49 642

Warszawa, 20 marca 2014r.

Podpisy Członków Zarządu:

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie:

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	01.01.2013-31.12.2013	01.01.2012-31.12.2012
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	3 109	-2 135
II. Korekty razem	4 371	372
1. Amortyzacja	533	544
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-5 208	-102
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	-320	64
5. Zmiana stanu rezerw	-56	-4
6. Zmiana stanu zapasów	301	50
7. Zmiana stanu należności	8 262	1 290
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-2 304	-1 050
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-161	-420
10. Inne korekty	3 325	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	7 480	-1 763
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	9 739	4 892
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	719	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	9 020	4 892
a) w jednostkach powiązanych	9 020	4 892
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach	5 537	
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	3 000	4 480
- odsetki	483	412
- inne wpływy z aktywów finansowych		
b) w pozostałych jednostkach		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	4 990	1 689
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	190	272
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	4 800	1 417
a) w jednostkach powiązanych	4 800	1 417
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe	4 800	1 417
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	4 750	3 203
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	6 800	5 000
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	1 800	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	5 000	5 000

4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	19 398	7 041
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	6 977	
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	11 735	7 041
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	686	
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-12 598	-2 041
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.II +/- B.II +/- C.III)	-369	-602
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-369	-602
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	725	1 327
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	357	725
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Warszawa, 20 marca 2014r.

Podpisy Członków Zarządu:

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie:

INFORMACJA DODATKOWA DO ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
a) koszty zakończonych prac rozwojowych		
b) wartość firmy		
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:		
- oprogramowanie komputerowe		
d) inne wartości niematerialne i prawne		
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
Wartości niematerialne i prawne, razem		

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne, razem
31.12.2013			oprogramowanie komputerowe			
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu			88			
b) zwiększenia (z tytułu)						
c) zmniejszenia (z tytułu)						
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			88			
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			88			
f) amortyzacja za okres (z tytułu)						
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu			88			
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						
- zwiększenia						
- zmniejszenia						
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu						
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu						

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2012			88		88
Zwiększenia					
Zmniejszenia					
Przemieszczenia					
B.Z. 31.12.2013					88
Umorzenie					
B.Z. 31.12.2012			88		88
Zwiększenia					
Zmniejszenia					
Przemieszczenia					
B.Z. 31.12.2013			88		88
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2012					
Zwiększenia					
Zmniejszenia					
Przemieszczenia					
B.Z. 31.12.2013					
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2012					
B.Z. 31.12.2013					

2. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
a) środki trwałe, w tym:	6 096	6 686
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3 013	3 053
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2 764	3 006
- urządzenia techniczne i maszyny	91	192
- środki transportu		
- inne środki trwałe	227	435
b) środki trwałe w budowie	30	187
c) zaliczki na środki trwałe w budowie		
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	6 126	6 873

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
Stan na 31.12.2013						
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	3 978	4 433	1 221	226	1 709	11 567
b) zwiększenia (z tytułu)		67	279			347
- nabycie		67	279			347
c) zmniejszenia (z tytułu)			933	163	444	1 540
- sprzedaż			921	153	388	1 462
- likwidacja			12	10	56	78
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	3 978	4 500	566	63	1 266	10 374
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	925	1 427	1 028	226	1 275	4 881
f) zwiększenia (z tytułu)	40	310	42		141	533
- amortyzacja za okres	40	310	42		141	533
g) zmniejszenia (z tytułu)			595	163	378	1 136
- sprzedaż			583	153	322	1 058
- likwidacja			12	10	56	77
h) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	965	1 736	475	63	1 039	4 278
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						
- zwiększenia						
- zmniejszenia						
j) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu						
k) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	3 013	2 764	91		227	6 096

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
Stan na 31.12.2012						
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	3 978	4 281	1 067	296	1 749	11 371
b) zwiększenia (z tytułu)		200	173		37	410
- nabycie		200	49		37	286
- reklasyfikacja			124			124
c) zmniejszenia (z tytułu)		48	20	70	77	214
- sprzedaż		48			77	124
- likwidacja			20	70		90
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	3 978	4 433	1 221	226	1 709	11 567
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	894	1 103	1 040	296	1 079	4 412
f) zwiększenia (z tytułu)	31	324	8		196	559
- amortyzacja za okres	40	287	81		130	538
- reklasyfikacja	-9	37	-73		66	21
g) zmniejszenia (z tytułu)			20	70		90
- sprzedaż						
- likwidacja			20	70		90
h) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	925	1 427	1 028	226	1 275	4 881
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						
- zwiększenia						
- zmniejszenia						
j) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu						
k) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	3 053	3 006	192		435	6 686

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
a) własne	6 096	6 686
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:		
Środki trwałe bilansowe, razem	6 096	6 686

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
- poniesione w roku	347	272
- planowane na rok następny		
w tym na ochronę środowiska:		
- poniesione w roku		
- planowane na rok następny		

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
Wartość ogółem, z tego:	30	187
koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	30	187
odsetki		
skapitalizowane różnice kursowe		

3. DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
a) w jednostkach zależnych	30 547	32 323
- udziały lub akcje	30 547	30 547
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		1 775
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
b) w jednostkach współzależnych		
c) w jednostkach stowarzyszonych		
d) w znaczącym inwestorze		
da) we wspólniku jednostki współzależnej		
e) w jednostce dominującej		
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
f) w pozostałych jednostkach	8	8
- udziały lub akcje	8	8
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju):		
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	30 555	32 330

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
a) stan na początek okresu	32 330	35 475
udziały/akcje w jednostkach zależnych	30 547	30 547
akcje w pozostałych jednostkach, notowanych na giełdzie	8	9
pożyczki	1 775	4 918
b) zwiększenia (z tytułu)	5 075	1 839
nabycie akcji w spółkach zależnych		
zmiana wyceny		
udzielone pożyczki	5 075	1 839
inne		
c) zmniejszenia (z tytułu)	6 851	4 983
zmiana wyceny	0	1
spłata	6 808	4 982
inne (reklasyfikacja do krótkoterminowych)	42	
d) stan na koniec okresu	30 555	32 330
udziały/akcje w jednostkach zależnych	30 547	30 547
akcje w pozostałych jednostkach, notowanych na giełdzie	8	8
pożyczki		1 775

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWA- NYCH	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	siedziba	przedmiot przedsiębiorstwa	charakter powiązania (jednostka zależna, współzależna, stowarzyszona, z wyszczególnieni- em powiązań bezpośrednich i pośrednich)	zastosowana metoda konsolidacji / wycena metodą praw własności, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji / wycenie metodą praw własności	data objęcia kontrol / współkontroli / uzyskania znaczącego wpływu	wartość udziałów / akcji według udziału w kapitale podstawowy m	korekty aktualizujące wartość (razem)	wartość bilansowa udziałów / akcji	procent posiadanego kapitału zakładowego	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	wskazanie, innej niż określona pod lit. j) lub k), podstawy kontroli / współkontroli / znaczącego wpływu
Drop Organizacja Odzysku S.A.	02-987 Warszawa ul. Syta 114z 1.1	zbieranie obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne	Jednostka zależna	jednostka nie podlega konsolidacji	10-02-2009	1000		5 000	100,00%	100,00%	
Drop Organizacja Odzysku Sprzętu Elektrycznego i Elektronicznego S.A.	02-987 Warszawa ul. Syta 114z 1.1	zbieranie obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne	Jednostka zależna	jednostka nie podlega konsolidacji	10-02-2009	5000		1 000	100,00%	100,00%	
ACD Metal s.r.o.	Republika Czeska	obrót surowcami wtórnymi na terenie Europy	Jednostka zależna	jednostka nie podlega konsolidacji	10-03-2010	30		30	100,00%	100,00%	
Drop Sp. z o.o.	02-987 Warszawa ul. Syta 114z 1.1	działalność związana ze zbieraniem, przetwarzaniem i unieszkodliwianiem odpadów, odzysk surowców.	Jednostka zależna	konsolidacja metodą pełną	06-12-2010	500		500	100,00%	100,00%	
Drop Finance Sp. z o.o.	02-987 Warszawa ul. Syta 114z 1.1	finansowa działalność usługowa z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych	Jednostka zależna	konsolidacja metodą pełną	06-12-2010	1000		23917	100,00%	100,00%	
Global Metrecycling Sp. z o.o.	02-987 Warszawa ul. Syta 114z 1.1	działalność związana ze zbieraniem, przetwarzaniem i unieszkodliwianiem odpadów, odzysk surowców.	Jednostka zależna	jednostka nie podlega konsolidacji	11-04-2011	50		50	100,00%	100,00%	
Global Recycling Sp z o.o.	02-987 Warszawa ul. Syta 114z 1.1	działalność związana ze zbieraniem, przetwarzaniem i unieszkodliwianiem odpadów, odzysk surowców.	Jednostka zależna	jednostka nie podlega konsolidacji	11-04-2011	50		50	100,00%	100,00%	
Razem	x	x	x	x	x	7 630	x	30 547	x	x	x

kapitał własny jednostki, w tym:						zobowiązania i rezerwy			należności jednostki:		aktywa jednostki, razem	przychody ze sprzedaży	nieopłacona przez emitenta wartość udziałów (akcji) w jednostce	otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy
kapitał zakładowy	należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	kapitał zapasowy	pozostały kapitał własny, w tym											
			Pozostały kapitał własny ogółem	Zysk (strata) z lat ubiegłych	zysk (strata) netto	Ogółem	zobowiąza nia długotermi nowe	zobowiąza nia krótkoter minowe	należności długotermin owe	należności krótkotermin owe				
1000		539	-577	-318	-259	1 591	1 011	580		2286	2 553	2 821		
5000		388	127	-180	308	213		211	1 011	429	5 729	751		
30			-126	-51	-75	70		70		1	5	5024		
500		1 770	-4 606	-30	-4 576	44 843	25 839	19 004		11 720	42 507	433 825		
1000		25 754	2 701		2 701	4 503		4 503	24 104	1 907	34 642	4 159		
50			-588	-65	-523	1 039	985	54		148	500	4 453		
50			-21	-6	-15	1				4	29			
7 630		28 451	-3 090	-651	-2 439	52 259	27 834	24 421	25 114	16 494	85 965	451 033		

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Wyszczególnienie	Należności		Zobowiązania	
	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
DROP spółka z o.o.	43	1 438	1	5
DROP Finance spółka z o.o.	1 033	4 280	187	0
DROP Organizacja Odzysku S.A				1
GLOBAL METRECYCLING spółka z o.o.		549		6
DCA Metal S.R.O.	42	38		
DROP Organizacja Sprzętu Elektrycznego i Elektronicznego S.A				

Wyszczególnienie	Przychody		Koszty	
	01.01.2013- 31.12.2013	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2013- 31.12.2013	01.01.2012- 31.12.2012
DROP spółka z o.o.	1 486	1 527	47	73
DROP Finance spółka z o.o.	722	4	187	176
DROP Organizacja Odzysku S.A	2		1	
GLOBAL METRECYCLING spółka z o.o.	18	49	67	94
DCA Metal S.R.O.	4	3		
DROP Organizacja Sprzętu Elektrycznego i Elektronicznego S.A	2			

Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
Wartość brutto					
Stan na 31.12.2012			32 330		32 330
Zwiększenia			5 075		5 075
Zmniejszenia			6 851		6 851
Przemieszczenia					
Stan na 31.12.2013			30 555		30 555
Umorzenie					
Stan na 31.12.2012					
Zwiększenia					
Zmniejszenia					
Przemieszczenia					
Stan na 31.12.2013					
Odpisy aktualizujące					
Stan na 31.12.2012					
Zwiększenia					
Zmniejszenia					
Przemieszczenia					
Stan na 31.12.2013					
Wartość netto					
Stan na 31.12.2012			32 330		32 330
Stan na 31.12.2013			30 555		30 555

4. ZMIANY AKTYWA Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	01.01.2013-31.12.2013
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	764
a) odniesionych na wynik finansowy	764
- aktualizacja wartości zapasów	14
- wycena rozrachunków dewizowych	1
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	11
- rezerwa na koszty badania	6
- rezerwa na koszty usługi księgowe	5
- podatek odroczone od wyceny papierów wartościowych (akcje Ferrum)	8
- podatek odroczone od straty do odliczenia z lat ubiegłych	423
- strata podatkowa na koniec roku 2012 do rozliczenia	252
- wycena forward	1
- wycena obligacji	43
b) odniesionych na kapitał własny	
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	
2. Zwiększenia	213
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	43
- wycena rozrachunków dewizowych	
- podatek od wyceny papierów wartościowych	0
- wycena obligacji	20
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	4
- rezerwa na koszty badania	3
- rezerwa na koszty usług księgowych	5
- różnice pomiędzy bilansową a podatkową wartością amortyzacji	3
- wycena forward	
- odsetki od pożyczki otrzymanej	7
- koszty wyłączone przejściowo z podstawy opodatkowania	0
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	170
- strata podatkowa na 2013 do rozliczenia	170
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	
3. Zmniejszenia	60
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	60
- aktualizacja wartości zapasów	1
- wycena rozrachunków dewizowych	0
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	4
- rezerwa na koszty badania	6
- rezerwa na koszty usługi księgowe	5
- wycena forward	1
- wycena obligacji	43
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	917
a) odniesionych na wynik finansowy	917
- aktualizacja wartości zapasów	13
- wycena rozrachunków dewizowych	1
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	12

- rezerwa na koszty badania	3
- rezerwa na koszty usługi księgowe	5
- podatek odroczony od wyceny papierów wartościowych (akcje Ferrum)	8
- podatek odroczony od straty do odliczenia z lat ubiegłych	675
- strata podatkowa na koniec roku 2013 do rozliczenia	170
- wycena forward	
- wycena obligacji	20
-różnice pomiędzy bilansową a podatkową wartością amortyzacji	3
- odsetki od pożyczki otrzymanej	7
-koszty wyłączone przejściowo z podstawy opodatkowania	0
b) odniesionych na kapitał własny	
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	

UJEMNE RÓŻNICE PRZEJŚCIOWE		Stan na 31.12.2013
I AKTYWA		4 575
1. aktualizacja wartości inwestycji		40
2. korekta wartości zapasów		70
3. strata podatkowa		4 448
4. różnice pomiędzy bilansową a podatkową wartością amortyzacji		17
II PASywa		252
1. rezerwa na niewykorzystane urlopy		62
2. wycena rozrachunków dewizowych		5
3. wycena obligacji		104
4. wycena kontraktu FORWARD		
5. rezerwa na koszty audytu		17
6. rezerwa na koszty usług księgowych		25
7. odsetki od pożyczki otrzymanej		37
8. koszty wyłączone przejściowo z podstawy opodatkowania		2
Suma		4 827

5. ZMIANA ZAPASÓW ORAZ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH Z NIMI ZWIĄZANYCH

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
Materiały (brutto)		
Materiały (odpisy)		
Materiały netto		
Półprodukty i produkcja w toku (brutto)		
Półprodukty i produkcja w toku (odpisy)		
Półprodukty i produkcja w toku (netto)		
Produkty gotowe (brutto)		
Produkty gotowe (odpisy)		
Produkty gotowe (netto)		
Towary (brutto)	70	349
Towary (odpisy)	70	75
Towary (netto)		274

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące materiały	Odpisy aktualizujące półprodukty i produkcję w toku	Odpisy aktualizujące produkty gotowe	Odpisy aktualizujące towary	Razem odpisy aktualizujące zapasy
Stan na 01.01.2013 r.				75	75
Zwiększenia w tym:				0	0
Zmniejszenia w tym:				5	5
- rozwiązanie odpisów aktualizujących				5	5
Stan na 31.12.2013 r.				70	70

6. ZMIANA NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH ORAZ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH Z NIMI ZWIĄZANYCH

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
a) od jednostek powiązanych	1 076	4 530
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	31	129
- do 12 miesięcy	31	129
- powyżej 12 miesięcy		
- dochodzone na drodze sądowej		
- inne	1 046	4 401
b) należności od pozostałych jednostek	5 396	11 854
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8	1 745
- do 12 miesięcy	8	1 745
- powyżej 12 miesięcy		
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	2 285	6 844
- dochodzone na drodze sądowej		
- inne	3 103	3 265
Należności krótkoterminowe netto, razem	6 472	16 384
c) odpisy aktualizujące wartość należności	1 464	1 588
Należności krótkoterminowe brutto, razem	7 936	17 972

	od jednostek powiązanych		od jednostek pozostałych		
Wyszczególnienie	należności z tytułu dostaw i usług	pozostałe należności, w tym dochodzone na drodze sądowej	należności z tytułu dostaw i usług	pozostałe należności, w tym dochodzone na drodze sądowej	RAZEM
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2012	129	4 401	2 862	10 581	17 972
B.Z. 31.12.2013	31	1 046	1 000	5 860	7 936
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2012			1 117	472	1 588
Zwiększenia			148		148
Wykorzystanie			19		12
Rozwiązanie			253		261
B.Z. 31.12.2013			992	472	1 464
Wartość bilansowa					
B.Z. 31.12.2012	129	4 401	1 745	10 109	16 384
B.Z. 31.12.2013	31	1 046	8	5 388	6 472

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	31	129
- od jednostek zależnych	31	129
b) inne, w tym:	1 046	4 401
- od jednostek zależnych	1 046	4 401
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem	1 076	4 530
d) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych		
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	1 076	4 530

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
a) do 1 miesiąca	21	1 016
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy		
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
e) powyżej 1 roku		
f) należności przeterminowane	1 010	1 974
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	1 031	2 991
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tyt. dostaw i usług	992	1 117
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	39	1 874

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIESPŁACONE W OKRESIE:	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
a) do 1 miesiąca	10	494
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	15	188
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		121
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku		8
e) powyżej 1 roku	985	1 164
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	1 010	1 974
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	992	1 117
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	18	858

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
Stan na początek okresu	1 588	1 120
a) zwiększenia (z tytułu)	148	496
- utworzenie	148	496
b) zmniejszenia (z tytułu)	272	28
-rozwiązanie	261	28
-wykorzystanie	12	
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	1 464	1 588

ŁĄCZNA WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI PRZETERMINOWANYCH*	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
Należności przeterminowane brutto	1 481	2 446
- w tym, należności sporne brutto	472	472
a) z tytułu dostaw i usług brutto	1 010	1 974
b) pozostałe brutto	472	472
c) dochodzone na drodze sądowej brutto		
Odpisy aktualizujące wartość należności przeterminowanych	1 464	1 588
- w tym odpisy aktualizujące wartość należności spornych	472	472
Należności przeterminowane netto	18	858
~ w tym należności sporne netto		

7. ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
a) w walucie polskiej	70	254
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	287	471
b1. Euro	69	112
tys. zł.	287	457
b2. Dolar amerykański	0	5
tys. zł.	0	14
pozostałe waluty w tys. zł.		
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	357	725

8. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	124	123
ubezpieczenie majątku	4	3
koszty kooprodukcji filmu	120	120
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	9	2
opłata roczna za użytkowanie programu CDN	5	
inne	4	2
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	133	125

9. KAPITAŁ

Dane o strukturze kapitału podstawowego

Akcjonariusz / Udziałowiec	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba udziałów/akcji	wartość nominalna akcji/udziału	Wartość udziałów/akcji	Udział %
PE-INVEST Sp. z o.o.	nie dotyczy	4 489 854	0,10	448 985,40	76,52%
Pozostali	nie dotyczy	797 849	0,10	79 784,90	13,60%
DROP S.A. (przeznaczone do umorzenia)	nie dotyczy	580 000	0,10	58 000,00	9,88%
Razem		5 867 703		586 770,30	100,00%

Spółka nabyła akcje własne w celu umorzenia.

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	Stan na 31.12.2013
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	46
a) odniesionej na wynik finansowy	46
- naliczone odsetki od pożyczki	46
b) odniesionej na kapitał własny	
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	
2. Zwiększenia	1
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	1
- naliczone odsetki od pożyczki	1
- wycena rozrachunków dewizowych	
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	
3. Zmniejszenia	45
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	45

b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	1
a) odniesionej na wynik finansowy	1
- naliczone odsetki od pożyczki	1
- wycena rozrachunków dewizowych	
b) odniesionej na kapitał własny	
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	

DODATNIE RÓŻNICE PRZEJŚCIOWE		Stan na 31.12.2013
I AKTYWA		7
1. naliczone odsetki od pożyczek		7
2. Wycena rozrachunków dewizowych		
II PASywa		
Suma		7

10. REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE

ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE	Rezerwa na urlopy
a) stan na 01.01.2013 r.	59
b) zwiększenia (z tytułu)	22
- zmiany liczby dni urlopu zatrudnionych	22
c) wykorzystanie (z tytułu)	2
- wypłata ekwiwalentu za niewykorzystany urlop	2
d) rozwiązanie (z tytułu)	17
- zmiany liczby dni urlopu zatrudnionych	17
a) stan na 31.12.2013 r.	62

11. POZOSTAŁE REZERWY

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH	audyt sprawozdania finansowego	usługi księgowe
a) stan na 01.01.2013 r.	32	25
b) zwiększenia (z tytułu)	17	25
- audyt sprawozdania	17	
c) wykorzystanie (z tytułu)	32	25
- audyt sprawozdania	32	
- usługi księgowe		25
d) rozwiązanie (z tytułu)		
a) stan na 31.12.2013 r.	17	25

12. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
Wobec pozostałych jednostek		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	5 084	5 215
Wobec jednostek powiązanych		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	5 013	
- pożyczki	187	
Razem	10 283	5 215

Zobowiązania długoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych, stan na 31.12.2013. W tej sprawie - raport bieżący nr 15/ 2012 -Data sporządzenia 2012-08-03 oraz raport bieżący nr 48/2013 - data sporządzenia 31.12.2013

dłużne instrumenty finansowe wg rodzaju	wartość nominalna	warunki oprocentowania	termin wykupu	gwarancje/zabezpieczenia	dodatkowe prawa
obligacje zwykłe na okaziciela serii B oprocentowane wg zmiennej stopy procentowej, obligacje nie mają formy dokumentu, obligacje nie będą przedmiotem ubiegania się o wprowadzenie na żadnym rynku zorganizowanym	Wielkość emisji – 5.000 sztuk obligacji o łącznej wartości nominalnej 5.000.000 PLN; Wartość nominalna obligacji – 1000,00 PLN; cena emisyjna – 1000,00 PLN	oprocentowanie wypłacane będzie kwartalnie Kupon odsetkowy będzie obliczany wg zmiennej stopy odsetkowej WIBOR 3M +4%	18 grudnia 2023;	Obligacje są zabezpieczone w formie zastawu rejestrowego na 20 tys. udziałów w jednostce zależnej DROP Finace Sp. z o.o.	Cel emisji obligacji: zasilenie kapitału obrotowego Obligacje zostały nabyte przez podmioty powiązane
RAZEM	5 000 000	0			

dłużne instrumenty finansowe wg rodzaju	wartość nominalna	warunki oprocentowania	termin wykupu	gwarancje/zabezpieczenia	dodatkowe prawa
obligacje zwykłe na okaziciela serii A oprocentowane wg stałej stopy procentowej, obligacje nie mają formy dokumentu, obligacje nie będą przedmiotem ubiegania się o wprowadzenie na żadnym rynku zorganizowanym	Wielkość emisji – 5.000 sztuk obligacji o łącznej wartości nominalnej 5.000.000 PLN; Wartość nominalna obligacji – 1000,00 PLN; cena emisyjna – 1000,00 PLN	oprocentowanie wypłacane będzie kwartalnie Kupon odsetkowy będzie obliczany wg stałej stopy odsetkowej 11%.	31 lipca 2015;	Obligacje są zabezpieczone w formie hipoteki łącznej do kwoty 7.500 tys. złotych ustanowionej przez Spółkę na rzecz obligatariuszy zgodnie z art. 7 ustawy o obligacjach, przedmiot hipoteki (nieruchomości położone w: Warszawie ul. Przecławska 2, Gądku ul. Zbożowa 1a, Będzin ul. Sielecka) wyceniony został łącznie na kwotę 10 705 tys. złotych	Cel emisji obligacji: zasilenie kapitału obrotowego Obligacje zostały nabyte przez podmioty powiązane
RAZEM	5 000 000	0			

13. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
a) wobec jednostek zależnych	1	13
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1	9
- do 12 miesięcy	1	9
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)	1	4
b) wobec jednostek współzależnych		
c) wobec jednostek stowarzyszonych		
d) wobec znaczącego inwestora		
e) wobec wspólnika jednostki współzależnej		
f) wobec jednostki dominującej		
g) wobec pozostałych jednostek	146	2 443
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
wycena instrumentów finansowych		4
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	102	2 328
- do 12 miesięcy	102	2 328
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	34	53
- z tytułu wynagrodzeń	1	0
- inne (wg tytułów)	9	57
rozrachunki z pracownikami		
h) fundusze specjalne (wg tytułów)	34	34
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	34	34
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	181	2 490

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (struktura walutowa)	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
a) w walucie polskiej	181	2 271
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		219
b1. Euro		19
tys. zł.		79
b2. Dolar amerykański		45
tys. zł.		140

Kredyty i pożyczki, stan na 31.12.2013

Nazwa banku /pożyczkodawcy siedziba i rodzaj kredytu/pożyczki	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy [tys. PLN]	Kwota pozostała do spłaty [tys. PLN]	warunki oprocentowania Efektywna stopa procentowa %	Termin spłaty	Zabezpieczenia
DROP Finance Sp. z o.o. Warszawa	1 800,00	187	WIBOR 3M +2%	do 31.12.2016	towary w magazynie
RAZEM					

Kredyty i pożyczki, stan na 31.12.2012

Nazwa banku /pożyczkodawcy siedziba i rodzaj kredytu/pożyczki	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy [tys. PLN]	Kwota pozostała do spłaty [tys. PLN]	warunki oprocentowania Efektywna stopa procentowa %	Termin spłaty	Zabezpieczenia
RAZEM					

INFORMACJE O ZABEZPIECZENIACH

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2013			
	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia	Rodzaj majątku, będącego zabezpieczeniem
Pożyczki	187	do 1800 tys.	towary w magazynie	towary w magazynie
Kredyty				
Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych (emisja 2012)	5084	7500	hipoteka łączna do kwoty 7.500	nieruchomości położone w: Warszawie ul. Przeclawska 2, Gądku ul. Zbożowa 1a, Będzin ul. Sielecka
Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych (emisja 2013)	5013	8500	zastaw rejestrowy	20 tys udziałów w spółce zależnej DROP Finance Sp. zo.o.
Zobowiązania handlowe				
Pozostałe zobowiązania				
RAZEM	10283	17800	X	X

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2012			
	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia	Rodzaj majątku, będącego zabezpieczeniem
Pożyczki				
Kredyty				
Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych	5 000	7 500	hipoteka łączna do kwoty 7.500	nieruchomości położone w: Warszawie ul. Przeclawska 2, Gądku ul. Zbożowa 1a, Będzin ul. Sielecka
Zobowiązania handlowe				
Pozostałe zobowiązania				
RAZEM	5 000	7 500	X	X

14. RZECZOWA I TERYTORIALNA PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2013-31.12.2013	01.01.2012-31.12.2012
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	1 054	1 144
- usługi najmu	1 022	830
w tym: od jednostek powiązanych	978	830
- odbiór odpadów	32	314
w tym: od jednostek powiązanych		135
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	7 192	14 335
- ze sprzedaży towarów	7 192	14 335
w tym: od jednostek powiązanych	213	214
- ze sprzedaży materiałów		
RAZEM	8 246	15 479

Struktura terytorialna	01.01.2013-31.12.2013	01.01.2012-31.12.2012
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	1 054	1 144
Kraj	1 054	1 144
w tym: od jednostek powiązanych	978	965
UE		
w tym: od jednostek powiązanych		
Eksport		
w tym: od jednostek powiązanych		
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	7 192	14 335
Kraj	2 403	6 544
w tym: od jednostek powiązanych	213	214
UE	4 784	7 791
w tym: od jednostek powiązanych		
Eksport	5	
w tym: od jednostek powiązanych		
RAZEM	8 246	15 479

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU

Wyszczególnienie	01.01.2013-31.12.2013	01.01.2012-31.12.2012
Koszty według rodzaju		
- amortyzacja	533	544
- zużycie materiałów i energii	368	482
- usługi obce	3 311	5 148
- podatki i opłaty	285	178
- wynagrodzenia	397	463
- ubezpieczenia i inne świadczenia	78	81
- pozostałe koszty rodzajowe	47	47
Koszty według rodzaju razem	5 019	6 942
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych		
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)		
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-3 423	-4 697
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-1 596	-2 246
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	01.01.2013-31.12.2013	01.01.2012-31.12.2012
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)		28
b) pozostałe, w tym:		
nadwyżki towarów		
otrzymane odszkodowania	35	
rozwiązanie rezerwy na zapasy i należności	819	
re faktury usług	41	114
przychody z emisji filmu	30	
pozostałe	18	2
-spisane zobowiązania	361	
Inne przychody operacyjne razem	1 303	145

INNE KOSZTY OPERACYJNE

INNE KOSZTY OPERACYJNE	01.01.2013-31.12.2013	01.01.2012-31.12.2012
b) pozostałe, w tym:	42	271
niedobory towarów	0	
spisane należności	36	23
darowizny		
koszty egzekucyjne		32
spisane inwestycje w budowie		18
zasądzone koszty postępowania		75
zasądzone odszkodowania		96
pozostałe	6	28
Inne koszty operacyjne, razem	42	271

15. PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	01.01.2013-31.12.2013	01.01.2012-31.12.2012
a) z tytułu udzielonych pożyczek	275	331
od jednostek powiązanych, w tym:	275	331
- od jednostek zależnych	275	331
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od wspólnika jednostki współzależnej		
- od jednostki dominującej		
od pozostałych jednostek		
b) pozostałe odsetki	1205	10
od jednostek powiązanych, w tym:		
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od wspólnika jednostki współzależnej		
- od jednostki dominującej		
od pozostałych jednostek	1205	10
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	1480	341

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	01.01.2013-31.12.2013	01.01.2012-31.12.2012
a) od kredytów i pożyczek	37	
dla jednostek powiązanych, w tym:	37	
- dla jednostek zależnych	37	
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		
- dla wspólnika jednostki współzależnej		
- dla jednostki dominującej		
dla innych jednostek		
b) pozostałe odsetki	574	533
dla jednostek powiązanych, w tym:	13	
- dla jednostek zależnych		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		
- dla wspólnika jednostki współzależnej		
- dla jednostki dominującej	13	
dla innych jednostek	574	533
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	610	533

INNE KOSZTY FINANSOWE

INNE KOSZTY FINANSOWE	01.01.2013-31.12.2013	01.01.2012-31.12.2012
a) ujemne różnice kursowe, w tym:		
- zrealizowane		
- niezrealizowane		
b) utworzone rezerwy (z tytułu)		
c) pozostałe, w tym:	3325	0
aktualizacja wyceny		
koszty gwarancji bankowych	0	0
dopłaty do kapitału w spółkach zależnych	3325	
Inne koszty finansowe, razem	3325	0

16. ROZLICZENIE GŁÓWNYCH POZYCJI RÓŻNIĄCYCH PODSTAWĘ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM OD WYNIKU FINANSOWEGO

Wyszczególnienie		01.01.2013-31.12.2013	01.01.2012-31.12.2012
Przychody bilansowe			
1	Sprzedaż produktów i usług	8 246	15 479
2	Pozostałe przychody operacyjne	1 618	145
3	Przychody finansowe	7 080	341
4	Zyski nadzwyczajne		
Razem		16 944	15 965
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania			
1	Zapłacone odsetki z lat poprzednich	237	147
Razem		237	147
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania			
1	dywidenda otrzymana od jednostki zależnej (100% udziałów)	5 537	
2	nalichzone odsetki od pożyczki	14	66
3	rozwiązane odpisy aktualizujące należności	816	28
4	otrzymane odsetki od zwrotu VAT za lata poprzednie	1 202	
5	wycena bilansowa	3	
6	pozostałe	48	0
Razem		7 619	95
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU		9 561	16 018
Koszty bilansowe			
1	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	9 902	17 030
2	Koszty pozostałej działalności operacyjnej	194	767
3	Koszty finansowe	3 936	620
4	Starty nadzwyczajne		
Razem		14 032	18 417
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów			
1	rezerwa na niewykorzystane urlopy	62	59
2	rezerwa na badanie bilansu	17	32
3	rezerwa zamknięcie roku	25	25
4	przecena rozrachunków. dewizowych		-36
5	wycena bilansowa akcji giełdowych	1	1
6	wycena kontraktów FORWARD	-4	4
7	amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntu		40
8	amortyzacja inne środki trwałe	59	16
9	rezerwa na należności	152	496
10	zasądzone odszkodowania z odsetkami		116
11	spisane należności	36	15
12	odsetki budżetowe	6	3
13	rozwiązane rezerwy urlopy	-57	-72
14	pozostałe koszty NKUP w tym koszty reprezentacji	98	179
15	nalichzone odsetki od obligacji	141	228
16	dopłaty do kapitału wniesione do spółek zależnych	3 325	
Razem		3 861	1 106
Inne korekty kosztów podatkowych			
1	Wykorzystanie rezerwy na badanie bilansu	32	32
2	Wykorzystanie rezerwy na urlopy	2	0

3	Wykorzystanie rezerwy na usługi księgowe	25	
4	zapłacone odsetki, naliczone w latach poprzednich	228	
	Razem	287	32
	RAZEM KOSZTY PODATKOWE	10 458	17 344

Zmniejszenia podstawy opodatkowania			
	Razem		

Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych	-897	-1 326
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych		
Podatek dochodowy bieżący		

17. SPOSÓB OBLICZENIA ZYSKU (STRATY) NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ ORAZ ROZWODNIONEGO ZYSKU (STRATY) NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ

Wyliczenie zysku na jedną akcję - założenia	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
Zysk wykazany dla potrzeb wyliczenia wartości podstawowego zysku przypadającego na jedną akcję	3 109	-2 135
Efekt rozwodnienia:	0	0
- odsetki od umarzalnych akcji uprzywilejowanych zamiennych na akcje zwykłe		
- odsetki od obligacji zamiennych na akcje		
Zysk wykazany dla potrzeb wyliczenia wartości rozwodnionego zysku przypadającego na jedną akcję	3 109	-2 135

Liczba wyemitowanych akcji	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
Średnia ważona liczba akcji wykazana dla potrzeb wyliczenia wartości podstawowego zysku na jedną akcję w szt.	5 868	5 868
Efekt rozwodnienia liczby akcji zwykłych	-34	0
- umorzenie akcji własnych	-34	
Średnia ważona liczba akcji zwykłych wykazana dla potrzeb wyliczenia wartości rozwodnionego zysku na jedną akcję w szt.	5 834	5 868

SPOSÓB OBLICZENIA ZYSKU (STRATY) NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ ORAZ ROZWODNIONEGO ZYSKU (STRATY) NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
zysk (strata) netto na akcję	0,53	-0,36
rozwodniony zysk (strata) netto na akcję	0,53	

Data podjęcia i numer uchwały w sprawie podziału zysku:	3 czerwca 2013 r. uchwała nr 6/2013	27 czerwca 2012 r. uchwała nr 6/2012
Łączna kwota przeznaczona na wypłatę dywidendy:	11 735 406,00 zł	7 041 243,60 zł
Kwota dywidendy na 1 akcję:	2,00 zł	1,20 zł
Dzień ustalenia prawa do dywidendy:		16 lipca 2012 r.
Dzień wypłaty dywidendy:	29 lipca 2013 r. i 12 sierpnia 2013 r.	30 lipca 2012 r.

Propozycja podziału zysku za rok obrotowy

Na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy Zarząd proponuje przeznaczenie zysku netto za rok 2013 w kwocie 3.109 tys. na pokrycie strat z lat ubiegłych

NOTY DOTYCZĄCE PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Wyszczególnienie	01.01.2013-31.12.2013	01.01.2012-31.12.2012
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	356,85	725,38
inne środki pieniężne	-	
inne aktywa pieniężne	-	
Środki pieniężne w bilansie	356,85	725,38
Różnice kursowe z wyceny bilansowej		-
Aktywa pieniężne kwalifikowane jako ekwiwalenty środków pieniężnych na potrzeby rachunku przepływów pieniężnych		
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty ogółem wykazane w rachunku przepływów pieniężnych	356,85	725,38

Wyszczególnienie	01.01.2013-31.12.2013	01.01.2012-31.12.2012
Amortyzacja	533	544
amortyzacja wartości niematerialnych		
amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych	533	544
amortyzacja nieruchomości inwestycyjnych		
amortyzacja wartości firmy		
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	-5 208	-102
odsetki zapłacone dotyczące działalności finansowej		
odsetki naliczone dotyczące działalności finansowej	604	230
odsetki otrzymane dotyczące działalności inwestycyjnej		
odsetki naliczone dotyczące działalności inwestycyjnej	-275	-331
dywidendy otrzymane	-5 537	
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	-320	64
Zysk/(Strata) ze zbycia środków trwałych	-315	63
Aktualizacja wartości inwestycji	-4	1
Aktualizacja wartości inwestycji		
Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych		
Odpisy aktualizujące wartość inwestycji		
Ujawnienie środka trwałego		
Inne		
Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:	-56	-4
bilansowa zmiana stanu rezerw na zobowiązania	-56	-4
zmiana stanu rezerw na odroczone podatki dochodowe ujęta w kapitałach		
wartość rezerw przejęta w wyniku objęcia kontroli (stan rezerw jednostki zależnej na dzień objęcia kontroli ze znakiem "-")		
wartość rezerw wyłączona w wyniku utraty kontroli (stan rezerw jednostki zależnej na dzień utraty kontroli ze znakiem "+")		
Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	301	50
bilansowa zmiana stanu zapasów	301	50
wartość zapasów przeniesiona do środków trwałych (ze znakiem "+")		
wartość środków trwałych przeniesiona do zapasów (ze znakiem "-")		
wartość zapasów przejęta w wyniku objęcia kontroli (stan zapasów jednostki zależnej na dzień objęcia kontroli ze znakiem "-")		
wartość zapasów wyłączona w wyniku utraty kontroli (stan zapasów jednostki zależnej na dzień utraty kontroli ze znakiem "+")		

Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	8 262	1 290
zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	9 912	1 290
korekta o kompensatę należności z zobowiązaniami z działalności finansowej	-1 650	
korekta o dopłaty do kapitału		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych		
stan należności przejęty w wyniku objęcia kontroli (stan należności jednostki zależnej na dzień objęcia kontroli ze znakiem "-")		
stan należności wyłączony w wyniku utraty kontroli (stan należności jednostki zależnej na dzień utraty kontroli ze znakiem "+")		
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	-2 304	-1 050
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-2 309	-988
korekta o spłacony kredyt		
korekta o koszty emisji obligacji		-15
korekta z tytułu kompensaty dopłat i zobowiązań		
korekta o zmianę zobowiązania z tyt. niewypłaconej dywidendy		
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych		-47
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych	4	
stan zobowiązań operacyjnych przejęty w wyniku objęcia kontroli (stan zobowiązań jednostki zależnej na dzień objęcia kontroli ze znakiem "-")		
stan zobowiązań operacyjnych wyłączony w wyniku utraty kontroli (stan zobowiązań jednostki zależnej na dzień utraty kontroli ze znakiem "+")		
Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	3 325	
Korekta o wartość wniesionych dopłat do kapitału w formie konwersji wierzytelności i odniesionych na wynik finansowy	3 325	
otrzymane dotacje		
umorzone kredyty i pożyczki		
utrata wartości środków trwałych odniesiona w wynik finansowy		

DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

1. KATEGORIE INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
Stan na początek okresu, w tym		
Wycena		
Zwiększenia		
- nabycie		
- przekwalifikowanie		
- wycena		
Zmniejszenia		
- sprzedaż		
- wycena		
Stan na koniec okresu, z tego:		
ujawnione w bilansie krótkoterminowe aktywa finansowe		
a) udziały lub akcje		
b) dłużne papiery wartościowe		
c) inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
d) inne papiery wartościowe		
e) inne środki pieniężne		

Pozostałe zobowiązania finansowe	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
Stan na początek okresu, w tym	5 215	
Wycena		
Zwiększenia	6 849	5 215
- udzielenie pożyczek	5 000	5 000
- przekwalifikowanie	1 837	
- wycena	13	215
Zmniejszenia	1 781	
- sprzedaż	1 650	
- wycena	131	
Stan na koniec okresu, z tego:	10 283	5 215
ujawnione w bilansie krótkoterminowe zobowiązania finansowe		
a) inne krótkoterminowe zobowiązania finansowe		
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		

Pożyczki udzielone i należności własne	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
Stan na początek okresu, w tym	1 775	4 918
Wycena		
Zwiększenia	5 075	1 839
udzielenie pożyczki	4 800	1 417
naliczenie odsetek	275	422
- wycena		
Zmniejszenia	6 808	4 982
spłata	6 300	4 480
spłata odsetek	508	502
Stan na koniec okresu, z tego:	42	1 775
ujawnione w bilansie długo i krótkoterminowe aktywa finansowe		
a) udzielone pożyczki	42	1 775

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
Stan na początek okresu, w tym		
Wycena		
Zwiększenia		
- nabycie		
- przekwalifikowanie		
- wycena		
Zmniejszenia		
- sprzedaż		
- wycena		
Stan na koniec okresu, z tego:		
ujawnione w bilansie długo i krótkoterminowe aktywa finansowe		
a) dłużne papiery wartościowe		
b) inne papiery wartościowe		
c) inne krótkoterminowe aktywa finansowe		

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
Stan na początek okresu, w tym	8	9
Wycena		
Zwiększenia		
- nabycie		
- przekwalifikowanie		
- wycena		
Zmniejszenia	0	1
- sprzedaż		
- wycena	0	1
Stan na koniec okresu, z tego:	8	8
ujawnione w bilansie długo i krótkoterminowe aktywa finansowe		
a) udziału lub akcje	8	8
b) dłużne papiery wartościowe		
c) inne papiery wartościowe		
d) inne krótkoterminowe aktywa finansowe		

Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Przedstawiono w sprawozdaniu skonsolidowanym

Zmiany w kapitale z aktualizacji wyceny w zakresie dotyczącym wyceny instrumentów zabezpieczających

Nie dotyczy

2. DANE O POZYCJACH POZABILANSOWYCH, W SZCZEGÓLNOŚCI ZOBOWIĄZANIACH WARUNKOWYCH, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONYCH PRZEZ SPÓŁKĘ GWARANCJACH I PORĘCZENIACH (TAKŻE WEKSŁOWYCH)

Na dzień 31.12.2013 r. udzielone gwarancje i poręczenia nie wystąpiły.

Decyzje zabezpieczające potencjalne zaległości podatkowe z tytułu podatku od towarów i usług zostały szczegółowo opisane w nocie 26.

3. ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETU PAŃSTWA LUB JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO Z TYTUŁU UZYSKANIA PRAWA WŁASNOŚCI BUDYNKÓW I BUDOWLI

Nie dotyczy

4. PRZYCHODY, KOSZTY I WYNIKI DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W DANYM OKRESIE LUB PRZEWIDZIALNEJ DO ZANIECHANIA W NASTĘPNYM OKRESIE

Nie dotyczy

5. KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE, ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA WŁASNE POTRZEBY

Nota do środków trwałych

6. PONIESIONE NAKŁADY INWESTYCYJNE ORAZ PLANOWANE W OKRESIE NAJBLIŻSZYCH 12 MIESIĘCY OD DNIA BILANSOWEGO NAKŁADY INWESTYCYJNE, W TYM NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE

Nota do środków trwałych

7. INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH ZAWARTYCH PRZEZ EMITENTA Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI, NA WARUNKACH INNYCH NIŻ RYNKOWE, WRAZ Z ICH KWOTAMI ORAZ INFORMACJAMI OKREŚLAJĄCYMI CHARAKTER TYCH TRANSAKCJI

Nie dotyczy

8. INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GOSPODARCZYM ZAWARTYCH PRZEZ EMITENTA UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE W ZAKRESIE NIEZBĘDNYM DO OCENY ICH WPŁYWU NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY

Nie występują

9. INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

a) nazwa, zakres działalności wspólnego przedsięwzięcia	KOPRODUKCJA FILMU - umowa z 2 marca 2013 r.
b) procentowy udział we wspólnym przedsięwzięciu	dwa procent przychodów i kosztów
c) wspólnie kontrolowane rzeczowe składniki aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	prawa autorskie i majątkowe do filmu
d) zobowiązania własne zaciągnięte na potrzeby przedsięwzięcia	brak
e) zobowiązania wspólnie zaciągnięte na potrzeby przedsięwzięcia	brak
f) przychody uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia i koszty z nimi związane	Przychody z emisji filmu 29 523,27 PLN
g) zobowiązania warunkowe i inwestycyjne dotyczące wspólnego przedsięwzięcia	brak

10. INFORMACJE O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE

PRACOWNICY	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
Pracownicy fizyczni		
Pracownicy umysłowi	3,16	4,89
Razem zatrudnieni	3,16	4,89

11. ŁĄCZNA WARTOŚĆ WYNAGRODZEŃ, NAGRÓD LUB KORZYŚCI (W PIENIĄDZU I W NATURZE), WYPŁACONYCH, NALEŻNYCH LUB POTENCJALNIE NALEŻNYCH, ODRĘBNI DLA OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH EMITENTA

01.01.2013-31.12.2013	Funkcja	Wynagrodzenie	Nagrody	Korzyści
Łączna wartość dla Zarządu, w tym:		64		
Chwedoruk Zbigniew	Prezes	64		
Razem wynagrodzenia		64		

Wyszczególnienie		01.01.2013-31.12.2013	01.01.2012-31.12.2012
1	Organy zarządzające	64	66
2	Organy administrujące		
3	Organy nadzorujące	116	120
Razem		181	186

12. INFORMACJE O WARTOŚCI NIESPŁACONYCH ZALICZEK, KREDYTÓW, POŻYCZEK, GWARANCJI, PORECZEŃ LUB INNYCH UMÓW ZOBOWIĄZUJĄCYCH DO ŚWIADCZEŃ NA RZECZ SPÓŁKI, UDZIELONYCH PRZEZ SPÓŁKĘ OSOBOM ZARZĄDZAJĄCYM I NADZORUJĄCYM

Nie dotyczy

13. INFORMACJE NA TEMAT UMÓW Z BIEGŁYM REWIDENTEM LUB PODMIOTEM UPRAWNIONYM DO BADANIA ORAZ O WARUNKACH WYNAGRODZENIA

Wyszczególnienie		01.01.2013-31.12.2013	01.01.2012-31.12.2012
1	Obowiązkowe badania rocznego sprawozdania finansowego	17	32
2	Inne usługi poświadczające-przegląd sprawozdania półrocznego	14	14
3	Usługi doradztwa podatkowego		
4	Pozostałe usługi		15
Razem		31	61

14. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ZA BIEŻĄCY OKRES

Nie dotyczy

15. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, NIEUWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

7 stycznia 2014 roku Dyrektor Izby Skarbowej w Warszawie postanowił utrzymać decyzję zabezpieczającą Naczelnika Drugiego Mazowieckiego Urzędu Skarbowego w Warszawie z 4 lipca 2013 r. na 90,7 mln złotych.

10 stycznia 2014 r. Naczelnik Drugiego Mazowieckiego Urzędu Skarbowego w Warszawie złożył wniosek do banku Pekao S.A. o zabezpieczeniu na wszystkich rachunkach prowadzonych na rzecz DROP S.A. 90,7 mln złotych mimo posiadanej wiedzy, że

potencjalne zaległości DROP S.A. z tytułu VAT zgodnie z informacją Dyrektora Urzędu Kontroli Skarbowej w Bydgoszczy z 5 grudnia wynoszą poniżej 30 mln złotych.

20 stycznia 2014 r. Dyrektor Urzędu kontroli Skarbowej w Bydgoszczy wydał decyzję określającą potencjalne zobowiązania podatkowe z tytułu podatku od towarów i usług za poszczególne miesiące 2009 i 2010 r. na poziomie 29 028 tys. złotych. DROP S.A. złożyła odwołanie od decyzji Dyrektora Urzędu kontroli Skarbowej w Bydgoszczy do Dyrektora Urzędu Kontroli Skarbowej w Warszawie.

Zgodnie z art. 33a ustawy Ordynacja podatkowa decyzja zabezpieczająca z 4 lipca 2013 r. wygaśa 14 dni od doręczenia decyzji z 20 stycznia 2014 r.

11 marca 2014 r. Spółka otrzymała decyzję Dyrektora Izby Skarbowej w Warszawie, mocą której organ umorzył wznowione postępowanie w przedmiocie zabezpieczenia na majątku DROP S.A. przybliżonej kwoty zobowiązania podatkowego w podatku od towarów i usług za okres od lutego 2009 r. do listopada 2010 r., wraz z należnymi odsetkami, w łącznej wysokości 90.759.359,00 złotych, z uwagi na wygaśnięcie z mocy prawa (wydanie decyzji 20 stycznia 2014 r. przez Dyrektora Urzędu Kontroli Skarbowej w Bydgoszczy) decyzji zabezpieczeniowej Naczelnika Drugiego Mazowieckiego Urzędu Skarbowego w Warszawie z dnia 4 lipca 2013 r. (komunikat bieżący 29/2013).

17 marca 2014 r. Naczelnik II Mazowieckiego Urzędu Skarbowego w Warszawie działając na podstawie art. 42 § 6 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2012 r., poz. 749 ze zm.) w celu zabezpieczenia potencjalnych zobowiązań wobec budżetu państwa z tytułu podatku od towarów i usług wynikających z decyzji Dyrektora Urzędu Kontroli Skarbowej w Bydgoszczy z dnia 20 stycznia 2014 r. ustanowił zastawy skarbowe na udziałach DROP Finance Sp. z o.o. oraz DROP Sp. z o.o. Zastaw skarbowy wygasa lub podlega wykreśleniu z Rejestru Zastawów Skarbowych w przypadku zaistnienia przesłanek określonych w art. 42 § 5 i art. 42a ustawy Ordynacja podatkowa.

16. INFORMACJE O RELACJACH MIĘDZY PRAWNYM POPRZEDNIKIEM A SPÓŁKĄ ORAZ O SPOSOBIE I ZAKRESIE PRZEJĘCIA AKTYWÓW I PASYWÓW

Nie dotyczy

17. SPRAWOZDANIE FINANSOWE SKORYGOWANE WSKAŹNIKIEM INFLACJI

Nie istnieją przesłanki do przeprowadzenia korekty analizowanych sprawozdań finansowych wskaźnikiem inflacji.

18. RÓŻNICE POMIĘDZY DANymi UJAWNIONymi W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM I W DANych PORÓWNYWALNych A UPRZEDNIO SPORZĄDZONymi I NIEOPUBLIKOWANymi SPRAWOZDANiami FINANSOWymi

Nie dotyczy

19. ZMIANY STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI I SPOSOBU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO DOKONANYCH W STOSUNKU DO POPRZEDNICH LAT OBROTOWYCH, ICH PRZYCZYNY, TYTUŁY ORAZ WPŁYW WYWOŁANYCH TYM SKUTKÓW FINANSOWYCH NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ I FINANSOWĄ, PŁYNNOŚĆ ORAZ WYNIK FINANSOWY I RENTOWNOŚĆ.

Nie dokonano zmian stosowanych zasad rachunkowości.

20. DOKONANE KOREKTY BŁĘDÓW, ICH PRZYCZYNY, TYTUŁY ORAZ WPŁYW WYWOŁANYCH TYM SKUTKÓW FINANSOWYCH NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ I FINANSOWĄ, PŁYNNOŚĆ ORAZ WYNIK FINANSOWY I RENTOWNOŚĆ.

Nie dotyczy

21. W PRZYPADKU WYSTĘPOWANIA NIEPEWNOŚCI CO DO MOŻLIWOŚCI KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI, OPIS TYCH NIEPEWNOŚCI ORAZ STWIERDZENIE, ŻE TAKA NIEPEWNOŚĆ WYSTĘPUJE

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

22. INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓŁEK

Nie dotyczy

23. PRZYCZYNY ODSTĄPIENIA OD SPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ORAZ PODSTAWA PRAWNA TEJ DECYZJI

Patrz nota 3 – Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych.

24. INFORMACJE O SKONSOLIDOWANYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Spółka jako jednostka dominująca sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

25. INFORMACJE DOTYCZĄCE WYPŁAČONEJ (LUB ZADEKLAROWANEJ) DYWIDENDY, ŁĄCZNIE I W PRZELICZENIU NA JEDNĄ AKCJĘ, Z PODZIAŁEM NA AKCJE ZWYKŁE I UPRZYWILEJOWANE

W 2013 roku DROP S.A. wypłaciła dywidendę.

Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy 3 czerwca 2013 roku podjęło decyzję o wypłacie dywidendy:

Data podjęcia i numer uchwały w sprawie podziału zysku:	3 czerwca 2013 r. uchwała nr 6/2013
Łączna kwota przeznaczona na wypłatę dywidendy:	11 735 406,00 zł
Kwota dywidendy na 1 akcję:	2,00 zł
Dzień ustalenia prawa do dywidendy:	
Dzień wypłaty dywidendy:	29 lipca 2013 r. i 12 sierpnia 2013 r.

Nie istnieje uprzywilejowanie akcji co do wypłat dywidend

26. OPIS ZDARZEŃ, KTÓRE WYSTĄPIŁY PO DNIU, NA KTÓRY SPORZĄDZONO ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE, NIEUJĘTE W TYM SPRAWOZDANIU, A MOGĄCE W ZNAČĄCY SPOŚÓB WPLYNĄĆ NA PRZYSZŁE WYNIKI FINANSOWE EMITENTA

Nie wystąpiły.

27. INFORMACJE DOTYCZĄCE ZOBOWIĄZAŃ WARUNKOWYCH LUB AKTYWÓW WARUNKOWYCH**Decyzje zabezpieczające potencjalne zaległości podatkowe z tytułu podatku od towarów i usług.**

21 czerwca 2013 r. Dyrektor Urzędu Kontroli Skarbowej w Bydgoszczy w związku ze sporządzeniem protokołów kontroli podatkowych złożył wniosek o zabezpieczenie na majątku DROP S.A. „przewidywanych kwot zobowiązań podatkowych” z tytułu podatku VAT w łącznej wysokości 75 123 086 złotych. Wniosek Dyrektora Urzędu Kontroli Skarbowej w Bydgoszczy obejmował 3 strony.

4 lipca 2013 r. Naczelnik Drugiego Mazowieckiego Urzędu Skarbowego w Warszawie na podstawie art. 33 § 1, art. 33 § 2 pkt 2 i 3, art. 33 § 3, art. 33 § 4 pkt 2 oraz 207 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa postanowił zabezpieczyć na majątku DROP S.A. 90 759 359,00 złotych na potencjalne zaległości podatkowe z tytułu podatku od towarów i usług za okres 02-12/2009 oraz 01-11/2010 r. wraz z odsetkami za zwłokę.

29 listopada 2013 r. Naczelnik Drugiego Mazowieckiego Urzędu Skarbowego w Warszawie złożył wniosek do Dyrektora Urzędu Kontroli Skarbowej w Bydgoszczy o informację na temat stanu postępowania kontrolnego w DROP S.A.

5 grudnia 2013 r. Dyrektor Urzędu Kontroli Skarbowej w Bydgoszczy poinformował Naczelnika Drugiego Mazowieckiego Urzędu Skarbowego w Warszawie, że w związku z niedochowaniem przez DROP S.A. należytej staranności potencjalne zaległości podatkowe DROP S.A. z tytułu VAT za lata 2009 – 2010 wynoszą 29 830 200,48 złotych.

7 stycznia 2014 roku Dyrektor Izby Skarbowej w Warszawie postanowił utrzymać decyzję zabezpieczającą Naczelnika Drugiego Mazowieckiego Urzędu Skarbowego w Warszawie z 4 lipca 2013 r. na 90,7 mln złotych.

10 stycznia 2014 r. Naczelnik Drugiego Mazowieckiego Urzędu Skarbowego w Warszawie złożył wniosek do banku Pekao S.A. o zabezpieczenie na wszystkich rachunkach prowadzonych na rzecz DROP S.A. 90,7 mln złotych mimo posiadanej wiedzy, że potencjalne zaległości DROP S.A. z tytułu VAT zgodnie z informacją Dyrektora Urzędu Kontroli Skarbowej w Bydgoszczy z 5 grudnia wynoszą poniżej 30 mln złotych.

20 stycznia 2014 r. Dyrektor Urzędu kontroli Skarbowej w Bydgoszczy wydał decyzję określającą potencjalne zobowiązania podatkowe z tytułu podatku od towarów i usług za poszczególne miesiące 2009 i 2010 r. na poziomie 29 028 tys. złotych.

DROP S.A. złożyła odwołanie od decyzji Dyrektora Urzędu kontroli Skarbowej w Bydgoszczy do Dyrektora Urzędu Kontroli Skarbowej w Warszawie.

Zgodnie z art. 33a ustawy Ordynacja podatkowa decyzja zabezpieczająca z 4 lipca 2013 r. wygasła 14 dni od doręczenia decyzji z 20 stycznia 2014 r.

11 marca 2014 r. Spółka otrzymała decyzję Dyrektora Izby Skarbowej w Warszawie, mocą której organ umorzył wznowione postępowanie w przedmiocie zabezpieczenia na majątku DROP S.A. przybliżonej kwoty zobowiązania podatkowego w podatku od towarów i usług za okres od lutego 2009 r. do listopada 2010 r., wraz z należnymi odsetkami, w łącznej wysokości 90.759.359,00 złotych, z uwagi na wygaśnięcie z mocy prawa (wydanie decyzji 20 stycznia 2014 r. przez Dyrektora Urzędu Kontroli Skarbowej w Bydgoszczy) decyzji zabezpieczeniowej Naczelnika Drugiego Mazowieckiego Urzędu Skarbowego w Warszawie z dnia 4 lipca 2013 r. (komunikat bieżący 29/2013).

17 marca 2014 r. Naczelnik II Mazowieckiego Urzędu Skarbowego w Warszawie działając na podstawie art. 42 § 6 ustawy z dnia 29 sierpnia 1997 r. Ordynacja podatkowa (Dz. U. z 2012 r., poz. 749 ze zm.) w celu zabezpieczenia potencjalnych zobowiązań wobec budżetu państwa z tytułu podatku od towarów i usług wynikających z decyzji Dyrektora Urzędu Kontroli Skarbowej w Bydgoszczy z dnia 20 stycznia 2014 r. ustanowił zastawy skarbowe na udziałach DROP Finance Sp. z o.o. oraz DROP Sp. z o.o. Zastaw skarbowy wygasa lub podlega wykreśleniu z Rejestru Zastawów Skarbowych w przypadku zaistnienia przesłanek określonych w art. 42 § 5 i art. 42a ustawy Ordynacja podatkowa.

W 2013 roku Drugi Mazowiecki Urząd Skarbowy dokonał zwrotu na rzecz Spółki części nadwyżki podatku VAT naliczonego nad należnym za rok 2010 oraz 2005 wraz z odsetkami w łącznej kwocie 5.854 tys. zł.

W ocenie Zarządu wystąpienie zobowiązania w przyszłości jest mało prawdopodobne, zatem w sprawozdaniu finansowym nie została ujęta rezerwa na zobowiązanie.

Warszawa, 20 marca 2014r.

Podpisy Członków Zarządu:

Podpis osoby sporządzającej sprawozdanie:

E. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI

**F. OPINIA I RAPORT BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO**