



2013

JEDNOSTKOWE ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA OKRES OD 01.01.2013 DO 31.12.2013
SPORZĄDZONE WG USTAWY O RACHUNKOWOŚCI

Spis treści

Spis treści.....	1
Wprowadzenie do sprawozdania jednostkowego z rok 2013	2
<i>Informacje ogólne</i>	<i>2</i>
<i>Skład Zarządu na 31.12.2013</i>	<i>2</i>
<i>Skład Rady Nadzorczej na 31.12.2013</i>	<i>2</i>
<i>Konsolidacja sprawozdań finansowych.....</i>	<i>3</i>
<i>Opis ważniejszych zasad polityki rachunkowości</i>	<i>3</i>
Bilans	7
Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)	13
Zestawienie zmian w kapitale własnym.....	15
Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	18
Dodatkowe informacje i objaśnienia	20
<i>Noty objaśniające do bilansu</i>	<i>20</i>
<i>Noty objaśniające do pozycji pozabilansowych</i>	<i>46</i>
<i>Noty objaśniające do rachunku zysków i strat</i>	<i>48</i>
<i>Pozostałe informacje</i>	<i>55</i>

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Informacje ogólne

NEWAG Spółka Akcyjna z siedzibą w Nowym Sączu przy ul. Wyspiańskiego 3, działa od 1994 roku. Została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000066315 w Sądzie Rejonowym dla Krakowa-Śródmieścia XII Wydział Gospodarczy KRS. Posiada nr identyfikacji podatkowej NIP 734-00-09-400, REGON 490490757 oraz nr PKD 33.17Z.

Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest:

- 33.17 Z naprawa i modernizacja pozostałego sprzętu transportowego
- 33.20 Z produkcja lokomotyw kolejowych i pozostałego taboru szynowego
- 43.91 Z wykonanie konstrukcji stalowych
- 25.62 Z obróbka mechaniczna elementów metalowych

Niniejsze sprawozdanie sporządzone zostało za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013, przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność w najbliższej dającej się przewidzieć przyszłości i nie istnieją przesłanki wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności. Dane liczbowe ujęte w sprawozdaniu prezentowane są w złotych i groszach.

Dane porównywalne obejmują okres od 01.01.2012 do 31.12.2012.

Rachunek zysków i strat prezentowany jest w wariantcie kalkulacyjnym. Sprawozdanie z przepływów środków pieniężnych wg metody pośredniej.

Sprawozdanie finansowe Spółki podlega badaniu w trybie art.64 Ustawy o Rachunkowości.

Zgodnie z Uchwałą Nr 16 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia NEWAG S.A. Nowy Sącz z dnia 25.06.2013 r, w związku z zamierzonym ubieganiem się przez Spółkę o dopuszczenie akcji Spółki na Rynku Regulowanym Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. jednostkowe sprawozdania finansowe Spółki, sporządzane będą począwszy od sprawozdań finansowych za rok obrotowy 2014 zgodnie z MSR, MSSF oraz związanymi z nimi interpretacjami ogłoszonymi w formie rozporządzeń Komisji Europejskiej.

Debiut na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie nastąpił w dniu 05.12.2013.

Za rok 2013 Spółka sporządziła sprawozdanie finansowe zgodnie z Ustawą o Rachunkowości, korzystając z możliwości wyboru – art. 45 Ustawy zachowując tym samym porównywalność danych z rokiem ubiegłym.

Skład Zarządu na 31.12.2013

Prezes Zarządu	Zbigniew Konieczek
Wiceprezes Zarządu	Wiesław Piwowar
Członek Zarządu	Bogdan Borek

Skład Rady Nadzorczej na 31.12.2013

Przewodniczący	Zbigniew Jakubas
Sekretarz	Agnieszka Pyszczyk
Członek	Katarzyna Ziółek
Członek	Wojciech Ostrowski
Członek	Piotr Kamiński

Konsolidacja sprawozdań finansowych

Spółka zobowiązana jest do sporządzenia sprawozdania skonsolidowanego za rok 2013, Konsolidacją objęta jest Spółka zależna NEWAG GLIWICE S.A. w Gliwicach, INTECO Spółka Akcyjna oraz SILESIA Rail Sp. z o.o. w likwidacji.

Pozostałe Spółki, których akcje są w posiadaniu NEWAG S.A. nie podlegają konsolidacji na podstawie art.58 ust.1 Ustawy o Rachunkowości.

Opis ważniejszych zasad polityki rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte do sporządzenia sprawozdania finansowego Spółki za rok 2013 są zgodne z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 (tekst jednolity Dz. U. 2013 poz. 330 z późniejszymi zmianami).

Wartości niematerialne i prawne wykazywane są w cenie nabycia pomniejszonej o umorzenie i odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne obejmują w szczególności:

- licencje na oprogramowania komputerowe,
- przyznane prawa do emisji gazów cieplarnianych,
- prace rozwojowe obejmujące koszty dokumentacji technologicznej, która wykorzystywana jest w procesach produkcyjnych.

Odpisy amortyzacyjne dokonywane są przez okres użyteczności ekonomicznej, który wynosi:

- dla licencji i programów komputerowych od 2 do 5 lat (wartości nieistotne odpisywane jednorazowo w koszty w miesiącu następnym po miesiącu oddania do użytkowania),
- dla prac rozwojowych 2-5 lat,
- dla praw do emisji gazów - zgodnie z okresem na jaki zostały przyznane.

Środki trwałe obejmują składniki długotrwałego użytku, których generalnie wartość jednostkowa przekracza 2.000,00 zł. Inne składniki majątkowe o jednostkowej wartości mniejszej niż 2.000,00 zł uznawane są jako materiały objęte ewidencją pozabilansową i odpisywane w koszty w miesiącu wydania do użytkowania.

Środki trwałe wykazywane są wg ceny nabycia lub kosztu wytworzenia obejmującego wszystkie koszty związane z przystosowaniem obiektu do użytkowania do momentu oddania go do eksploatacji, pomniejszane o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Amortyzowanie środków trwałych metodą liniową rozpoczyna się od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu, w którym przyjęto je do używania zgodnie z okresami amortyzacji wynikającymi z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych z dnia 15.02.1992 roku z późniejszymi zmianami z uwzględnieniem ekonomicznej użyteczności:

- | | |
|---|---------------|
| ▪ prawo wieczystego użytkowania gruntów | 5,0%, |
| ▪ budynki i budowle | 1,5 - 4,5%, |
| ▪ maszyny i urządzenia | 7,0 - 30,0%, |
| ▪ środki transportu | 7,0 - 20,0%, |
| ▪ pozostałe środki trwałe | 10,0 - 25,0%. |

Grunty będące w wieczystym użytkowaniu otrzymane od Skarbu Państwa wycenione zostały na podstawie wartości (100% ceny gruntu) stanowiącej na dzień przyjęcia podstawę do ustalenia opłaty rocznej za wieczyste użytkowanie. Prawo wieczystego użytkowania gruntów przyznane na podstawie decyzji administracyjnych zostało ujęte jako rozliczenia międzyokresowe przychodów i podlega amortyzacji stawką

5% z równoczesnym odpisaniem z rozliczeń międzyokresowych przychodów na pozostałe przychody operacyjne.

Na dzień 31.12.2013 Spółka posiada środki trwałe i wartości niematerialne i prawne w leasingu finansowym, od których dokonuje bilansowych odpisów amortyzacyjnych, stosując stawki takie jak dla własnych aktywów, jeśli umowa leasingu przewiduje nabycie środków trwałych po jej zakończeniu. Dla celów podatkowych leasing traktowany jest jako operacyjny.

Środki trwałe w budowie obejmują nakłady na środki trwałe, które na dzień bilansowy nie zostały zakończone i oddane do eksploatacji, pomniejszone o ewentualne odpisy aktualizujące.

Należności długoterminowe obejmują kaucję zabezpieczającą realizację umów. Kaucje znajdują się na oprocentowanych rachunkach depozytowych, od których odsetki zostały odniesione na przychody roku obrotowego. Obejmują również kaucje pobierane na poczet wykupu środków trwałych będących w leasingu oraz dzierżawionych gruntów.

Długoterminowe aktywa finansowe obejmują:

- akcje i udziały jednostek powiązanych wyceniane wg ceny nabycia pomniejszone o odpisy z tytułu utraty wartości,
- akcje pozostałych jednostek wyceniane wg ceny nabycia pomniejszone o odpisy z tytułu utraty wartości.

Długoterminowe rozliczenia okresowe obejmują:

- aktywa z tytułu podatku odroczonego, które ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego w związku z wystąpieniem ujemnych różnic przejściowych stosując stawkę podatkową w roku powstania obowiązku podatkowego.

Zapasy – materiały wycenia się wg cen zakupu. Koszty zakupu z uwagi na nieistotność rozlicza się w stosunku do wartości zużytych materiałów do produkcji podstawowej.

Ewidencję materiałów prowadzi się następująco:

- dla materiałów w magazynach ilościowo – wartościowo w rzeczywistych kosztach zakupu. Wartość ich rozchodu wycenia się zgodnie z metodą FIFO. Zapasy materiałowe w bilansie wykazuje się w wartości netto tzn. pomniejszone o ewentualne odpisy aktualizujące wartość materiałów zalegających dłużej w magazynie lub tych, które utraciły swoją wartość.
- materiały na potrzeby administracyjno-gospodarcze oraz drobne materiały pomocnicze odpisuje się w koszty w pełnej ich wartości pod datą zakupu wynikającą z faktur.

Zapasy – produkcja w toku wycenia się wg kosztu wytworzenia, który obejmuje koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich związanych z wytworzeniem produktu. Przy wycenie nie uwzględnia się kosztów ogólnego zarządu oraz kosztów będących skutkiem nie wykorzystywanych zdolności produkcyjnych.

Produkcję w toku pomniejsza się o odpisy aktualizujące ich wartość.

Zaliczki na dostawy obejmują dokonane na rzecz dostawców płatności na przyszłe zakupy, wykazywane w wartości nominalnej.

Należności krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z tym że należności, co do których toczy się postępowanie sądowe, należności od klientów będących w postępowaniu upadłościowym i układowym, należności z tytułu odsetek oraz te, których okres przeterminowania przekracza jeden rok obejmuje się 100 % odpisem aktualizującym.

Należności wątpliwe, co do których toczy się postępowanie sądowe zostały objęte odpisem aktualizującym, którego wielkość jest uzależniona od uprawdopodobnionej oceny ryzyka i szans wyegzekwowania należności; poparta wstępnymi ustaleniami z drugą stroną.

Należności przeterminowane w przedziale powyżej sześciu do dwunastu miesięcy obejmuje się 50 % odpisem aktualizującym.

Należności wyrażone w walutach obcych na dzień bilansowy zostały wycenione wg średniego kursu NBP zgodnie z tabelą nr 251/A/NBP/2013 z dn. 31.12.2013 - kurs EUR 4,1472. Powstałe różnice kursowe odniesiono odpowiednio w koszty lub przychody finansowe.

Inwestycje krótkoterminowe obejmują środki pieniężne na rachunkach bankowych zarówno w walucie PLN jak i obcej oraz środki pieniężne zgromadzone na lokatach bankowych. Środki pieniężne wyrażone

w walutach obcych na dzień bilansowy zostały wycenione wg średniego kursu NBP na dzień bilansowy zgodnie z tabelą nr 251/A/NBP/2013 z dn. 31.12.2013.

Zastosowane kursy : EURO - 4,1472; USD - 3,0120; CZK - 0,1513.

Powstałe różnice kursowe odniesiono w koszty lub przychody finansowe.

Przychody na rachunkach walutowych w przypadku zakupu walut ewidencjonuje się wg faktycznie zastosowanego kursu banku z usług którego korzysta jednostka, lub wg średniego kursu NBP z dnia poprzedzającego wpływ środków w pozostałych przypadkach. Rozchody z rachunku dokonywane są wg metody FIFO - „pierwsze przyszło”, „pierwsze wyszło”.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe obejmują rozliczane w czasie koszty, które dotyczą okresu dłuższego niż sprawozdawczy.

Na kontach rozliczeń międzyokresowych aktywowane są również koszty nie zakończonych prac rozwojowych, które po zakończeniu pozytywnym rezultatem zostaną odniesione na stan wartości niematerialnych i prawnych.

Kapitał własny obejmuje kapitał akcyjny, zapasowy i kapitał z aktualizacji wyceny. Kapitał z aktualizacji wyceny obejmuje kapitał powstały wskutek ustawowego przeszacowania środków trwałych w 1995 roku.

Rezerwy na zobowiązania tworzy się na pewne i prawdopodobne straty oraz na jeszcze nie poniesione lecz przypadające na rok obrotowy koszty.

Rezerwy obejmują:

- rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku,
- rezerwę na odprawy emerytalne i rentowe wycenianą aktuarialnie,
- rezerwę na naprawy gwarancyjne, ustalaną jako % kosztów napraw gwarancyjnych do wartości sprzedaży poprzedniego roku lub wg oszacowanych przewidywanych kosztów utrzymania w okresie gwarancji; na koniec roku rezerwa podlega weryfikacji w oparciu o jej wykorzystanie w roku bieżącym,
- rezerwę na niewykorzystane urlopy pracowników produkcyjnych liczoną jako iloczyn ilości niewykorzystanych dni urlopu i średniej stawki wynagrodzenia,
- rezerwę na przewidywane kary umowne, ustalaną na podstawie analizy realizacji umów z poszczególnymi klientami,
- pozostałe rezerwy obejmujące możliwe do naliczenia przez kontrahentów odsetki od zobowiązań, zobowiązania wątpliwe, lub przewidywane koszty.

Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Zobowiązania wyrażone w walucie obcej w ciągu roku wycenia się po średnim kursie NBP ustalonym na ostatni dzień roboczy poprzedzający dzień poniesienia kosztu. Na dzień bilansowy zobowiązania wycenione zostały wg średniego kursu NBP zgodnie z tabelą nr 251/A/NBP/2013 z dn. 31.12.2013 - kurs EUR 4,1472.

Powstałe różnice kursowe odniesiono w koszty lub przychody finansowe.

Rozliczenia międzyokresowe obejmują w szczególności otrzymane zgodnie z decyzjami administracyjnymi prawa do użytkowania wieczystego gruntów, przyznane prawa do emisji gazów cieplarnianych oraz otrzymane dotacje na aktywa.

Rachunek zysków i strat – przychody i koszty ewidencjonowane są wg zasady memoriału, tj. w okresach których dotyczą niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym i rozlicza je wg miejsc powstawania kosztów ze szczegółowością zapewniającą możliwość zarządzania nimi oraz sporządzania wszelkiego rodzaju sprawozdawczości.

Przychody i koszty działalności operacyjnej dotyczą podstawowej działalności Spółki w danym okresie sprawozdawczym.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne obejmują zdarzenia związane z gospodarką majątkiem trwałym w Spółce, odpisy aktualizujące aktywa niefinansowe, zapłacone i otrzymane kary umowne oraz inne zdarzenia, których nie można bezpośrednio powiązać z danym produktem.

Pozostałe przychody i koszty finansowe obejmują w szczególności zapłacone i otrzymane odsetki od kontrahentów, banków, instytucji leasingowych, różnice kursowe.

Zdarzenia nadzwyczajne w roku sprawozdawczym nie wystąpiły.

Średnie kursy NBP zastosowane do wyceny:

WALUTA	31.12.2013	31.12.2012
Euro	4,1472	4,0882
USD	3,0120	3,0996
CZK	0,1513	0,1630

**Wybrane pozycje bilansu, rachunku zysków i strat oraz przepływów pieniężnych w tys. zł
przeliczone na EURO**

Przeliczenia dokonano wg:

- poszczególne pozycje aktywów i pasywów wg średniego kursu NBP na dzień bilansowy tj. na 31.12.2013 - 4,1472 - tabela nr 252/A/NBP/2012; na dzień 31.12.2012 - 4,0882 tabela nr 251/A/NBP/2013,
- poszczególne pozycje rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych wg kursów stanowiących średnia arytmetyczną kursów ogłaszanych przez NBP obowiązujący na ostatni dzień miesiąca danego okresu sprawozdawczego tj. w okresie od 01.01.2013 do 31.12.2013 - 4,2110 w okresie 01.01.2012 do 31.12.2012 - 4,1736.

WYBRANE POZYCJE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	PLN		EUR	
	31.12.2013	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2012
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	577 618	538 883	137 169	129 117
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	59 164	85 894	14 050	20 580
Zysk (strata) brutto	42 251	67 781	10 033	16 240
Zysk (strata) netto	33 611	54 082	7 982	12 958
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	8 333	-22 126	1 979	- 5 301
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-41 361	-20 323	- 9 822	- 4 869
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	41 526	40 740	9 861	9 761
Przepływy pieniężne netto, razem	8 499	-1 709	2 018	- 409
Aktywa, razem	628 684	560 302	151 592	137 053
Kapitał podstawowy	11 250	11 250	2 713	2 752
Kapitał zapasowy	165 374	120 614	39 876	29 503
Kapitał z aktualizacji wyceny	10 576	11 154	2 550	2 728
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	407 872	363 202	98 349	88 842
Zobowiązania długoterminowe	37 638	113 094	9 076	27 664
Zobowiązania krótkoterminowe	343 812	226 586	82 902	55 424
Liczba akcji (w szt.)	45 000 000	31 229 508	45 000 000	31 229 508
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,75	1,73	0,18	0,41
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	4,91	6,31	1,18	1,54

Bilans

AKTYWA		Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
A. AKTYWA TRWAŁE		179 271 351,83	150 929 002,41
I. Wartości niematerialne i prawne		3 574 151,95	6 267 729,69
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		3 085 302,82	5 398 453,61
2. Wartość firmy		-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne		488 849,13	869 276,08
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe		115 522 113,00	88 888 456,08
1. Środki trwałe		113 330 896,21	83 669 599,98
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		5 536 797,34	5 851 184,14
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		57 690 427,98	48 093 315,33
c) urządzenia techniczne i maszyny		20 631 938,60	21 151 648,45
d) środki transportu		24 954 013,15	4 298 092,60
e) inne środki trwałe		4 517 719,14	4 275 359,46
2. Środki trwałe w budowie		2 191 216,79	5 218 856,10
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		-	-
III. Należności długoterminowe		10 391 869,83	8 241 924,25
1. Od jednostek powiązanych		-	-
2. Od pozostałych jednostek		10 391 869,83	8 241 924,25
IV. Inwestycje długoterminowe		46 972 640,70	44 946 289,58
1. Nieruchomości		-	-
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe		46 972 640,70	44 946 289,58
a) w jednostkach powiązanych		46 972 640,70	44 946 289,58
- udziały lub akcje		46 972 640,70	44 946 289,58
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe		-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		2 810 576,35	2 584 602,81
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		2 810 576,35	2 584 602,81
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		-	-

Nowy Sącz, dnia 28.02.2014

Podpisy Członków Zarządu i osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Imię i nazwisko	Stanowisko	Podpis
Zbigniew Konieczek	Prezes Zarządu	.....
Wiesław Piwowar	Wiceprezes Zarządu	.....
Bogdan Borek	Członek Zarządu	.....
Czesława Piotrowska	Główny Księgowy	.....

AKTYWA		Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
B.	AKTYWA OBROTOWE	449 412 150,41	409 373 470,49
I.	Zapasy	210 022 322,74	186 911 484,90
1.	Materiały	84 650 791,72	100 661 996,26
2.	Półprodukty i produkty w toku	122 780 528,40	82 595 934,46
3.	Produkty gotowe	-	-
4.	Towary	-	-
5.	Zaliczki na dostawy	2 591 002,62	3 653 554,18
II.	Należności krótkoterminowe	222 452 996,26	216 020 117,05
1.	Należności od jednostek powiązanych	3 128 272,81	4 759,27
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 114 919,97	4 759,27
	- do 12 miesięcy	3 114 919,97	4 759,27
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	13 352,84	-
2.	Należności od pozostałych jednostek	219 324 723,45	216 015 357,78
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	211 020 829,53	206 628 919,22
	- do 12 miesięcy	111 334 804,01	76 415 329,70
	- powyżej 12 miesięcy	99 686 025,52	130 213 589,52
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 614 064,06	6 552 875,90
	c) inne	4 826 706,86	24 570,60
	d) dochodzone na drodze sądowej	1 863 123,00	2 808 992,06
III.	Inwestycje krótkoterminowe	13 277 336,08	4 780 775,11
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	-	4 780 775,11
	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	13 277 336,08	4 780 775,11
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	7 277 336,08	4 780 775,11
	- inne środki pieniężne	6 000 000,00	-
	- inne aktywa pieniężne	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 659 495,33	1 661 093,403
	AKTYWA RAZEM	628 683 502,24	560 302 472,90

Nowy Sącz, dnia 28.02.2014

Podpisy Członków Zarządu i osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Imię i nazwisko	Stanowisko	Podpis
Zbigniew Konieczek	Prezes Zarządu	.....
Wiesław Piwowar	Wiceprezes Zarządu	.....
Bogdan Borek	Członek Zarządu	.....
Czesława Piotrowska	Główny Księgowy	.....

PASYWA		Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	220 811 702,92	197 100 552,98
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	11 250 000,00	11 250 000,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	-	-
III.	Udziały (akcje) własne (-)	-	-
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	165 374 479,91	120 613 858,16
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	10 576 073,07	11 154 282,67
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
VIII.	Zysk (strata) netto	33 611 149,94	54 082 412,15
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	-	-
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	407 871 799,32	363 201 919,92
I.	Rezerwy na zobowiązania	19 054 057,53	15 561 024,02
1.	<i>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	4 158 426,46	3 359 108,73
2.	<i>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</i>	3 183 895,00	2 671 546,73
	- długoterminowa	2 329 655,00	2 024 976,00
	- krótkoterminowa	854 240,00	646 570,73
3.	<i>Pozostałe rezerwy</i>	11 711 736,07	9 530 368,56
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	11 711 736,07	9 530 368,56
II.	Zobowiązania długoterminowe	37 637 732,22	113 093 810,23
1.	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	-	-
2.	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	37 637 732,22	113 093 810,23
	a) kredyty i pożyczki	16 150 000,00	58 350 000,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	21 234 960,38	54 743 810,23
	d) inne	252 771,84	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	343 812 099,63	226 586 168,53
1.	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	2 516 431,14	1 248 012,83
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 181 181,14	1 248 012,83
	- do 12 miesięcy	2 181 181,14	1 248 012,83
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	335 250,00	-
2.	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	341 231 594,37	225 330 146,99
	a) kredyty i pożyczki	226 622 310,22	111 523 330,31
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	4 028 936,32	4 477 476,27
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	80 147 879,09	97 083 696,09
	- do 12 miesięcy	80 147 879,09	97 083 696,09
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	3 308 256,29	-
	f) zobowiązania wekslowe	-	-

	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	21 396 310,04	5 342 478,20
	h) z tytułu wynagrodzeń	3 795 466,92	3 173 405,32
	i) inne	1 932 435,49	3 729 760,80
3.	<i>Fundusze specjalne</i>	64 074,12	8 008,71
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	7 367 909,94	7 960 917,14
1.	<i>Ujemna wartość firmy</i>	-	-
2.	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	7 367 909,94	7 960 917,14
	- długoterminowe	6 771 880,07	2 766 562,97
	- krótkoterminowe	596 029,87	5 194 354,17
	PASYWA RAZEM	628 683 502,24	560 302 472,90

	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2012
Wartość księgowa	220 811 702,92	197 100 552,98
Liczba akcji	45 000 000,00	31 229 508,00
Wartość księgowa na 1 akcję	4,91	6,31
Rozwodniona liczba akcji	45 000 000,00	31 229 508,00
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję	4,91	6,31

Nowy Sącz, dnia 28.02.2014

Podpisy Członków Zarządu i osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Imię i nazwisko	Stanowisko	Podpis
Zbigniew Konieczek	Prezes Zarządu	.....
Wiesław Piwowar	Wiceprezes Zarządu	.....
Bogdan Borek	Członek Zarządu	.....
Czesława Piotrowska	Główny Księgowy	.....

Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny)

		Za okres	
		01.01.2013 31.12.2013	01.01.2012 31.12.2012
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	577 617 793,64	538 883 282,49
	- od jednostek powiązanych	7 125 391,22	3 560 048,66
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	568 608 200,49	534 521 569,81
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	9 009 593,15	4 361 712,68
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	464 341 210,07	406 360 098,59
	- jednostkom powiązanym	7 049 533,74	3 075 335,11
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	455 853 739,01	404 345 369,35
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	8 487 471,06	2 014 729,24
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A - B)	113 276 583,57	132 523 183,90
D.	Koszty sprzedaży	-	-
E.	Koszty ogólnego zarządu	47 336 796,38	43 905 733,35
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C - D - E)	65 939 787,19	88 617 450,55
G.	Pozostałe przychody operacyjne	10 325 516,17	2 296 461,54
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	720 203,42	153 433,54
II.	Dotacje	-	-
III.	Inne przychody operacyjne	9 605 312,75	2 143 028,00
H.	Pozostałe koszty operacyjne	17 101 759,13	5 020 110,67
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	426 159,87	3 012 397,76
III.	Inne koszty operacyjne	16 675 599,26	2 007 712,91
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F + G - H)	59 163 544,23	85 893 801,42
J.	Przychody finansowe	235 764,85	1 290 219,22
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-
II.	Odsetki, w tym:	222 787,30	284 357,28
	- od jednostek powiązanych	-	-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V.	Inne	12 977,55	1 005 861,94
K.	Koszty finansowe	17 148 430,95	19 403 376,33
I.	Odsetki, w tym:	15 201 165,93	18 228 056,40
	- od jednostek powiązanych	-	-
II.	Strata ze zbycia inwestycji	1 736,85	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	4 632,76	24 500,00
IV.	Inne	1 940 895,41	1 150 819,93
L.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I + J - K)	42 250 878,13	67 780 644,31

M.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M I – M II)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	-	-
II.	Straty nadzwyczajne	-	-
N.	Zysk (strata) brutto (L +/- M)	42 250 878,13	67 780 644,31
O.	Podatek dochodowy	8 639 728,19	13 698 232,16
	a) część bieżąca	8 066 384,00	12 282 665,00
	b) część odroczone	573 344,19	1 415 567,16
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	-	-
R.	Zysk (strata) netto (N – O – P)	33 611 149,94	54 082 412,15

	01.01.2013 31.12.2013	01.01.2012 31.12.2012
Zysk netto (zanalizowany)	33 611 149,94	54 082 412,15
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	45 000 000,00	31 229 508,00
Zysk na 1 akcję	0,75	1,73

Nowy Sącz, dnia 28.02.2014

Podpisy Członków Zarządu i osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Imię i nazwisko	Stanowisko	Podpis
Zbigniew Konieczek	Prezes Zarządu	.....
Wiesław Piwowar	Wiceprezes Zarządu	.....
Bogdan Borek	Członek Zarządu	.....
Czesława Piotrowska	Główny Księgowy	.....

Zestawienie zmian w kapitale własnym

		Za okres	
		01.01.2013 31.12.2013	01.01.2012 31.12.2012
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	197 100 552,98	137 978 140,83
	a) zmiany przyjętych zasad (polityki rachunkowości)		
	b) korekty błędów	-	-
I.a	Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	197 100 552,98	137 978 140,83
1.	Kapitał zakładowy na początek okresu	11 250 000,00	6 210 000,00
1.1	Zmiany kapitału zakładowego	-	5 040 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	5 040 000,00
	- emisji akcji (wydania udziałów)		5 040 000,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	- umorzenia udziałów (akcji)		-
1.2	Kapitał zakładowy na koniec okresu	11 250 000,00	11 250 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu		
2.1	Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-
	-		
b)	zmniejszenie (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	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-
3.2	Akcje (udziały) własne na koniec okresu	-	-
4.	Kapitał zapasowy na początek okresu	120 613 858,16	112 059 612,78
4.1	Zmiany kapitału zapasowego	44 760 621,75	8 554 245,38
a)	zwiększenie (z tytułu)	44 760 621,75	8 554 245,38
	-emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
	- z podziału zysku (ustawowo)		-
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	44 182 412,15	8 410 059,55
	- aktualizacji zbytych środków trwałych	578 209,60	144 185,83
b)	zmniejszenie (z tytułu)		
	- pokrycie straty		
4.2	Kapitał zapasowy na koniec okresu,	165 374 479,91	120 613 858,16

	01.01.2013 31.12.2013	01.01.2012 31.12.2012
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	11 154 282,67	11 298 468,50
-zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
5.1 Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-578 209,60	-144 185,83
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	578 209,60	144 185,83
- zbycia środków trwałych	578 209,60	144 185,83
5.2 Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	10 576 073,07	11 154 282,67
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	0,00
6.1 Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
6.2 Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	54 082 412,15	8 410 059,55
7.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		-
- zmiany przyjętych (zasad)polityki rachunkowości		-
- korekty błędów		-
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	54 082 412,15	8 410 059,55
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych		-
b) zmniejszenie (z tytułu)	54 082 412,15	8 410 059,55
- podział zysku	54 082 412,15	8 410 059,55
7.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
a)zmiany przyjętych zasad(polityki) rachunkowości	-	-
b) korekty błędów	-	-
7.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
7.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.7 Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
8. Wynik netto	33 611 149,94	54 082 412,15
a) Zysk netto	33 611 149,94	54 082 412,15
b) Strata netto		-
c) Odpisy z zysku		-
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	220 811 702,92	197 100 552,98
III Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	220 811 702,92	197 100 552,98

Nowy Sącz, dnia 28.02.2014

Podpisy Członków Zarządu i osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Imię i nazwisko	Stanowisko	Podpis
Zbigniew Konieczek	Prezes Zarządu	.....
Wiesław Piwowar	Wiceprezes Zarządu	.....
Bogdan Borek	Członek Zarządu	.....
Czesława Piotrowska	Główny Księgowy	.....

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

Za okres	01.01.2013 31.12.2013	01.01.2012 31.12.2012
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk / Strata netto	33 611 149,94	54 082 412,15
II. Korekty razem	-25 278 550,11	-76 208 476,84
1. Amortyzacja	15 314 914,45	10 745 296,83
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	1 945,10	4 224,52
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	14 982 426,01	18 044 827,75
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-623 856,81	-182 088,93
5. Zmiana stanu rezerw	3 493 033,51	9 009 883,93
6. Zmiana stanu zapasów	-23 110 837,84	-113 703 373,46
7. Zmiana stanu należności	-8 571 819,23	-67 432 383,69
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-26 017 527,50	58 099 682,55
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-2 471 974,92	7 886 804,10
10. Inne korekty	1 725 147,12	1 318 649,56
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	8 332 599,83	-22 126 064,69
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	1 499 119,03	40 065 928,52
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 399 987,89	39 977 584,34
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	99 131,14	88 344,18
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach:	99 131,14	88 344,18
- zbycie aktywów finansowych	13 638,15	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	85 492,99	88 344,18
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	42 859 670,76	60 388 734,67
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	40 828 686,88	57 410 399,67
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	2 030 983,88	2 978 335,00
a) w jednostkach powiązanych	2 030 983,88	2 978 335,00
b) w pozostałych jednostkach:	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-41 360 551,73	-20 322 806,15

	01.01.2013 31.12.2013	01.01.2012 31.12.2012
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	340 062 573,47	143 835 145,33
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	5 040 000,00
2. Kredyty i pożyczki	340 062 573,47	138 520 145,33
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	275 000,00
II. Wydatki	298 536 115,50	103 095 089,38
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	9 900 000,00	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	267 163 593,56	67 635 824,02
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	4 645 903,63	16 286 942,99
8. Odsetki	15 067 919,00	18 133 171,93
9. Inne wydatki finansowe	1 758 699,31	1 039 150,44
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	41 526 457,97	40 740 055,95
D. Przepływy pieniężne netto razem	8 498 506,07	-1 708 814,89
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-8 496 560,97	1 713 039,41
F. - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	1 945,10	4 224,52
F. Środki pieniężne na początek okresu	4 780 775,11	6 493 814,52
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	13 277 336,08	4 780 775,11
- o ograniczonej możliwości dysponowania	117 117,71	22 786,65

Nowy Sącz, dnia 28.02.2014

Podpisy Członków Zarządu i osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Imię i nazwisko	Stanowisko	Podpis
Zbigniew Konieczek	Prezes Zarządu	.....
Wiesław Piwowar	Wiceprezes Zarządu	.....
Bogdan Borek	Członek Zarządu	.....
Czesława Piotrowska	Główny Księgowy	.....

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Noty objaśniające do bilansu

Nota 1.1. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	31.12.2013	31.12.2012
a) koszty prac rozwojowych	3 085 302,82	5 398 453,61
c) wartość firmy	-	-
d) licencje i oprogramowanie	488 849,13	869 276,08
e) inne wartości niematerialne		
f) zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
Razem wartości niematerialne i prawne	3 574 151,95	6 267 729,69

Nota 1.2. AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych 2013

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	10 109 510,02	0,00	2 881 608,78	-	12 991 118,80
Zwiększenia w tym:	971 965,00	0,00	306 681,86	-	1 278 646,86
z zakupu	971 965,00		306 681,86		1 278 646,86
z leasingu					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
B.Z. 31.12.2013	11 081 475,02	0,00	3 188 290,64	0,00	14 269 765,66
Umorzenie					
B.Z. 31.12.2012	4 711 056,41	0,00	2 012 332,70	0,00	6 723 389,11
Zwiększenia w tym:	3 285 115,79	0,00	687 108,81	0,00	3 972 224,60
- amortyzacja	3 285 115,79		687 108,81		3 972 224,60
Zmniejszenia w tym:					0,00
B.Z. 31.12.2013	7 996 172,20	0,00	2 699 441,51	0,00	10 695 613,71
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2012	-	-	-	-	-
Zwiększenia w tym:	-	-	-	-	-
Zmniejszenia w tym:	-	-	-	-	-
B.Z. 31.12.2012	-	-	-	-	-
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2012	5 398 453,61	0,00	869 276,08	0,00	6 267 729,69
B.Z. 31.12.2013	3 085 302,82	0,00	488 849,13	0,00	3 574 151,95

Nota. 1.3. AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne
Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych 2012

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2011	4 277 202,42	-	2 284 658,12	-	6 561 860,54
Zwiększenia w tym:	5 832 307,60	-	712 770,66	-	6 545 078,26
z zakupu	5 832 307,60	-	596 950,66	-	6 429 258,26
z leasingu	-	-	115 820,00	-	115 820,00
Zmniejszenia w tym:	-	-	115 820,00	-	115 820,00
- sprzedaż	-	-	115 820,00	-	115 820,00
B.Z. 31.12.2012	10 109 510,02	-	2 881 608,78	-	12 991 118,80
Umorzenie					
B.Z. 31.12.2011	3 382 121,34	-	1 315 451,25	-	4 697 572,59
Zwiększenia w tym:	1 328 935,07	-	696 881,45	-	2 025 816,52
- amortyzacja	1 328 935,07	-	696 881,45	-	2 025 816,52
Zmniejszenia w tym:	-	-	-	-	-
B.Z. 31.12.2012	4 711 056,41	-	2 012 332,70	-	6 723 389,11
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2011	-	-	-	-	-
Zwiększenia w tym:	-	-	-	-	-
Zmniejszenia w tym:	-	-	-	-	-
B.Z. 31.12.2012	-	-	-	-	-
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2011	895 081,08	-	969 206,87	-	1 864 287,95
B.Z. 31.12.2012	5 398 453,61	-	869 276,08	-	6 267 729,69

Nota 1.4. STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH

	31.12.2013	31.12.2012
Wartości niematerialne i prawne własne	3 535 545,55	6 110 861,69
Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy w tym leasingu	38 606,40	156 868,00
Wartości niematerialne i prawne razem	3 574 151,95	6 267 729,69

Nota 1.5. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

	31.12.2013	31.12.2012
w skład pozycji inne wartości niematerialne i prawne wchodzą:		
koncesje patenty licencje w tym	475 735,34	858 653,73
oprogramowanie:	475 735,34	858 653,73
inne (emisje)	13 113,79	10 622,35
Koncesje patenty licencje		
w tym:		
O programowanie		
Zmiana stanu		
Wartość brutto BO	2 852 987,58	2 256 036,92
zwiększenia	306 681,86	712 770,66
zakup	306 681,86	712 770,66
zmniejszenia		115 820,00

sprzedaż		115 820,00
wartość brutto BZ	3 159 669,44	2 852 987,58
Umorzenie BO	1 994 333,85	1 299 973,48
zwiększenie	689 600,25	694 360,37
amortyzacja	689 600,25	694 360,37
umorzenie BZ	2 683 934,10	1 994 333,85
wartość netto BO	858 653,73	956 063,44
wartość netto BZ	475 735,34	858 653,73
Inne		
Zmiana stanu		
Wartość brutto BO	28 621,20	28 621,20
zwiększenia		
zakup		
wartość brutto BZ	28 621,20	28 621,20
Umorzenie BO	17 998,85	15 477,77
zwiększenie	- 2 491,44	2 521,08
amortyzacja	- 2 491,44	2 521,08
umorzenie BZ	15 507,41	17 998,85
wartość netto BO	10 622,35	13 143,43
wartość netto BZ	13 113,79	10 622,35

Nota 2.1. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	31.12.2013	31.12.2012
1) Środki trwałe w tym:	113 330 896,21	83 669 599,98
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	5 536 797,34	5 851 184,14
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	57 690 427,98	48 093 315,33
c) urządzenia techniczne i maszyny	20 631 938,60	21 151 648,45
d) środki transportu	24 954 013,15	4 298 092,60
e) inne środki trwałe	4 517 719,14	4 275 359,46
2) Środki trwałe w budowie	2 191 216,79	5 218 856,10
3) Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe razem	115 522 113,00	88 888 456,08

Nota 2.2. AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe
Zmiana stanu środków trwałych 2013

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
B.Z. 31.12.2012	8 070 229,25	86 173 851,89	84 433 614,93	7 799 779,82	9 270 628,73	195 748 104,62
Zwiększenia w tym:	0,00	12 369 980,54	5 935 350,69	21 871 866,07	1 792 065,93	41 969 263,23
- ze środków trwałych w budowie		12 369 980,54	5 781 263,19	21 339 572,51	1 792 065,93	41 282 882,17
- leasing			154 087,50	532 293,56		686 381,06
Zmniejszenia w tym:	0,00	1 204 394,04	4 662 017,66	212 466,64	146 341,81	6 225 220,15
- sprzedaż			2 830 057,98	198 658,93	14 974,89	3 043 691,80
- likwidacja		1 204 394,04	1 831 959,68	13 807,71	131 366,92	3 181 528,35
- inne						0,00
B.Z. 31.12.2013	8 070 229,25	97 339 438,39	85 706 947,96	29 459 179,25	10 916 352,85	231 492 147,70
Umorzenie						
B.Z. 31.12.2012	2 219 045,11	38 080 536,56	63 281 966,48	3 501 687,22	4 995 269,27	112 078 504,64
Zwiększenia w tym:	314 386,80	2 499 178,86	5 763 472,42	1 215 945,52	1 549 706,25	11 342 689,85
- amortyzacja	314 386,80	2 499 178,86	5 763 472,42	1 215 945,52	1 549 706,25	11 342 689,85
Zmniejszenia w tym:	0,00	930 705,01	3 970 429,54	212 466,64	146 341,81	5 259 943,00
- sprzedaż			2 141 655,84	198 658,93	14 974,89	2 355 289,66
- likwidacja		930 705,01	1 828 773,70	13 807,71	131 366,92	2 904 653,34
- inne						0,00
B.Z. 31.12.2013	2 533 431,91	39 649 010,41	65 075 009,36	4 505 166,10	6 398 633,71	118 161 251,49
Odpisy aktualizujące						
B.Z. 31.12.2012	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia w tym:	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia w tym:	-	-	-	-	-	-
B.Z. 31.12.2013	-	-	-	-	-	-
Wartość netto						
B.Z. 31.12.2012	5 851 184,14	48 093 315,33	21 151 648,45	4 298 092,60	4 275 359,46	83 669 599,98
B.Z. 31.12.2013	5 536 797,34	57 690 427,98	20 631 938,60	24 954 013,15	4 517 719,14	113 330 896,21

Nota 2.3. AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe
Zmiana stanu środków trwałych 2012

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
B.Z. 31.12.2011	8 342 069,85	51 337 071,34	80 541 003,93	4 985 077,53	6 129 412,97	151 334 635,62
Zwiększenia w tym:	-	68 580 777,76	14 534 946,97	3 653 069,23	3 895 431,20	90 664 225,16
- ze środków trwałych w budowie	-	39 301 175,27	8 187 225,21	2 411 216,01	3 195 231,20	53 094 847,69
- leasing	-	29 279 602,49	6 347 721,76	1 241 853,22	700 200,00	37 569 377,47
Zmniejszenia w tym:	271 840,60	33 743 997,21	10 642 335,97	838 366,94	754 215,44	46 250 756,16
- sprzedaż	271 840,60	33 217 699,27	8 985 536,60	302 221,94	700 200,00	43 477 498,41
- likwidacja	-	526 297,94	1 655 269,37	201 005,83	54 015,44	2 436 588,58
- inne	-	--	1 530,00	335 139,17	-	336 669,17
B.Z. 31.12.2012	8 070 229,25	86 173 851,89	84 433 614,93	7 799 779,82	9 270 628,73	195 748 104,62
Umorzenie						
B.Z. 31.12.2011	2 040 578,68	36 950 909,30	63 123 21,53	3 891 704,35	3 923 426,97	109 930 540,83
Zwiększenia w tym:	325 713,50	1 733 461,98	5 092 541,88	419 262,81	1 148 500,14	8 719 480,31
- amortyzacja	325 713,50	1 733 461,98	5 092 541,88	419 262,81	1 148 500,14	8 719 480,31
Zmniejszenia w tym:	147 247,07	603 834,72	4 934 496,93	809 279,94	76 657,84	6 571 516,50
- sprzedaż	147 247,07	77 536,78	3 280 952,94	273 134,94	23 339,88	3 802 211,61
- likwidacja	-	526 297,94	1 652 013,99	201 005,83	53 317,96	2 432 635,72
- inne	-	-	1 530,00	335 139,17	-	336 669,17
B.Z. 31.12.2012	2 219 045,11	38 080 536,56	63 281 966,48	3 501 687,22	4 995 269,27	112 078 504,64
Odpisy aktualizujące						
B.Z. 31.12.2011	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia w tym:	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia w tym:	-	-	-	-	-	-
B.Z. 31.12.2012	-	-	-	-	-	-
Wartość netto						
B.Z. 31.12.2011	6 301 491,17	14 386 162,04	17 417 082,40	1 093 373,18	2 205 986,00	41 404 094,79
B.Z. 31.12.2012	5 851 184,14	48 093 315,33	21 151 648,45	4 298 092,60	4 275 359,46	83 669 599,98

Nota 2.4. STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA ŚRODKÓW TRWAŁYCH	31.12.2013	31.12.2012
Środki trwałe własne	73 475 435,89	39 823 408,09
Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy w tym leasingu	39 855 460,32	43 846 191,89
Środki trwałe bilansowe razem	113 330 896,21	83 669 599,98

Nota 2.5. ŚRODKI TRWAŁE WYKAZANE POZABILANSOWO	31.12.2013	31.12.2012
Środki trwałe używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy w tym leasingu trwałe własne	10 547 461,00	10 547 461,00
Postawione w stan likwidacji	470 297,70	312 892,09
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo razem	11 017 758,70	10 860 353,09

Nota 2.6. OBCIĄŻENIA AKTYWÓW TRWAŁYCH	31.12.2013	31.12.2012
Hipoteka zabezpieczająca spłatę kredytów	244 200 000,00	97 500 000,00
Hipoteka zabezpieczająca gwarancje i faktoring	20 000 000,00	84 200 000,00
Przewłaszczenie na zabezpieczenie gwarancji	1 818 620,43	5 649 000,00
Razem	266 018 620,43	187 349 000,00

Nota 3.1. DŁUGOTERMINOWE NALEŻNOŚCI POZOSTAŁE	31.12.2013	31.12.2012
a) od jednostek powiązanych		
b) od pozostałych jednostek, w tym:	10 224 262,44	8 119 864,92
- kaucje z tytułu udzielonych gwarancji	4 861 525,00	4 861 525,00
- kaucje zatrzymane z tytułu umów leasingu i dzierżawy	5 362 737,44	3 258 339,92
Pozostałe należności długoterminowe brutto	10 224 262,44	8 119 864,92
c) odpisy aktualizujące wartość należności		
d) wycena należności długoterminowych wg stopy % banku	167 607,39	122 059,33
Pozostałe należności długoterminowe netto	10 391 869,83	8 241 924,25
ZMIANA STANU WYCENY DŁUGOTERMINOWYCH POZOSTAŁYCH NALEŻNOŚCI WG STOPY %		
Stan na początek okresu	122 059,33	55 334,14
a) zwiększenia ujęte w okresie w rachunku zysków i strat	45 548,06	84 450,98
b) zmniejszenia ujęte w okresie w rachunku zysków i strat		17 725,79
Stan wyceny należności długoterminowych wg zamortyzowanego kosztu na koniec okresu	167 607,39	122 059,33

Nota 3.2. AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe. Zmiana stanu należności długoterminowych

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2013			Stan na 31.12.2012		
	Wartość netto	Wycena	Wartość brutto	Wartość netto	Wycena	Wartość brutto
Od jednostek powiązanych W tym: - od jednostek zależnych - od jednostek współzależnych - od jednostek stowarzyszonych - od znaczącego inwestora - od jednostki dominującej	-	-	-	-	-	-
Od pozostałych jednostek						
- kaucja BGŻ	690 000,00	70 335,72	760 335,72	690 000,00	51 916,36	741 916,36
- kaucje dotyczące dzierżawy i leasingu	5 362 737,44	-	5 362 737,44	3 258 339,92	-	3 258 339,92
- kaucja Pekao	3 171 525,00	11 730,29	3 183 255,29	3 171 525,00	10 166,25	3 181 691,25
- kaucja DZ Bank	1 000 000,00	85 541,38	1 085 541,38	1 000 000,00	59 976,72	1 059 976,72
Razem	10 224 262,44	167 607,39	10 391 869,83	8 119 864,92	122 059,33	8 241 924,25

Nota 3.3. STRUKTURA WALUTOWA NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH

	31.12.2013	31.12.2012
w PLN	10 391 869,83	8 241 924,25

Nota 4.1. DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE W JEDNOSTKACH ZALEŻNYCH WG STANU NA 31.12.2013

Nazwa (siedziba)	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Ilość posiadanych akcji	Zysk lub strata netto za ostatni rok obrotowy
Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia					
1 NEWAG Gliwice S.A. Gliwice jednostka zależna -metoda konsolidacji pełna					
46 437 134,00	-	46 437 134,00	96,85%	969 935	7 352 439,98
2 INTECO S.A Gliwice jednostka zależna -metoda konsolidacji pełna					
535 506,70	-	535 506,70	53,00%	53 000	490 813,23
RAZEM					
46 972 640,70	-	46 972 640,70			

Nota 4.2. UDZIAŁY I AKCJE W JEDNOSTKACH ZALEŻNYCH WG STANU NA 31.12.2012

Nazwa (siedziba)	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Ilość posiadanych akcji	Zysk lub strata netto za ostatni rok obrotowy
Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia					
NEWAG Gliwice S.A. Gliwice jednostka zależna -metoda konsolidacji pełna Zakłady Naprawcze Lokomotyw Elektrycznych Gliwice					
44 410 782,88	-	44 410 782,88	94,30 %	628 036	2 605 617,20
INTECO S.A Gliwice jednostka zależna -metoda konsolidacji pełna					
535 506,70	-	535 506,70	53,00%	53 000	100 952,97
RAZEM					
44 946 289,58	-	44 946 289,58			

Nota 4.3. DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE W JEDNOSTKACH STOWARZYSZONYCH WG STANU NA 31.12.2013

KAPITAŁ WŁASNY					
Nazwa (siedziba)	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Ilość posiadanych udziałów	Zysk lub strata netto za ostatni rok obrotowy
Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia					
SILESIA RAIL Sp. z o.o. Katowice w likwidacji					
29 132,76	29 132,76	-	50%	500	-209 293,96
RAZEM					
29 132,76	29 132,76	-			

Nota 4.4. DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE W JEDNOSTKACH STOWARZYSZONYCH WG STANU NA 31.12.2012

NA 01.12.2012					
Nazwa (siedziba)	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Ilość posiadanych udziałów	Zysk lub strata netto za ostatni rok obrotowy
Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia					
SILESIA RAIL Sp. z o. Katowice					
24 500,00	24 500,00	-	24,5%	245	-328 127,37
RAZEM					
24 500,000	24 500,00	-			

Nota nr 4.5. DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH WG STANU NA 31.12.2013

NA 01.12.2019				
Nazwa (siedziba)	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Ilość posiadanych akcji
Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia				
Huta Jedność S.A. w likwidacji Siemianowice Śląskie nie podlega konsolidacji Art.58 ust.1 Ustawy o Rachunkowości				
10 690,00	10 690,00	-	0,0390	1 069
Huta Ostrowiec S.A. w upadłości Ostrowiec Świętokrzyski nie podlega konsolidacji Art.58 ust.1 Ustawy o Rachunkowości				
93 047,40	93 047,40	-	0,0478	17 231
Huta Stalowa Wola S.A. Stalowa Wola nie podlega konsolidacji Art.58 ust.1 Ustawy o Rachunkowości				
6 146,50	6 146,50	-	0,0025	1 294
Z-dy Włókien Chemicznych WISTOM w upadłości Tomaszów Mazowiecki nie podlega konsolidacji Art.58 ust.1 Ustawy o Rachunkowości				
29 070,00	29 070,00	-	0,04896	2 907
RAZEM				
138 953,90	138 953,90	-		

Nota 4.6. DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH WG STANU NA 31.12.2012

Nazwa (siedziba)	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Ilość posiadanych akcji
Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia				
MAXER				
6 072 941,80	6 072 941,80	-	12,2500	272 763
Huta Jedność S.A. w likwidacji Siemianowice Śląskie nie podlega konsolidacji Art.58 ust.1 Ustawy o Rachunkowości Huta Jedność				
10 690,00	10 690,00	-	0,0390	1 069
Huta Ostrowiec S.A. w upadłości Ostrowiec Świętokrzyski nie podlega konsolidacji Art.58 ust.1 Ustawy o Rachunkowości Huta Ostrowiec Świętokrzyski				
93 047,40	93 047,40	-	0,0478	17 231
Huta Stalowa Wola S.A. Stalowa Wola nie podlega konsolidacji Art.58 ust.1 Ustawy o Rachunkowości				
6 146,50	6 146,50	-	0,0025	1 294
Z-dy Włókien Chemicznych WISTOM w upadłości Tomaszów Mazowiecki nie podlega konsolidacji Art.58 ust.1 Ustawy o Rachunkowości				
29 070,00	29 070,00	-	0,04896	2 907
RAZEM				
6 211 895,70	6 211 895,70	-		

Nota 4.7. ZMIANY W STANIE INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH 2013

Wyszczególnienia	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2012	-	-	51 182 685,28	-	51 182 685,28
Zwiększenia w tym:	-	-	2 030 983,88	-	2 030 983,88
- zakup	-	-	2 030 983,88	-	2 030 983,88
- dopłata	-	-	-	-	-
Zmniejszenia w tym:	-	-	-	-	-
- wykreślenie z ewidencji	-	-	-	-	-
B.Z. 31.12.2013	-	-	53 213 669,16	-	53 213 669,16
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2012	-	-	6 236 395,70	-	6 236 395,70
Zwiększenia w tym:	-	-	4 632,76	-	4 632,76
- spółka w likwidacji	-	-	4 632,76	-	4 632,76
Zmniejszenia w tym:	-	-	-	-	-
- wykorzystanie odpisu	-	-	-	-	-
B.Z. 31.12.2013	-	-	6 241 028,46	-	6 241 028,46
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2012	-	-	44 946 289,58	-	44 946 289,58
B.Z. 31.12.2013	-	-	46 972 640,70	-	46 972 640,70

Nota 4.8. ZMIANY STANU INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH 2012

Wyszczególnienia	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2011	-	-	48 204 780,28	-	48 204 780,28
Zwiększenia w tym:	-	-	2 978 335,00	-	2 978 335,00
- zakup	-	-	2 978 335,00	-	2 978 335,00
- dopłata	-	-	-	-	-
Zmniejszenia w tym:	-	-	430,00	-	430,00
- wykreślenie z ewidencji	-	-	430,00	-	430,00
B.Z. 31.12.2012	-	-	51 182 685,28	-	51 182 685,28
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2011	-	-	6 212 325,70	-	6 212 325,70
Zwiększenia w tym:	-	-	24 500,00	-	24 500,00
- spółka w likwidacji	-	-	24 500,00	-	24 500,00
Zmniejszenia w tym:	-	-	430,00	-	430,00
- wykorzystanie odpisu	-	-	430,00	-	430,00
B.Z. 31.12.2012	-	-	6 236 395,70	-	6 236 395,70
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2011	-	-	41 992 454,58	-	41 992 454,58
B.Z. 31.12.2012	-	-	44 946 289,58	-	44 946 289,58

Nota 4.9. ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH - W JEDNOSTKACH POWIĄZANYCH I W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH - 2013

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych zależnych					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2012	44 970 789,58	-	-	-	44 970 789,58
Zwiększenia w tym:	2 030 983,88	-	-	-	2 030 983,88
- zakup	2 030 983,88	-	-	-	2 030 983,88
Zmniejszenia w tym:	-	-	-	-	-
B.Z. 31.12.2013	47 001 773,46	-	-	-	47 001 773,46
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2012	24 500,00	-	-	-	24 500,00
Zwiększenia w tym:	4 632,76	-	-	-	4 632,76
Zmniejszenia w tym:	-	-	-	-	4 632,76
B.Z. 31.12.2013	29 132,76	-	-	-	29 132,76
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2012	44 946 289,58	-	-	-	44 946 289,58
B.Z. 31.12.2013	46 972 640,70	-	-	-	46 972 640,70
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					

B.Z. 31.12.2012	6 211 895,70	-	-	-	6 211 895,70
Zwiększenia w tym:	-	-	-	-	-
Zmniejszenia w tym:	6 072 941,80	-	-	-	6 072 941,80
- sprzedaż	6 072 941,80	-	-	-	6 072 941,80
B.Z. 31.12.2013	138 953,90	-	-	-	138 953,90
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2012	6 211 895,70	-	-	-	6 211 895,70
Zwiększenia w tym:	-	-	-	-	-
Zmniejszenia w tym:	6 072 941,80	-	-	-	6 072 941,80
- sprzedaż akcji	6 072 941,80	-	-	-	6 072 941,80
B.Z. 31.12.2013	138 953,90	-	-	-	138 953,90
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2012	-	-	-	-	-
B.Z. 31.12.2013	-	-	-	-	-

Nota 4.10. ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH - W JEDNOSTKACH POWIĄZANYCH I W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH - 2012

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych zależnych					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2011	41 992 454,58	-	-	-	41 992 454,58
Zwiększenia w tym:	2 978 335,00	-	-	-	2 978 335,00
- zakup	2 978 335,00	-	-	-	2 978 335,00
Zmniejszenia w tym:	-	-	-	-	-
B.Z. 31.12.2012	44 970 789,58	-	-	-	44 970 789,58
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2011	-	-	-	-	-
Zwiększenia w tym:	24 500,00	-	-	-	24 500,00
Zmniejszenia w tym:	-	-	-	-	-
B.Z. 31.12.2012	24 500,00	-	-	-	24 500,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2011	41 992 454,58	-	-	-	41 992 454,58
B.Z. 31.12.2012	44 946 289,58	-	-	-	44 946 289,58
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2011	6 212 325,70	-	-	-	6 212 325,70
Zwiększenia w tym:	-	-	-	-	-
Zmniejszenia w tym:	430,00	-	-	-	430,00
Wykreślenie z ewidencji	430,00	-	-	-	430,00
B.Z. 31.12.2012	6 211 895,70	-	-	-	6 211 895,70
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2011	6 212 325,70	-	-	-	6 212 325,70
Zwiększenia w tym:	-	-	-	-	0,00

JEDNOSTKOWE ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES OD 01.01.2013 DO 31.12.2013

Zmniejszenia w tym:	430,00	-	-	-	430,00
Wykreślenie z ewidencji	430,00	-	-	-	430,00
B.Z. 31.12.2012	6 211 895,70	-	-	-	6 211 895,70
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2011	-	-	-	-	-
B.Z. 31.12.2012	-	-	-	-	-

Nota 5.1. AKTYWA Z TYTUŁU ODROTCZEGO PODATKU DOCHODOWEGO

Tytuł zdarzenia	31.12.2013			31.12.2012		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczone go	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczone go	kwota aktywów
1) naliczone odsetki od zobowiązań	16 253,89	19%	3 088,24	11 866,54	19%	2 254,64
2) rezerwa na odprawy emerytalne	2 538 732,00	19%	482 359,08	2 220 395,00	19%	421 875,05
3) rezerwa na naprawy gwarancyjne i kary	7 047 484,54	19%	1 339 022,06	8 303 353,3	19%	1 577 637,13
4) składki ZUS pracodawcy	2 197 446,92	19%	417 514,91	1 914 625,55	19%	363 778,85
5) wynagrodzenia osobowe i bezosobowe	47 265,87	19%	8 980,52	48 319,76	19%	9 180,75
6) różnice kursowe (wycena)	92 342,99	19%	17 545,17	14 411,52	19%	2 738,19
7) rezerwa na wypłaty dotyczące umów z pracownikami	2 114,00	19%	401,66	5 738,00	19%	1 090,22
8) koszty delegacji służbowych (niewypłacone)	30 040,03	19%	5 707,61	17 775,42	19%	3 377,33
9) rezerwa na urlopy wypoczynkowe	645 163,00	19%	122 580,97	451 151,73	19%	85 718,83
10) odpis aktualizujący produkcję w toku	24 486,33	19%	4 652,40	24 486,83	19%	4 652,50
11) odpis aktualizujący środki trwałe w budowie	221 857,74	19%	42 152,97	591 049,06	19%	112 299,32
12) rezerwa na przyszłe koszty	901 522,00	19%	171 289,18	-	19%	-
13) niezapłacone w terminie zobowiązania	21 483,48	19%	4 081,86	-	19%	-
14) naliczone odsetki od kredytów	91 726,02	19%	17 427,94	-	19%	-
15) niezapłacone kary z tytułu nieterminowych dostaw	914 588,33	19%	173 771,78	-	19%	-
RAZEM	14 792 507,14	x	2 810 576,35	13 603 172,71	x	2 584 602,81

Nota 5.2. ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO 31.12.2013

	stan na 31.12.2012	Zwiększenia /zmniejszenia odniesione na wynik	stan na 31.12.2013
Rezerwa na świadczenia pracownicze	508 684,10	96 255,95	604 940,05
Świadczenia pracownicze będące kosztem w dacie zapłaty	376 336,93	55 866,11	432 203,04
Odsetki	2 254,64	18 261,54	20 516,18
Różnice kursowe dotyczące wyceny bilansowej	2 738,19	14 806,98	17 545,17
Odpisy aktualizujące produkcję w toku	4 652,50	-0,10	4 652,40
Odpis aktualizujący środki trwałe w budowie	112 299,32	-70 146,35	42 152,97
Rezerwa na przyszłe koszty		171 289,18	171 289,18
Niezapłacone kary i inne zobowiązania		177 853,64	177 853,64
Rezerwy na naprawy gwarancyjne i przewidywane kary	1 577 637,13	-238 615,07	1 339 022,06
Pozostałe		401,66	401,66
RAZEM	2 584 602,81	225 973,54	2 810 576,35

Nota 5.3. ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO 31.12.2012

	stan na 31.12.2011	Zwiększenia /zmniejszenia odniesione na wynik	stan na 31.12.2012
Rezerwa na świadczenia pracownicze	462 992,38	45 691,72	508 684,10
Świadczenia pracownicze będące kosztem w dacie zapłaty	284 906,91	91 430,02	376 336,93
Odsetki	566,16	1 688,48	2 254,64
Różnice kursowe dotyczące wyceny bilansowej	791,06	1 947,13	2 738,19
Odpisy aktualizujące produkcję w toku	194 872,21	- 190 219,71	4 652,50
Odpis aktualizujący środki trwałe w budowie	63 849,49	48 449,83	112 299,32
Wycena bilansowa kontraktów			
Strata podatkowa 2009 r	419 052,27	- 419 052,27	0,00
Rezerwy na naprawy gwarancyjne i przewidywane kary	636 624,47	941 012,66	1 577 637,13
Pozostałe		-	
RAZEM	2 063 654,95	520 947,86	2 584 602,81

Zwiększenia aktywów z tytułu podatku odroczonego dotyczą powstania różnic przejściowych, a zmniejszenia wykorzystania straty podatkowej, oraz odwrócenia się różnic przejściowych.

Nota 6.1. ZAPASY

Rodzaj zapasu	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na poczet dostaw	RAZEM
Wartość brutto						
B.Z. 31.12.2012	101 105 379,24	82 620 421,29	-	-	3 653 554,18	187 379 354,71
B.Z. 31.12.2013	85 171 764,89	122 805 015,23	-	-	2 591 002,62	210 567 782,74
Odpisy aktualizujące						
B.Z. 31.12.2012	443 382,98	24 486,83	-	-	-	467 869,81
Zwiększenia	77 590,19	-	-	-	-	77 590,19
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
B.Z. 31.12.2013	520 973,17	24 486,83	-	-	-	545 460,00
Wartość bilansowa						
B.Z. 31.12.2012	100 661 996,26	82 595 934,46	-	-	3 653 554,18	186 911 484,90
B.Z. 31.12.2013	84 650 791,72	122 780 528,40	-	-	2 591 002,62	210 022 322,74

Nota 7.1. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE

Wyszczególnienia	Stan na 31.12.2013			Stan na 31.12.2012		
	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość netto	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość netto
1. Od jednostek powiązanych: -zależnych	3 128 272,81	-	3 128 272,81	4 759,27	-	4 759,27
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	3 114 919,97	-	3 114 919,97	4 759,27	-	4 759,27
- do 12 miesięcy	3 114 919,97	-	3 114 919,97	4 759,27	-	4 759,27
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-	-
b) inne	13 352,84	-	13 352,84	-	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w tym:	225 722 555,78	6 397 832,33	219 324 723,45	226 795 898,25	10 780 540,47	216 015 357,78
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	212 704 994,98	1 684 165,45	211 020 829,53	209 979 173,56	3 350 254,34	206 628 919,22
- do 12 miesięcy	113 018 969,46	1 684 165,45	111 334 804,01	79 765 584,04	3 350 254,34	76 415 329,70
- powyżej 12 miesięcy	99 686 025,52	-	99 686 025,52	130 213 589,52	-	130 213 589,52
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 614 064,06	-	1 614 064,06	6 552 875,90	-	6 552 875,90
c) inne	4 826 706,86	-	4 826 706,86	24 570,60	-	24 570,60
d) dochodzone na drodze sądowej	6 576 789,88	4 713 666,88	1 863 123,00	10 239 278,19	7 430 286,13	2 808 992,06
RAZEM	228 850 828,59	6 397 832,33	222 452 996,26	226 800 657,52	10 780 540,47	216 020 117,05

Nota 7.2. ZMIANY W STANIE ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE 2013

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące					Razem
	Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych	Pozostałe należności od jednostek powiązanych	Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	Pozostałe należności od jednostek pozostałych	Należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
B.Z. 31.12.2012	-	-	3 350 254,34	-	7 430 286,13	10 780 540,47
Zwiększenia w tym:	-	-	167 311,85	-	56 349,21	223 661,06
- z działalności operacyjnej	-	-	207 762,74	-	-	207 762,74
- z działalności finansowej	-	-	15 898,32	-	-	15 898,32
- przemieszczenia	-	-	-56 349,21	-	56 349,21	-
Zmniejszenia:	-	-	1 833 400,74	-	2 772 968,46	4 606 369,20
Rozwiązanie w tym:	-	-	31 476,72	-	2 212 225,19	2 243 701,91
- z działalności operacyjnej	-	-	18 499,17	-	2 207 027,83	2 225 527,00
- z działalności finansowej	-	-	12 977,55	-	5 197,36	18 174,91
Wykorzystanie	-	-	1 801 924,02	-	560 743,27	2 362 667,29
Przemieszczenia	-	-	-	-	-	-
B.Z. 31.12.2013	-	-	1 684 165,45	-	4 713 666,88	6 397 832,33

Nota nr 7.3. ZMIANY W STANIE ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE 2012

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące					Razem
	Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych	Pozostałe należności od jednostek powiązanych	Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	Pozostałe należności od jednostek pozostałych	Należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
B.Z. 31.12.2011	-	-	4 908 879,60	-	3 688 446,11	8 597 325,71
Zwiększenia w tym:	-	-	-890 211,78	-	3 747 036,50	2 856 824,72
- z działalności operacyjnej	-	-	50 736,95	-	2 694 418,28	2 745 155,23
- z działalności finansowej	-	-	111 669,49	-	-	111 669,49
- przemieszczenia	-	-	-1 052 618,22	-	1 052 618,22	0,00
Zmniejszenia:	-	-	668 413,48	-	5 196,48	673 609,96
Rozwiązanie w tym:	-	-	668 413,48	-	5 196,48	673 609,96
- z działalności operacyjnej	-	-	128 423,39	-	5 196,48	133 619,87
- z działalności finansowej	-	-	539 990,09	-	-	539 990,09
Wykorzystanie	-	-	-	-	-	-
Przemieszczenia	-	-	-	-	-	-
B.Z. 31.12.2012	-	-	3 350 254,34	-	7 430 286,13	10 780 540,47

Nota 7.4. STRUKTURA WALUTOWA NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH

	31.12.2013	31.12.2012
Wartość należności brutto w EURO	632 289,71	638 747,84
Kurs do przeliczenia	4,1472	4,0882
Wartość w PLN po przeliczeniu	2 622 231,89	2 611 328,92
Wartość należności brutto w PLN	226 228 596,70	224 189 328,60
Razem należności brutto	228 850 828,59	226 800 657,52

Nota 7.5. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE WEDŁUG WIEKU NA 31.12.2013 PRZETERMINOWANE

Wyszczególnienie	Do 1 miesiąca	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)				Razem
		30-90	90-180	180-360	powyżej 360	
- od jednostek powiązanych zależnych:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	2 638 408,57	-	-	-	-	2 638 408,57
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)	-	-	-	-	-	-
Z tytułu dostaw i usług (netto)	2 638 408,57	-	-	-	-	2 638 408,57
Pozostałe (brutto)	-	-	-	-	-	-
Pozostałe (odpisy)	-	-	-	-	-	-
Pozostałe (netto)	-	-	-	-	-	-
- od pozostałych jednostek:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	13 719 963,99	1 929 726,23	762 460,72	1 340,94	1 678 995,27	18 092 487,15
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)	-	6 430,56	139 460,69	1 340,94	1 531 495,27	1 678 727,46
Z tytułu dostaw i usług (netto)	13 719 963,99	1 923 295,67	623 000,03	-	147 500,00	16 413 759,69
Należności z tytułu dostaw, robót i usług razem brutto	16 358 372,56	1 929 726,23	762 460,72	1 340,94	1 678 995,27	20 730 895,72
Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw robót i usług przeterminowane	-	6 430,56	139 460,69	1 340,94	1 531 495,27	1 678 727,46
Należności z tytułu dostaw, robót i usług przeterminowane razem netto	16 358 372,56	1 923 295,67	623 000,03	-	147 500,00	19 052 168,26

Nota 7.6. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE WEDŁUG WIEKU NA 31.12.2012 PRZETERMINOWANE

Wyszczególnienie	Do 1 miesiąca	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)				Razem
		30-90	90-180	180-360	powyżej 360	
- od jednostek powiązanych zależnych:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	4 759,27	-	-	-	-	4 759,27
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)	-	-	-	-	-	-
Z tytułu dostaw i usług (netto)	4 759,27	-	-	-	-	4 759,27
- od pozostałych jednostek:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	1 794 154,24	217 767,60	-	15 166,86	3 483 562,16	5 510 650,86
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)	219,86	12 757,69	-	1 214,63	3 336 062,16	3 350 254,34
Z tytułu dostaw i usług (netto)	1 793 934,38	205 009,91	-	13 952,23	147 500,00	2 160 396,52

JEDNOSTKOWE ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES OD 01.01.2013 DO 31.12.2013

Należności z tytułu dostaw, robót i usług przeterminowane razem brutto	1 798 913,51	217 767,60	-	15 166,86	3 483 562,16	5 515 410,13
Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw robót i usług przeterminowane	219,86	12 757,69	-	1 214,63	3 336 062,16	3 350 254,34
Należności z tytułu dostaw, robót i usług przeterminowane razem netto	1 798 693,65	205 009,91	-	13 952,23	147 500,00	2 165 155,79

Nota 7.7. NALEŻNOŚCI O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁAT

	31.12.2013	31.12.2012
jednostki powiązane	3 114 919,97	4 759,27
do 1 m-ca	421 237,66	-
powyżej 1-3 m-cy	55 273,74	-
należności przeterminowane	2 638 408,57	4 759,27
pozostałe jednostki	212 704 994,98	209 979 173,56
do 1 m-ca	94 378 475,64	74 182 733,18
powyżej 1-3 m-cy	538 006,67	15 000,00
powyżej 3-6 m-cy	10 000,00	19 200,00
powyżej 6-12 m-cy	-	38 000,00
powyżej 1 roku	99 686 025,52	130 213 589,52
należności przeterminowane	18 092 487,15	5 510 650,86
należności z tytułu dostaw, robót i usług brutto	215 819 914,95	209 983 932,83
odpis aktualizujący	1 684 165,45	3 350 254,34
należności z tytułu dostaw, robót i usług netto	214 135 749,50	206 633 678,49

Nota 8.1. KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE

	31.12.2013	31.12.2012
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:	7 277 336,08	4 780 775,11
a) Kasa	14 755,29	2 513,28
b) Rachunki bankowe	7 262 580,79	4 778 261,83
2. Inne środki pieniężne:	6 000 000,00	-
a) Środki pieniężne w drodze	-	-
b) lokaty terminowe	6 000 000,00	-
3. Inne aktywa pieniężne:	-	-
4. RAZEM środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (1+2+3)	13 277 336,08	4 780 775,11

Nota 8.2. STRUKTURA WALUTOWA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH	31.12.2013	31.12.2012
EURO	152 354,70	693 901,50
Kurs do przeliczenia	4,1472	4,0882
Wartość w PLN	631 845,41	2 836 808,11
UDS	870,14	1 620,04
Kurs do przeliczenia	3,012	3,0996
Wartość w PLN	2 620,86	5 021,48
CZK	2 956,47	2 956,47
Kurs do przeliczenia	0,1513	0,163
Wartość w PLN	447,31	481,90
Wartość środków pieniężnych w PLN	12 642 422,50	1 938 463,62
RAZEM	13 277 336,08	4 780 775,11

Nota 9.1. KRÓTKOTERMINOWE CZYNNY ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW	31.12.2013	31.12.2012
1. Opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe	89 365,26	91 018,18
2. Zaliczki na przyszłe świadczenia	30 886,50	7 160,00
3. Opłacone z góry prenumeraty uaktualnienia programów	55 149,65	10 656,92
4. Uaktualnienie systemu antywirusowego	8 866,00	20 221,00
5. Niezakończone prace rozwojowe	3 451 280,00	1 486 450,00
6. Pozostałe	23 947,92	45 587,33
RAZEM	3 659 495,33	1 661 093,43

Nota 10. KAPITAŁ PODSTAWOWY	31.12.2013	31.12.2012
seria A		
liczba akcji	20 700 000,00	20 700 000,00
wartość nominalna akcji	0,25	0,25
seria B		
liczba akcji	4 140 000,00	4 140 000,00
wartość nominalna akcji	0,25	0,25
seria C		
liczba akcji	20 160 000,00	20 160 000,00
wartość nominalna akcji	0,25	0,25
liczba akcji ogółem	45 000 000,00	45 000 000,00
Kapitał podstawowy razem	11 250 000,00	11 250 000,00
Struktura własnościowa ilościowa		
Jakubas Zbigniew	19 381 081	19 717 524
Multico Sp.z o.o. Sp. Komandyt.		15 570 000
ING OFE i ING DFE	2 475 000	
AVIVA OFE	2 250 000	
Amplico OFE	2 259 958	
pozostałe osoby fizyczne	18 633 961	9 712 476
Struktura własnościowa %		
Jakubas Zbigniew	43,07	43,82
Multico Sp.z o.o. Sp. Komandyt.		34,60
ING OFE i ING DFE	5,50	
AVIVA OFE	5,00	
Amplico OFE	5,02	
pozostałe osoby fizyczne	41,41	21,58

Nota 11. KAPITAŁ ZAPASOWY	31.12.2013	31.12.2012
a) z emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej	0,00	0,00
b) z podziału zysku	129 240 978,97	85 058 566,82
c) z kapitału z aktualizacji wyceny	7 163 760,98	6 585 551,38
d) zgodnie ze statutem	28 969 739,96	28 969 739,96
RAZEM kapitał zapasowy	165 374 479,91	120 613 858,16

Nota 12. KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	31.12.2013	31.12.2012
a) aktualizacja środków trwałych	10 576 073,07	11 154 282,67
b) aktualizacja inwestycji długoterminowych i krótkoterminowych		
c) podatek dochodowy odroczony z tytułu aktualizacji wyceny		
d) zabezpieczenie przepływów pieniężnych		
e) podatek dochodowy odroczony z tyt. zabezpieczeń przepływów pieniężnych		
RAZEM kapitał z aktualizacji wyceny	10 576 073,07	11 154 282,67

Nota 13. POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	31.12.2013	31.12.2012
nie dotyczy		
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem	-	-

**Nota 14.1. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA.
REZERWA Z TYTUŁU ODROZCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO**

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2013			B.Z. 31.12.2012		
	Kwota dodatnia różnicy przejściowej	Stawka podatku odroczonego	Kwota rezerwy	Kwota dodatnia różnicy przejściowej	Stawka podatku odroczonego	Kwota rezerwy
różnice kursowe - wycena	123 654,54	19%	23 494,36	111 837,97	19%	21 249,21
naliczone odsetki od lokat, pożyczek; kaucji	167 607,39	19%	31 845,40	75 332,45	19%	14 313,17
odsetki od należności naliczone	77 992,59	19%	14 818,59	80 269,18	19%	15 251,14
z tytułu leasingu środków trwałych	16 729 044,62	19%	3 178 518,48	17 412 080,07	19%	3 308 295,21
wartość środków trwałych sfinansowanych dotacjami	4 588 233,18	19%	871 764,30	-	19%	-
niezapłacone kary umowne	199 922,72	19%	37 985,33	-	19%	-
RAZEM	21 886 455,04	x	4 158 426,46	17 679 519,67	x	3 359 108,73
OGÓŁEM			4 158 426,46			3 359 108,73

Nota 14.2. ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁY PODATKU ODROZCZONEGO 31.12.2013

	Stan na 01.01.2013	Zwiększenia /zmniejszenia odniesione na wynik finansowy	Stan na 31.12.2013
odsetki	29 564,31	17 099,68	46 663,99
różnice kursowe	21 249,21	2 245,15	23 494,36
środki trwałe sfinansowane dotacją	-	871 764,30	871 764,30
niezapłacone kary umowne		37 985,33	37 985,33
z tytułu amortyzacji środków trwałych w leasingu	3 308 295,21	-129 776,73	3 178 518,48
RAZEM	3 359 108,73	799 317,73	4 158 426,46

Nota 14.3 ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁY PODATKU ODROZCZONEGO 31.12.2012

	Stan na 01.01.2012	Zwiększenia /zmniejszenia odniesione na wynik finansowy	Stan na 31.12.2012
odsetki	107 213,42	-77 649,11	29 564,31
różnice kursowe	31 112,56	-9 863,35	21 249,21
z tytułu amortyzacji środków trwałych w leasingu	1 084 523,77	2 223 771,44	3 308 295,21
RAZEM	1 222 849,75	2 136 258,98	3 359 108,73
zwiększenia rezerwy powstały z tytułu powstania różnic przejściowych a zmniejszenia z tytułu rozwiązania rezerwy w skutek braku możliwości jej wykorzystania.			

**Nota 15.1. ZMIANA STANU REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE
– długoterminowe 2013**

Wyszczególnienie	Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne	Na urlopy wypoczynkowe	Razem
B.Z. 31.12.2012	-	2 024 976,00		2 024 976,00
Zwiększenia	-	304 679,00	-	304 679,00
Wykorzystanie	-	-	-	-
Rozwiązanie (przekwalifikowanie)	-	-	-	-
B.Z. 31.12.2013	-	2 329 655,00	-	2 329 655,00

**Nota 15.2. ZMIANA STANU REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE
– długoterminowe 2012**

Wyszczególnienie	Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne	Na urlopy wypoczynkowe	Razem
B.Z. 31.12.2011	-	1 081 553,91	-	1 081 553,91
Zwiększenia	-	943 422,09	-	943 422,09
Wykorzystanie	-	-	-	0,00
Rozwiązanie (przekwalifikowanie)	-	-	-	-
B.Z. 31.12.2012	-	2 024 976,00		2 024 976,00

**Nota 15.3. ZMIANA STANU REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE
– krótkoterminowe 2013**

Wyszczególnienie	Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne	Na urlopy wypoczynkowe	Razem
B.Z. 31.12.2012	-	195 419,00	451 151,73	646 570,73
Utworzenie	-	13 658,00	194 011,27	207 669,27
Wykorzystanie	-	-	-	-
Rozwiązanie	-	-	-	-
B.Z. 31.12.2013	-	209 077,00	645 163,00	854 240,00

**Nota 15.4. ZMIANA STANU REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE
– krótkoterminowe 2012**

Wyszczególnienie	Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne	Na urlopy wypoczynkowe	Razem
B.Z. 31.12.2011	-	303 964,09	-	303 964,09
Utworzenie	-	-	451 151,73	451 151,73
Wykorzystanie	-	-	-	-
Rozwiązanie	-	108 545,09	-	108 545,09
B.Z. 31.12.2012	-	195 419,00	451 151,73	646 570,73

Nota nr 15.5. ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH 2013

Wyszczególnienie	Na przewidywane kary	Na przewidywane zobowiązania	Na naprawy gwarancyjne	Na przewidywane koszty	Razem
B.Z. 31.12.2012	2 617 851,64	73 573,10	6 838 943,82	-	9 530 368,56
Utworzenie	4 193 796,46	868 622,89	12 138 415,39	911 075,18	18 111 909,92
Przemieszczenie	-	-	-	-	-
Wykorzystanie	-	-	13 829 183,51	-	13 829 183,51
Rozwiązanie	2 040 899,80	60 459,10	-	-	2 101 358,90
B.Z. 31.12.2013	4 770 748,30	881 736,89	5 148 175,70	911 075,18	11 711 736,07

Nota nr 15.6. ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH 2012

Wyszczególnienie	Na przewidywane kary	Na koszty sądowe	Na przewidywane zobowiązania	Na naprawy gwarancyjne	Razem
B.Z. 31.12.2011	1 613 514,41	-	2 979,81	2 326 278,12	3 942 772,34
Utworzenie	1 215 697,23	-	73 573,10	1 134 517,51	12 634 441,84
Przemieszczenie	-	-	-	-	-
Wykorzystanie	-	-	-	6 832 505,81	6 832 505,81
Rozwiązanie	211 360,00	-	2 979,81	-	214 339,81
B.Z. 31.12.2012	2 617 851,64	-	73 573,10	6 838 943,82	9 530 368,56

Nota nr 16.1. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY 2013

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Umowy leasingu	Inne (środki trwałe w budowie)	Razem
- od jednostek zależnych:					
B.Z. 31.12.2012	-	-	-	-	-
B.Z. 31.12.2013	-	-	-	-	-
- od pozostałych jednostek:					
B.Z. 31.12.2012	58 350 000,00	-	54 743 810,23	-	113 093 810,23
powyżej 1 roku do 3 lat	16 150 000,00	-	6 124 210,61	252 771,84	22 526 982,45
powyżej 3 lat do 5 lat	-	-	1 335 693,84	-	1 335 693,84
powyżej 5 lat	-	-	13 775 055,93	-	13 775 055,93
B.Z. 31.12.2013	16 150 000,00	-	21 234 960,38	252 771,84	37 637 732,22

Nota nr 16.2. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY 2012

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Umowy leasingu	Inne (środki trwałe w budowie)	Razem
- od jednostek zależnych:					
B.Z. 31.12.2012	-	-	-	-	-
B.Z. 31.12.2013	-	-	-	-	-
- od pozostałych jednostek:					
B.Z. 31.12.2012	51 600 000,00	-	3 952 360,05	-	55 552 360,05
powyżej 1 roku do 3 lat	58 350 000,00	-	37 613 735,19	-	95 963 735,19
powyżej 3 lat do 5 lat	-	-	2 757 799,16	-	2 757 799,16
powyżej 5 lat	-	-	14 372 275,88	-	14 372 275,88
B.Z. 31.12.2013	58 350 000,00	-	54 743 810,23	-	113 093 810,23

Nota. 16.3. STRUKTURA WALUTOWA ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH

	31.12.2013	31.12.2012
--	------------	------------

w PLN	37 637 732,22	113 093 810,23
-------	---------------	----------------

Nota 16.4. KREDYTY I POŻYCZKI DŁUGOTERMINOWE 31.12.2013

Nazwa kredytodawcy /pożyczkodawcy	Siedziba			Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
		Limit kredytu	Kwota kredytu do spłaty			
ING Bank Śląski	Katowice	90 000 000,00	16 150 000,00	Wibor 1M+marża	31-03-2015	cesja wierzytelności PKP CARGO
RAZEM		90 000 000,00	16 150 000,00			

Nota 16.5. KREDYTY I POŻYCZKI DŁUGOTERMINOWE 31.12.2012

Nazwa kredytodawcy /pożyczkodawcy	Siedziba			Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
		Limit kredytu	Kwota kredytu do spłaty			
ING Bank Śląski	Katowice	90 000 000,00	58 350 000,00	Wibor 1M+marża	31-03-2015	cesja wierzytelności PKP CARGO
RAZEM		90 000 000,00	58 350 000,00			

Nota nr 17.1. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE WOBEC JEDNOSTEK ZALEŻNYCH

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2012	B.Z. 31.12.2013	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
				do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
<i>Z tytułu dostaw i usług, w tym:</i>	1 248 012,83	2 181 181,14	1 886 227,14	294 954,00	-	-	-
- do 12 miesięcy	1 248 012,83	2 181 181,14	1 886 227,14	294 954,00	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-	-	-
<i>Zaliczki na otrzymane dostawy</i>	-	335 250,00	335 250,00	-	-	-	-
Razem	1 248 012,83	2 516 431,14	2 221 477,14	294 954,00	-	-	-

Nota nr 17.2. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE WOBEC POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2012	B.Z. 31.12.2013	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
				do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
<i>Kredyty i pożyczki</i>	111 523 330,31	226 622 310,22	226 622 310,22	-	-	-	-
<i>Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</i>	-			-	-	-	-
<i>Inne zobowiązania finansowe-leasing</i>	4 477 476,27	4 028 936,32	4 028 936,32	-	-	-	-
<i>Z tytułu dostaw i usług:</i>	97 083 696,09	80 147 879,09	77 189 262,67	2 864 101,19	86 788,00	7 727,23	-
- do 12 miesięcy	97 083 696,09	80 147 879,09	77 189 262,67	2 864 101,19	86 788,00	7 727,23	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-	-	-
<i>Zaliczki otrzymane na dostawy</i>	-	3 308 256,29	3 308 256,29	-	-	-	-
<i>Zobowiązania weksłowe</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>Z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych</i>	5 342 478,20	21 396 310,04	21 396 310,04	-	-	-	-
<i>Z tytułu wynagrodzeń</i>	3 173 405,32	3 795 466,92	3 795 466,92	-	-	-	-
<i>Inne</i>	3 729 760,80	1 932 435,49	1 679 663,65	-	-	-	-
Razem	225 330 146,99	341 231 594,37	338 020 206,11	2 864 101,19	86 788,00	7 727,23	-

Nota 17.3. FUNDUSZE SPECJALNE	31.12.2013	31.12.2012
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	64 074,12	8 008,71

Nota 17.4. STRUKTURA WALUTOWA ZOBOWIĄZAŃ KRÓTKOTERMINOWYCH	31.12.2013	31.12.2012
Wartość brutto zobowiązań w EURO	2 816 715,28	2 981 999,94
Kurs do przeliczenia	4,1472	4,0882
Po przeliczeniu w PLN	11 681 481,61	12 191 012,15
Wartość zobowiązań w PLN	332 130 618,02	214 395 156,38
Razem zobowiązania krótkoterminowe	343 812 099,63	226 586 168,53

Nota. 17.4a. SPECYFIKACJA ZOBOWIĄZAŃ KRÓTKOTERMINOWYCH INNYCH WG TYTUŁÓW.	31.12.2013	31.12.2012
z tytułu środków trwałych w budowie	1 649 171,15	3 460 802,94
pozostałych rozrachunków z pracownikami	25 967,90	17 621,49
rozrachunków z tytułu dywidend	41 657,00	41 657,00
potrąceń z wynagrodzeń	215 639,44	209 679,37
Razem	1 932 435,49	3 729 760,80

Nota 17.5. KREDYTY I POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE 31.12.2013						
Nazwa kredytodawcy /pożyczkodawcy	Siedziba	Limit kredytu	Kwota kredytu do spłaty	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
ING Bank Śląski	Katowice	90 000 000,00	42 200 000,00	Wibor 1 M+marża	31.03.2015	cesja wierzytelności PKP CARGO
Bank Millennium	Warszawa	20 000 000,00	19 964 738,15	Wibor 1m+marża	25.05.2014	brak zabezpieczeń
Alior Bank	Warszawa	112 250 000,00	95 260 000,00	Wibor 3M+marża	31.05.2014	hipoteka kaucyjna na KW NS1S /00078190/8 do kwoty 45 000 000,00; oraz zastaw na zapasach do kwoty 224 500 000,00 zł., potwierdzony przelew wierzytelności z umowy ubezpieczenia do kwoty 32 900 000,00zł, pełnomocnictwo do rachunku bieżącego, potwierdzony przelew wierzytelności z umowy ubezpieczenia przedmiotu zastawu do kwoty 112 250 000,00 zł, blokada rachunku pomocniczego przeznaczonego do rozliczeń kontraktu dla Metra Warszawskiego Sp. z o.o.
Alior Bank	Warszawa	100 000 000,00	27 225 223,86	Wibor 1 M+marża	26.03.2014	hipoteka na KW NS1S/0078190/8 do kwoty 150 000 000,00, potwierdzony przelew z umowy ubezpieczenia do kwoty 32 900 000,00, niepotwierdzony przelew z umowy

						KD/AZ/32/2010, w wysokości 99 999 000,00, blokada rachunku pomocniczego przeznaczonego do rozliczeń kontraktu dla Metra Warszawskiego Sp. z o.o., przelew wierzytelności z umowy Nr CFZ/BŻ/3931/20/13/U do kwoty 181 470 510,00 zł, potwierdzony przelew wierzytelności z umowy M-01-MEN-328/12, do kwoty 215 042 202,00 zł, zastaw rejestrowy na majątku obrotowym nie niższy niż 27 000 000,00 zł, przelew wierzytelności z polisy ubezpieczeniowej nie niższy niż 27 000 000,00 zł, pełnomocnictwo do rachunku bieżącego kredytobiorcy,
Alior Bank	Warszawa	50 000 000,00	41 966 498,34	Wibor 1M+marża	30.01.2014	cesja wierzytelności z umowy CFZ/BŻ/3931/20/13/U, do kwoty 181 470 510,00 zł
pozostałe	karty płatnicze		5 849,87			brak zabezpieczeń
RAZEM		372 250 000,00	226 622 310,22			

Nota 17.6. KREDYTY I POŻYCZKI KRÓTKOTERMINOWE 31.12.2012

Nazwa kredytodawcy /pożyczkodawcy	Siedziba	Limit kredytu	Kwota kredytu do spłaty	Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
Citi Handlowy	Warszawa	50 000 000,00	21 873 663,16	Wibor 1 M+marża	31.12.2013	cesja wierzytelności z umowy z KD nr KD/AZ/32/2010
ING Bank Śląski	Katowice	90 000 000,00	31 650 000,00	Wibor 1 M+marża	31.03.2015	cesja wierzytelności PKP CARGO
Bank Millennium	Warszawa	40 000 000,00	4 500 000,00	Wibor 1m+marża	30.06.2013	cesja wierzytelności z umowy 5034/12/302/04
Bank Millennium	Warszawa	20 000 000,00	15 575 412,96	Wibor 1m+marża	25.04.2013	utrzymanie wpływów nie mniejszych niż 6.000.000,00 miesięcznie
Bank Millennium	Warszawa	18 800 000,00	11 297 565,67	Wibor 1m+marża	15.03.2013	cesja wierzytelności LHS nr WA1/WT1/241/2011
Alior Bank	Warszawa	65 000 000,00	26 619 722,04	Wibor 1m+marża	26.02.2013	hipoteka na KWNS1S/00078190/8 do kwoty 97.500.000,00, cesja wierzytelności do kwoty 99.999.000,00z umowy KD/AZ/32/2010, przelew z umowy ubezpieczenia do kwoty 32.900.000,00,pełnomocnictw o do rachunku bieżącego
pozostałe	karty płatnicze		6 966,48			brak zabezpieczeń
RAZEM		283 800 000,00	111 523 330,31			

Nota 18.1. INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	31.12.2013	31.12.2012
Ujemna wartość firmy		
B.Z. 31.12.2012	-	-
Zwiększenia, w tym:	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-
B.Z. 31.12.2013	-	-
Inne rozliczenia międzyokresowe		
1. Długoterminowe	6 771 880,07	2 766 562,97
a) Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych	-	-
b) Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe, wartości niematerialne i prawne	2 516 472,05	2 766 562,97
c) INNOWACYJNY Tramwaj- rozliczenie otrzymanej dotacji powyżej roku	4 255 408,02	-
2. Krótkoterminowe	596 029,87	5 194 354,17
a) Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych	-	-
b) Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe, wartości niematerialne i prawne	263 204,71	260 713,27
c) INNOWACYJNY Tramwaj- rozliczenie otrzymanej dotacji do roku	332 825,16	4 933 640,90
RAZEM	7 367 909,94	7 960 917,14
OGÓŁEM	7 367 909,94	7 960 917,14

Noty objaśniające do pozycji pozabilansowych

Nota 19. NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE	31.12.2013	31.12.2012
Należności warunkowe:		
Od jednostek powiązanych		
Od jednostek pozostałych (w tym otrzymane gwarancje)	3 105 750,00	
Zobowiązania warunkowe:		
Na rzecz jednostek powiązanych	33 768 666,29	
Na rzecz jednostek pozostałych w tym:	133 527 659,28	103 209 825,79
Udzielone gwarancje:	133 527 659,28	103 209 825,79
przez Pekao S.A.	6 171 525,00	6 171 525,00
przez BGŻ S.A.	637 963,15	637 963,15
przez DZ Bank Polska S.A.	1 000 000,00	1 000 000,00
przez TU Euler Hermes S.A.	50 998 529,51	54 892 513,39
przez PZU	23 190 483,22	9 082 914,53
przez ING	-	16 000 000,00
przez Raiffeisen Bank	16 899 096,60	12 791 709,72
przez TUiR Allianz Polska	6 376 467,90	2 633 200,00
przez BNP Paribas	22 747 226,50	-
przez TUiR Warta S.A.	5 100 000,00	-
Przez Generali T.U. S.A.	406 367,40	-

Zabezpieczenie gwarancji:

- **PEKAO S.A.** – gwarancje na łączną kwotę 6.171.525,00 zł – zabezpieczone kaucją gwarancyjną w wysokości 3.171.525,00,
- **BGŻ S.A.** na kwotę 637.963,15 zł - zabezpieczenie kaucją gwarancyjną,
- **DZ Bank S.A.** na kwotę 1.000.000,00 zł - zabezpieczona kaucją gwarancyjną,
- **Towarzystwo Ubezpieczeniowe EULER HERMES** – gwarancje na łączną kwotę 50 998 529,51 zł, zabezpieczenie na KW NS15/00122588/9 do kwoty 20 000 000,00, oświadczenie o poddaniu się rygorowi egzekucji akt notarialny 4147/2011 do kwoty 40 000 000,00, weksle in blanco,
- **PZU S.A.** – na kwotę 23 190 483,22 zabezpieczone weksłami in blanco, przewłaszczenie maszyn i urządzeń na kwotę 1.818.620,43, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej,
- **Raiffeisen Bank** na kwotę 16 899 096,60- zabezpieczona zastawem na zapasach do kwoty 19.200.000,00,
- **TUiR Allianz Polska S.A.** na kwotę 6 376 467,90 zabezpieczona wekslem in blanco do każdej gwarancji,
- **BNP Paribas** – weksel in blanco wraz z oświadczeniem o poddaniu się egzekucji, hipoteka na KW 122588/9 do kwoty 30 000 000,00, przejęcie przez bank kwoty 5 700 000,00 zł, cesja praw z polisy ubezpieczeniowej w kwocie min.6 000 000,00 zł,
- **TUiR Warta S.A.** – weksle in blanco,
- **Generali T.U.S.A.** –weksle in blanco.

Noty objaśniające do rachunku zysków i strat

Nota 20. STRUKTURA 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 netto ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	568 608 200,49	534 521 569,81
- usługi, remonty, modernizacje wagonów, lokomotyw, EZT	292 160 191,57	364 341 033,06
- wyroby gotowe	275 822 869,16	170 143 040,00
- sprzedaż wyrobów zagranica	-	22 756,05
- sprzedaż usług zagranica	625 139,76	14 740,70
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	9 009 593,15	4 361 712,68
- ze sprzedaży towarów	-	-
- ze sprzedaży materiałów	9 009 593,15	4 361 712,68
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	7 125 391,22	3 560 048,66
- sprzedaż produktów	3 403 950,00	-
- sprzedaż usług	239 032,52	2 361 792,65
- sprzedaż towarów	-	-
- sprzedaż materiałów	3 482 408,70	1 198 256,01
RAZEM	577 617 793,64	538 883 282,49
Struktura terytorialna	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	568 608 200,49	534 521 569,81
kraj	567 983 060,73	534 484 073,06
zagranica	625 139,76	37 496,75
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	9 009 593,15	4 361 712,68
kraj	9 008 594,13	4 348 975,07
zagranica	999,02	12 737,61
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	7 125 391,22	3 560 048,66
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	3 642 982,52	2 361 792,65
kraj	3 642 982,52	2 361 792,65
zagranica	-	-
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	3 482 408,70	1 198 256,01
kraj	3 482 408,70	1 198 256,01
zagranica	-	-
RAZEM	577 618 093,64	538 883 282,49

Nota 21. KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	01.01.2013 31.12.2013	01.01.2012 31.12.2012
Koszty według rodzaju	700 003 718,29	595 780 614,06
- amortyzacja	15 314 914,45	10 745 296,83
- zużycie materiałów i energii	545 642 190,47	464 717 885,96
- usługi obce	52 190 439,78	40 739 043,52
- podatki i opłaty	4 407 331,95	4 121 053,95
- wynagrodzenia	61 183 494,52	55 858 755,59
- ubezpieczenia i inne świadczenia	16 413 942,87	15 533 013,34
- pozostałe koszty rodzajowe	4 851 404,25	4 065 564,87
Koszty według rodzaju razem	700 003 718,29	595 780 614,06
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-40 085 785,75	-41 959 651,39
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-156 727 397,15	-105 569 859,97
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-	-
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-47 336 796,38	-43 905 733,35
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	455 853 739,01	404 345 369,35

Nota 22. INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	01.01.2013 31.12.2013	01.01.2012 31.12.2012
I. Rozwiązanie rezerw	2 092 523,80	211 360,00
-na przewidywane kary umowne	2 088 899,80	211 360,00
- inne	3 624,00	-
II. Inne przychody operacyjne	8 232 992,37	2 085 101,54
przychody ze sprzedaży złomu	3 501 644,90	-
uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	1 069 518,40	54 060,28
przedawnione zobowiązania	9 882,00	2 743,76
rozwiązanie odpisów aktualizujących aktywa	2 226 207,66	1 141 823,20
zwrot opłat sądowych i innych wierzytelności	75 000,00	336 810,48
amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntów i emisji gazów	250 090,92	386 011,15
pozostałe	5 281,00	10 219,13
nadwyżki inwentaryzacyjne	208 748,24	-
amortyzacja środków trwałych sfinansowanych dotacją	166 415,83	-
zysk ze sprzedaży środków trwałych	720 203,42	153 433,54
RAZEM	10 325 516,17	2 296 461,54

Nota 23. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	01.01.2013 31.12.2013	01.01.2012 31.12.2012
I. Utworzone rezerwy	5 046 165,46	1 280 435,23
na przewidywane kary umowne	5 046 165,46	1 274 697,23
inne		5 738,00
II. Inne koszty operacyjne	12 055 593,67	3 739 675,44
odpisy aktualizujące należności	207 762,74	2 745 155,23
odpisy aktualizujące zapasy	77 590,19	12 243,42
odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	140 806,94	254 999,11
koszt sprzedanego złomu	560 788,64	-
koszty spodziewanej dotacji	120 000,00	163 000,00
koszty postępowania spornego	800,00	7 421,00
darowizny	33 385,00	30 119,05
koszty likwidacji środków trwałych	644 760,32	-
niedobory inwentaryzacyjne	249 660,25	-
nieobowiązkowe składki członkowskie	14 400,00	-
kary umowne i odszkodowania	10 002 837,94	460 940,45
pozostałe	2 801,65	65 797,18
RAZEM	17 101 759,13	5 020 110,67

Przyczyną dokonania odpisów należności było prowadzone postępowanie upadłościowe, sądowe, ugodowe wobec klientów lub przeterminowanie należności powyżej pół roku.

Odpisy aktualizujące zapasy zostały utworzone na zapasy, które nie były wykorzystane w ciągu roku z uwzględnieniem ich przydatności.

Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie zostały dokonane na te nakłady, co do których istnieje ryzyko, że nie będą kontynuowane.

Nota 24. PRZYCHODY FINANSOWE	01.01.2013 31.12.2013	01.01.2012 31.12.2012
I. Dywidendy i udziały w zyskach	-	-
<i>w tym od jednostek powiązanych : w tym zależnych</i>	-	-
II. Odsetki	222 787,30	284 357,28
<i>w tym od jednostek powiązanych w tym zależnych</i>	-	-
III. Inne	12 977,55	1 005 861,94
różnice kursowe	-	465 871,85
rozwiązanie odpisu aktualizującego należności	12 977,55	539 990,09
RAZEM	235 764,85	1 290 219,22

Nota 25. KOSZTY FINANSOWE	01.01.2013 31.12.2013	01.01.2012 31.12.2012
I. Odsetki	15 201 165,93	18 228 056,40
	15 201 165,93	18 228 056,40
<i>w tym od jednostek powiązanych: w tym zależnych</i>	-	-
II. Inne koszty finansowe	1 947 265,02	1 175 319,93
opłacone gwarancje	1 579 597,50	1 039 150,44
utworzenie odpisu aktualizującego należności	15 898,32	111 669,49
różnice kursowe	95 289,67	-
dopłaty wspólników do kapitału jednostek zależnych	250 000,00	-

pozostałe	109,92	-
Strata ze zbycia inwestycji	1 736,85	
Odpisy aktualizujące wartość udziałów	4 632,76	24 500,00
RAZEM	17 148 430,95	19 403 376,33

Nota 26. ZYSKI I STRATY NADZWYCZAJNE

Zyski i straty nadzwyczajne nie wystąpiły

Nota nr 27. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2013 31.12.2013	01.01.2012 31.12.2012
1. Amortyzacja	-	10 745 296,83
amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	-	2 025 816,52
amortyzacja środków trwałych	-	8 719 480,31
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	14 982 426,01	18 044 827,75
odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek	-	61 800,00
odsetki zapłacone od kredytów i faktoringu	15 032 082,27	18 041 483,73
odsetki otrzymane	-85 492,99	-88 344,18
odsetki naliczone od udzielonych pożyczek, kaucji, lokat	-55 889,29	-75 332,45
odsetki naliczone od kredytów i pożyczek	91 726,02	105 220,65
3. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	-	-182 088,93
wartość netto sprzedanych i zlikwidowanych środków trwałych	-	39 795 495,41
korekty o sprzedane środki trwałe	-	-39 977 584,34
aktualizacja wartości inwestycji finansowych i ST	-	-
4. Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	8 571 819,23	67 431 417,69
zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	8 582 824,79	67 431 417,69
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych	-11 005,56	-
5. Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynik z następujących pozycji:	-26 017 527,50	58 099 682,55
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	83 969 853,09	131 853 372,98
korekta o spłacony kredyt	-115 098 979,91	-64 134 321,31
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	1 153 990,22	11 779 321,11
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu leasingu	3 957 609,10	-21 398 690,23
6. Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	1 725 147,12	1 318 649,56
odpisy aktualizujące majątek trwały	145 439,70	279 499,12
koszty finansowe udzielonych gwarancji	1 579 707,42	1 039 150,44

Nota 28. ROZLICZENIE GŁÓWNYCH POZYCJI RÓŻNIĄCYCH PODSTAWĘ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM OD WYNIKU FINANSOWEGO (ZYSKU, STRATY) BRUTTO

Lp.	TYTUŁ	Dane za bieżący rok obrotowy (2013)	Ubiegły rok obrotowy (2012)
I.	WYNIK FINANSOWY (ZYSK, STRATA) BRUTTO	42 250 878,13	67 780 644,31
II.	PRZYCHODY WYŁĄCZONE Z OPODATKOWANIA, w tym:	0,00	275 000,00
	Przychody i zyski nadzwyczajne ujęte księgowo, lecz nie wliczone do podstawy opodatkowania (różnice trwałe), w tym:	4 762 583,43	2 362 194,75
III.	1. amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntów oraz środków trwałych sfinansowanych dotacją	416 506,75	386 011,15
	2. rozwiązanie rezerw i odpisów, których utworzenie nie stanowiło KUP	4 331 709,01	1 893 173,29
	3. umorzone odsetki	8 835,10	2979,81
	4. różnice kursowe	5 532,57	4 163,48
	5. zwrot zagranicznego VAT w ub. NKUP		74 107,02
	6. pozostałe		1 760,00
IV.	Przychody i zyski nadzwyczajne ujęte księgowo, przejściowo niestanowiące przychodu podatkowego, w tym:	271 710,33	215 327,12
	1. naliczone odsetki	71 787,61	88 310,00
	2. naliczone kary umowne	199 922,72	14 853,26
	3. różnice kursowe - wycena		112 163,86
V.	Przychody podatkowe nieujęte w księgach, w tym:	0,00	3 362,04
VI.	Przychody podatkowe nieujęte w wyniku roku obrotowego, w tym:	10 391,15	728 245,21
	1. odsetki od pożyczek i lokat naliczone w latach ubiegłych	10 171,29	8 927,97
	2. odsetki od należności naliczone w latach ubiegłych	219,86	437 317,17
	3. zapłacone wierzytelności z lat ubiegłych		7 000,07
	4. otrzymane dotacje		275 000,00
VII.	Razem przychody różniące wynik finansowy brutto i podstawę opodatkowania (-II-III-IV+V+VI)	37 226 975,52	65 659 729,69
VIII.	Koszty dotyczące przychodów wyłączonych z opodatkowania, w tym:	0,00	
IX.	Koszty i straty nadzwyczajne ujęte księgowo, niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (różnice trwałe), w tym:	13 249 902,35	10 609 022,64
	1. amortyzacja środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	6 022 383,66	4 893 920,20
	2. wpłaty na PFRON	1 137 009,00	993 898,00
	3. darowizny	33 385,00	30 119,05
	4. odsetki od nieterminowych wpłat do budżetu	8,00	509,80
	5. składki na rzecz organizacji, do których przynależność nie jest obowiązkowa	14 400,00	14 500,00
	6. podatek od towarów i usług	14 257,18	-
	7. ubezpieczenie samochodów powyżej 20.000,00 EUR	25 694,23	16 921,83
	8. koszty reprezentacji	154 686,92	280 503,59
	9. kary umowne	2 225 943,19	448 657,45
	10. koszty delegacji Rady Nadzorczej	39 979,03	2 239,66
	11. wartość nieumorzonych środków trwałych	688 402,14	
	12. dopłaty wspólników	250 000,00	
	13. koszty emisji akcji		37 065,20
	14. odpisy aktualizujące należności	223 661,06	2 856 824,72
	15. zasądzone wynagrodzenia		56 418,35
	16. różnice kursowe	77 740,29	163 784,29
	17. rezerwy na przewidywane kary z tytułu jakości	2 307 677,12	775 664,73
	18. koszty egzekucji		5 421,00

	19	umorzenie kar i odsetek		14 753,98
	20.	pozostałe	34 675,53	17 820,79
	Koszty i straty ujęte księgowo, przejściowo niestanowiące kosztów uzyskania przychodów, w tym:		6 003 514,92	8 708 060,57
X.	1.	rezerwy i odpisy utworzone wg prawa bilansowego	2 684 620,38	6 595 207,46
	2.	odsetki od zobowiązań	16 253,89	11 866,54
	3.	niezapłacone kary z tytułu nieterminowej dostawy	914 588,33	-
	4.	naliczone a nie opłacone odsetki od kredytów	91 726,02	105 220,65
	5.	wynagrodzenia i składki ZUS	2 274 842,82	1 981 354,40
	6.	wartość niezapłaconych w terminie zobowiązań	21 483,48	
	7.	różnice kursowe z tytułu wyceny		14 411,52
XI.	Koszty podatkowe nieujęte w księgach, w tym:		0,00	
	1.	różnice kursowe powstałe na rachunkach		
XII.	Koszty podatkowe stanowiące koszt uzyskania, nieujęte w wyniku roku obrotowego, w tym:		14 015 739,60	18 125 667,58
	1.	raty kapitałowe dot. leasingu operacyjnego	4 921 212,55	16 198 252,80
	2.	opłacone wynagrodzenia i składki ZUS z roku ubiegłego	1 981 354,40	1 499 510,08
	3.	odsetki od kredytu dotyczące roku ubiegłego	105 220,65	199 416,75
	4.	amortyzacja wykupionych po leasingu środków trwałych	399 850,26	228 487,95
	5	wykorzystanie odpisów aktualizujących z lat ubiegłych	6 589 059,40	
	6	pozostałe	19 042,34	
XIII.	Razem koszty różniące wynik finansowy brutto i podstawę opodatkowania (VIII+IX+X-XI-XII)		5 237 677,67	1 191 415,63
XIV.	Inne, w tym:		0,00	
XV.	Dochód podatkowy		42 464 653,19	66 851 145,32
XVI.	Darowizny uznane podatkowo			
XVII.	Część straty podatkowej z lat ubiegłych			2 205 538,25
	darowizny na rzecz OPP		10 000,00	
XVIII.	Inne, w tym:		0,00	
XIX.	PODSTAWA OPODATKOWANIA		42 454 653,19	64 645 607,07
XX.	PODATEK DOCHODOWY ZA ROK OBROTOWY (XIX x stopa podatkowa)		19	19
	Podstawa opodatkowania		42 454 653,00	64 645 607,07
	Podatek dochodowy ujęty w rachunku zysków i strat		8 066 384,00	12 282 665,00
	Podatek dochodowy odroczony		573 344,19	1 415 567,16

Nota 29. KOSZTY WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE

Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie i środków trwałych na potrzeby własne wyniósł w roku 2013 – 22 906 036,19 zł

Nota 30. NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE

Poniesione w roku sprawozdawczym nakłady na niefinansowe aktywa trwałe dotyczą:

a) gruntów i prawa użytkowania wieczystego	-
b) budynków i budowli	9 118 737,88
c) maszyn i urządzeń	5 694 528,26
d) środków transportu	21 384 170,31
e) pozostałych środków trwałych	1 442 549,44
f) wartości niematerialnych i prawnych	2 034 710,77

Nakłady poniesione na ochronę środowiska w roku bieżącym nie wystąpiły.

Środki trwałe przyjęte na podstawie umów leasingu w roku 2013 roku: 686 381,06 zł.

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na potrzeby własne wyniósł w roku 2013 – 22 906 036,19 zł.

Planowane nakłady na rzeczowe aktywa trwałe w roku 2014 wynoszą 34,7 mln zł. w tym na ochronę środowiska 0,00 zł.

Nota 31. ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETU PAŃSTWA LUB JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli nie występują

Nota 32. PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE W OSOBACH Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE

	2013	2012
Stanowiska robotnicze	1 186	1 020
Stanowiska nierobotnicze	288	263

Nota 33. TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI W 2013

Nazwa jednostki powiązanej	Sprzedaż dla jednostek powiązanych	Koszt sprzedaży do jednostek powiązanych	Zakupy od jednostek powiązanych netto	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych na 31.12.2013	Należności od jednostek powiązanych na 31.12.2013
NEWAG Gliwice	7 125 391,22	7 049 533,74	14 910 695,02	2 239 681,14	3 128 272,81
-produkty i usługi	3 642 982,52	3 719 247,64	11 259 190,02	-	-
-materiały	3 482 408,70	3 330 286,10	3 651 505,00	-	-
Pozostałe przychody operacyjne	2 291 456,26	1 596 552,84			
-środki trwałe	1 383 305,56	688 402,14			
-kary umowne	908 150,70	908 150,70			
INTECO S.A.			1 600 500,00	276 750,00	-
- materiały			1 600 500,00		
Razem	9 416 847,48	8 646 086,58	16 511 195,02	2 516 431,14	3 128 272,81

Nota 34. TRANSAKCJE Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI W 2012

Nazwa jednostki powiązanej	Sprzedaż dla jednostek powiązanych	Koszt sprzedaży do jednostek powiązanych	Zakupy od jednostek powiązanych netto	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych na 31.12.2013	Należności od jednostek powiązanych na 31.12.2013
NEWAG Gliwice	3 560 048,66	3 075 335,11	6 611 564,31	1 248 012,83	4 759,27
- produkty i usługi	2 361 791,65	2 010 354,77	-	-	-
- materiały	1 198 256,01	1 064 980,34	-	-	-
INTECO S.A.	-	-	363 000,00	40 590,00	-
- materiały	-	-	264 000,00	-	-
- przekazane zaliczki na zakup materiałów	-	-	99 000,00	-	-
Razem	3 560 048,66	3 075 335,11	6 974 564,31	1 288 602,83	4 759,27

Pozostałe informacje

- Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę znaczących środków trwałych używanych na podstawie umów najmu i dzierżawy na 31.12.2013 wynosi:
 - prawa wieczystego użytkowania grunty 4.263.400,00 zł
 - budynek 5.192.200,00 zł
 - zbiornik kriogeniczny na tlen ciekły 83. 941,00 zł
 - część kładki nad torami stacyjnymi 1.007.920,00 zł
- Działalność zaniechana – nie wystąpiły przypadki zaniechania określonego rodzaju działalności i nie przewiduje się takiego zaniechania w roku następnym.
- Informacja o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi – nie wystąpiły.
- Wynagrodzenie Zarządu i Rady Nadzorczej za rok 2013

a) wynagrodzenie Zarządu:

Zbigniew Konieczek	360 000,00 zł
Wiesław Piwowar	348 000,00 zł
Bogdan Borek	300 000,00 zł + 51 229,32 z tytułu zasiadania w RN jednostek zależnych

b) wynagrodzenie Rady Nadzorczej:

Zbigniew Jakubas	65 199,00 zł
Agnieszka Pyszczyk	55 884,00 zł
Katarzyna Ziółek	51 228,00 zł
Wiktor Solarczyk	1 021,00 zł
Piotr Kamiński	4 776,69 zł
Wojciech Ostrowski	4 776,69 zł

- Podmiot badający sprawozdanie finansowe. Sprawozdanie finansowe zgodnie z wymogami Ustawy o Rachunkowości podlega badaniu przez biegłych rewidentów. Do przeprowadzenia badania Uchwałą Rady Nadzorczej Nr VII/5/29/2013 z dnia 29 lipca 2013 została wybrana Spółka MW RAFIN Spółka z o.o. Spółka Komandytowa.

	2013 rok	2012 rok
Badania roczne jednostkowe i skonsolidowane	41 000,00	42 000,00
Przeglądy półroczne jednostkowe i skonsolidowane	20 000,00	28 000,00
Inne usługi	14 750,00	60 000,00

6. Propozycja podziału zysku za rok obrotowy 2013 – przeznaczenie na wypłatę dywidendy 20 000 000,00 zł, na kapitał zapasowy 13 611 149,94 zł.
7. W okresie sprawozdawczym nie dokonano zmian w polityce rachunkowości mających wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.
8. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji – nie dotyczy.
9. Informacje o połączeniu Spółek – nie dotyczy.
10. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie: nie dotyczy.
11. Inne informacje, które mogą mieć wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wynik finansowy Spółki :

- w związku z planowanym rozszerzeniem działalności Spółki na nowe rynki, co pociąga za sobą konieczność współpracy z partnerami miejscowymi oraz ukształtowania formy prawnej działalności według prawa miejscowego, Zarząd Spółki podjął 09.12.2013 Uchwałę nr 2/12/2013 o założeniu Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Astanie (Republika Kazachstanu) o nazwie Kazpol Engineering („Kazpol”). Udział w kapitale zakładowym wyniesie 91 %. Przedmiotem działalności Kazpol będzie wszelka działalność prawnie dopuszczalna na terenie Republiki Kazachstanu, w szczególności produkcja, sprzedaż, wynajem, modernizacja, naprawa, utrzymywanie, serwis i projektowanie pojazdów szynowych oraz części zapasowych do nich

12. Oszacowanie i subiektywna ocena.

Pewne wartości zawarte w sprawozdaniu finansowym wymagają oszacowania w oparciu o doświadczenia z przeszłości i założenia dotyczące przyszłości.

Przyjęte szacunki mogą różnić się od faktycznych rezultatów i ulec zmianie w trakcie następnego roku obrotowego.

Korekty wartości mogą dotyczyć następujących pozycji bilansowych.

Świadczenia pracownicze. Rezerwy na świadczenia pracownicze zostały ustalone metodami aktuarialnymi w oparciu o pewne założenia. Zmiany założeń w następnym roku obrotowym wpłyną na wielkość utworzonych rezerw.

Okres użytkowania rzeczowych aktywów trwałych. W przypadku zmiany spodziewanego okresu użyteczności mogą ulec zmianie stawki amortyzacyjne, a w związku z tym wartość księgowa netto rzeczowych aktywów trwałych.

Odpisy aktualizujące wartość należności. Zmiana warunków dotyczących możliwości spłaty przeterminowanych należności a także rozstrzygnięcia spraw sądowych i nowe postępowania upadłościowe, wiążą się z koniecznością zmiany wartości odpisów aktualizujących należności.

Odroczony podatek dochodowy. Rozpoznane aktywa i rezerwy z tytułu podatku dochodowego mogą ulec zmianie np. z tytułu realizowania się podatkowo przychodów i kosztów lub zmiany stawki podatku dochodowego.

Subiektywna ocena. Subiektywna ocena kierownictwa dotyczy utworzonych rezerw na roszczenia sporne i sprawy sądowe w toku postępowania oraz zobowiązań warunkowych.

13. Zarządzanie ryzykiem finansowym

W związku z prowadzoną działalnością gospodarczą Spółka narażona jest na następujące ryzyka finansowe:

- ryzyko rynkowe obejmujące: ryzyko cenowe, ryzyko zmian kursów walutowych, ryzyko zmian stóp procentowych,
- ryzyko kredytowe,
- ryzyko utraty płynności.

Ryzyko cenowe. Spółka nie posiada inwestycji w aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, w związku z czym nie narażona jest na ryzyko cen dotyczące tego typu inwestycji.

Ryzyko walutowe. W 2013 roku oraz w latach poprzednich Spółka nie korzystała z limitów skarbowych. Transakcje zakupu walut realizowane są na bieżące potrzeby w korelacji z analizą kursów wg procedury opracowanej i realizowanej wspólnie z Domem Maklerskim AFS Sp. z o.o.

Ryzyko stóp procentowych. Spółka narażona jest na ryzyko stóp procentowych w związku z korzystaniem z kredytów bankowych oprocentowanych według zmiennej stopy procentowej Wibor 1M lub 3M + marża. Na koniec okresu sprawozdawczego Spółka nie posiada pozycji zabezpieczających przed ryzykiem stóp procentowych.

Ryzyko kredytowe. Ryzyko kredytowe rozumiane jako brak możliwości wywiązania się z zobowiązań wierzycieli Spółki wiąże się z wiarygodnością kredytową klientów i dotyczy należności z tytułu dostaw i usług. Spółka w znaczącej części współpracuje ze spółkami grupy PKP o znanym standingu finansowym, gdzie opóźnienia w płatnościach są niewielkie. Z kolei jednostki samorządowe i spółki przewozowe należące do koncernów paliwowych, kopalń i hut - to podmioty o bardzo dobrym standingu finansowym. W stosunku do nowych kontrahentów oraz tych, którzy nie realizowali terminowo zobowiązań, stosowane są zabezpieczenia w postaci: przedpłat, częściowych płatności, weksli in blanco oraz gwarancji.

Ryzyko utraty płynności. Kierownictwo Spółki zarządza płynnością w oparciu o opracowane procedury wewnętrzne, zakładające dostępność finansowania zewnętrznego dzięki wystarczającej kwocie instrumentów kredytowych. Podstawą ustalania zapotrzebowania na środki pieniężne jest plan finansowy w układzie miesięcznym, w ramach którego opracowywane są przepływy pieniężne. Dodatkowo w okresach dwutygodniowych opracowywana jest prognoza przepływów pieniężnych oparta na zestawieniu zobowiązań oraz należności z uprawdopodobnionym wpływem środków pieniężnych. Prowadzone działania mają wpływ na redukcję ryzyka płynności.

14. Zdarzenia po dacie bilansowej:

- W dniu 31.01.2014 w wyniku realizacji Uchwały o przymusowym wykupie akcji akcjonariuszy mniejszościowych Spółki NEWAG Gliwice S.A. – NEWAG S.A. Nowy Sącz wykupił 3,15% akcji tej Spółki i stał się jedynym jej akcjonariuszem.
- W dniu 12.02.2014 dokonano zapłaty 800 000,00 tytułem zwrotu wypłaconej przez PZU kwoty gwarancyjnej zgodnie z wyrokiem Sygn. akt IC 328/13 utrzymanego w mocy wyrokiem Sądu Apelacyjnego sygn.. akt I A Ca 1163/13.
- Spółka była stroną postępowania przed Ministrem Transportu, Budownictwa i Gospodarki Morskiej dotyczącego stwierdzenia nieważności decyzji Wojewody Nowosądeckiego z dnia 16 października 1995 dotyczącej uwłaszczenia poprzednika prawnego Spółki prawem użytkowania wieczystego działek nr 3 w obr. 94, nr 3/2 w obr. 95, nr 79 i nr 83 w obr. 63, położonych w Nowym Sączu, wraz z własnością budynków i majątku znajdującego się na przedmiotowych gruntach, w części odnoszącej się do działki nr 3/6 z obrębu 94, powstałej z podziału działki nr 3. Zdaniem wnioskodawców, domagających się unieważnienia Decyzji Uwłaszczeniowej, Nieruchomość nie należała w dacie jej wydania poprzednikowi prawnemu NEWAG S.A. do Skarbu Państwa.

W dniu 31 lipca 2013 Minister Transportu, Budownictwa i Gospodarki Morskiej przychylił się do stanowiska wnioskodawców i wydał decyzję stwierdzającą nieważność Decyzji Uwłaszczeniowej w części dotyczącej Nieruchomości

W dniu 14 sierpnia 2013 wnioskodawcy wnieśli do Ministra Transportu, Budownictwa i Gospodarki Morskiej wnioski o ponowne rozpatrzenie sprawy domagając się uchylecia wskazanej wyżej decyzji Ministra Transportu, Budownictwa i Gospodarki Morskiej, stwierdzenia ich wydania z naruszeniem prawa, a także stwierdzenia braku możliwości uznania jej nieważności z uwagi na powstawanie nieodwracalnych skutków prawnych. W dniu 22 sierpnia 2013 również Spółka złożyła do Ministra Transportu, Budownictwa i Gospodarki Morskiej wniosek o ponowne rozpatrzenie sprawy zarzucający wydanej decyzji Ministra Transportu, Budownictwa i Gospodarki Morskiej naruszenie prawa.

W dniu 29 sierpnia 2013 wnioskodawcy wnieśli do Sądu Rejonowego dla Krakowa – Śródmieście w Krakowie o zewazwanie do próby ugodowej w sprawie dopuszczenia do współposiadania przedmiotowej nieruchomości oraz do zapłaty za ich korzystanie, które to postępowanie nie zakończyło się zawarciem ugody.

Wydana przez Ministra Infrastruktury i Rozwoju w dniu 31.01.2014 decyzja, na skutek złożonych wniosków o ponowne rozpoznanie sprawy, utrzymująca w mocy decyzję Ministra Transportu, Budownictwa i Gospodarki Morskiej z dnia 31.07.2013 stwierdzającą nieważność Decyzji Uwłaszczeniowej w części dotyczącej Nieruchomości jest decyzją ostateczną, od której przysługuje skarga do Sądu Administracyjnego w terminie 30 dni od doręczenia decyzji stronie.

Zarząd wyjaśnia, iż zdaniem Spółki przedmiotowa decyzja Ministra Infrastruktury i Rozwoju z dnia 31.01.2014 oraz poprzedzającą ją decyzja z dnia 31 lipca 2013 zostały wydane z naruszeniem prawa. W związku z tym, Spółka złoży skargę do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego w terminie ustawowym, domagając się uchylecia przedmiotowych decyzji.

Przedmiotowa nieruchomość posiada powierzchnię 0,2764 ha i stanowi część nieruchomości o powierzchni łącznej 17,6087 ha istotnej dla działalności Spółki, na której znajdują się m. in. hale produkcyjne oraz droga wewnętrzna, przy czym na dzień dzisiejszy Spółce nie udało się ustalić fizycznych granic części Nieruchomości, w tym dokonać jej wyodrębnienia.

- W dniu 26.02.2014 r. została zawarta umowa kredytu nieodnawialnego z Alior Bank S.A. z siedzibą w Warszawie.

Przedmiotem umowy jest udzielenie Spółce przez Alior Bank S.A. kredytu nieodnawialnego na finansowanie bieżącej działalności, w łącznej kwocie 50.000.000,00 zł

Oprocentowanie kredytu równe jest stawce referencyjnej WIBOR 3M powiększonej o marżę banku.

Dniem ostatecznej spłaty kredytu jest 31 lipca 2014 r.

Zabezpieczeniem kredytu jest:

- blokada środków w kwocie 50.000.000,00 zł na rachunkach bankowych nienależących do Spółki wraz z przelewem wierzytelności z tych rachunków na kwotę objętą blokadą oraz udzielenie pełnomocnictwa,
- udzielenie pełnomocnictwa przez Spółkę do rachunku bieżącego Spółki prowadzonego przez Alior Bank S.A.

Kredyt zostanie uruchomiony po dostarczeniu dokumentów i oświadczeń wskazanych w Umowie, zapłacie prowizji przewidzianej Umową, zawarciu transakcji zabezpieczającej ryzyko stopy procentowej oraz ustanowieniu w/w zabezpieczeń

Ponadto w dniu 26 lutego 2014 r., został zawarty aneks do umowy kredytu nieodnawialnego zawartego z Alior Bank S.A. z siedzibą w Warszawie w dniu 25 czerwca 2013 r.

Przedmiotem umowy jest udzielenie Spółce kredytu nieodnawialnego na finansowanie bieżącej działalności do kwoty 112.250.000,00 zł.

Aneks wydłuża dzień ostatecznej spłaty kredytu do dnia 30 czerwca 2014 r. (poprzednio 31 maja 2014 r.).

Pozostałe warunki Umowy nie uległy zmianie na skutek aneksu.

Dodatkowe objaśnienia dotyczące okresu porównawczego tj. okresu od 01-01-2012 do 31-12-2012 roku.

Okres porównawczy zaprezentowany w jednostkowym sprawozdaniu finansowym za rok 2013, nie został przekształcony wg rozporządzenia MF z dnia 18-10-2005 roku poz.1743 w sprawozdaniach:

- bilans,
- rachunek zysków i strat w wersji kalkulacyjnej,
- rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia),

z uwagi na to, że powyższe sprawozdania zawierają wszystkie elementy ujęte w załączniku nr 1 do Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 18-10-2005 roku poz.1743.

Natomiast dane porównawcze za okres od 01-01-2012 do 31-12-2012 roku w sprawozdaniu: zestawienie zmian w kapitale własnym zostały przekształcone zgodnie ze wzorem zamieszczonym w Rozporządzeniu Ministra Finansów z dnia 19-02-2009.

Przekształcenie nie spowodowało zmian wartości danych, zmiana dotyczyła nazwy i numeracji poszczególnych pozycji.

Poniżej przedstawia się przekształcone sprawozdanie „zestawienie zmian w kapitale własnym”.

Zestawienie zmian w kapitale własnym

		za okres	
		Przekształcone zgodnie z rozporządzeniem MF	Zatwierdzone sprawozdanie finansowe za
		01.01.2012 31.12.2012	01.01.2012 31.12.2012
	01.01.2013 31.12.2013		
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	197 100 552,98	137 978 140,83	137 978 140,83
a) zmiany przyjętych zasad (polityki rachunkowości)			
b) korekty błędów	-	-	-
I.a Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	197 100 552,98	137 978 140,83	137 978 140,83
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	11 250 000,00	6 210 000,00	6 210 000,00
1.1 Zmiany kapitału zakładowego	-	5 040 000,00	5 040 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	-	5 040 000,00	5 040 000,00
- emisji akcji (wydania udziałów)		5 040 000,00	5 040 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)		-	-
1.2 Kapitał zakładowy na koniec okresu	11 250 000,00	11 250 000,00	11 250 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu			
2.1 Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-
-			
b) zmniejszenie (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	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-
3.2 Akcje (udziały) własne na koniec okresu	-	-	-
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	120 613 858,16	112 059 612,78	112 059 612,78
4.1 Zmiany kapitału zapasowego	44 760 621,75	8 554 245,38	8 554 245,38
a) zwiększenie (z tytułu)	44 760 621,75	8 554 245,38	8 554 245,38
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej			
- z podziału zysku (ustawowo)		-	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	44 182 412,15	8 410 059,55	8 410 059,55
- aktualizacji zbytych środków trwałych	578 209,60	144 185,83	144 185,83
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- pokrycie straty			
4.2 Kapitał zapasowy na koniec okresu,	165 374 479,91	120 613 858,16	120 613 858,16

	01.01.2013 31.12.2013	01.01.2012 31.12.2012	01.01.2012 31.12.2012
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	11 154 282,67	11 298 468,50	11 298 468,50
-zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
5.1 Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-578 209,60	-144 185,83	-144 185,83
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	578 209,60	144 185,83	144 185,83
- zbycia środków trwałych	578 209,60	144 185,83	144 185,83
5.2 Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	10 576 073,07	11 154 282,67	11 154 282,67
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	0,00	0,00
6.1 Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-
6.2 Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	54 082 412,15	8 410 059,55	8 410 059,55
7.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu			
- zmiany przyjętych (zasad)polityki rachunkowości		-	-
- korekty błędów		-	-
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	54 082 412,15	8 410 059,55	8 410 059,55
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych		-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	54 082 412,15	8 410 059,55	8 410 059,55
- podział zysku	54 082 412,15	8 410 059,55	8 410 059,55
7.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-
7.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu			
a)zmiany przyjętych zasad(polityki) rachunkowości	-	-	-
b) korekty błędów	-	-	-
7.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	-	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-	-
7.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-
7.7 Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-
8. Wynik netto	33 611 149,94	54 082 412,15	54 082 412,15
a) Zysk netto	33 611 149,94	54 082 412,15	54 082 412,15
b) Strata netto		-	-
c) Odpisy z zysku		-	-
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	220 811 702,92	197 100 552,98	197 100 552,98
III Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	220 811 702,92	197 100 552,98	197 100 552,98

Ponadto w sprawozdaniu za 2012 r Spółka nie prezentowała wartości , liczby akcji, zysku na jedną akcję, wartości księgowej na jedną akcję z uwagi na fakt, że nie była do tego zobowiązana.

W obecnym sprawozdaniu Spółka za rok 2012 ujawnia te informacje.

Nowy Sącz, dnia 28.02.2014

Podpisy Członków Zarządu i osoby odpowiedzialnej za prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Imię i nazwisko	Stanowisko	Podpis
Zbigniew Konieczek	Prezes Zarządu	.....
Wiesław Piwowar	Wiceprezes Zarządu	.....
Bogdan Borek	Członek Zarządu	.....
Czesława Piotrowska	Główny Księgowy	.....