

Bilans
Aktywa

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 31.12.2013r.	Stan na 31.12.2012r.
A	AKTYWA TRWAŁE		4 901 410,60	5 647 726,96
I	Wartości niematerialne i prawne	1	0,00	6 652,06
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2	Wartość firmy			
3	Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	6 652,06
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II	Rzeczowe aktywa trwałe		4 901 410,60	5 641 074,90
1	Środki trwałe	2	4 901 410,60	5 641 074,90
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		462 061,63	462 061,63
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		2 447 262,45	2 725 617,47
c	urządzenia techniczne i maszyny		1 918 674,87	2 366 277,31
d	środki transportu		46 673,34	52 754,74
e	inne środki trwałe		26 738,31	34 363,75
2	Środki trwałe w budowie			
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III	Należności długoterminowe		0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych			
2	Od jednostek pozostałych			
IV	Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
1	Nieruchomości			
2	Wartości niematerialne i prawne			
3	Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
4	Inne inwestycje długoterminowe			
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2	Inne rozliczenia międzyokresowe			
B	AKTYWA OBROTOWE		1 243 938,81	1 281 121,29
I	Zapasy	3	469 072,34	775 732,77
1	Materiały		49 915,01	122 134,55
2	Półprodukty i produkty w toku		211 559,44	188 104,32
3	Produkty gotowe		99 343,19	292 596,81
4	Towary		108 254,70	172 897,09
5	Zaliczki na dostawy			
II	Należności krótkoterminowe	4	627 538,28	433 938,65
1	Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
b	inne			
2	Należności od pozostałych jednostek		627 538,28	433 938,65
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		515 090,63	253 765,94
	- do 12 miesięcy		515 090,63	253 765,94
	- powyżej 12 miesięcy			
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		32 556,62	118 439,34
c	inne		79 891,03	61 733,37
d	dochodzone na drodze sądowej			
III	Inwestycje krótkoterminowe		47 000,39	58 445,58
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		47 000,39	58 445,58
a	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		47 000,39	58 445,58
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		46 002,19	58 445,58
	- inne środki pieniężne		998,20	
	- inne aktywa pieniężne			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5	100 327,80	13 004,29
AKTYWA RAZEM			6 145 349,41	6 928 848,25

0,00

Bilans

Pasywa

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 31.12.2013r.	Stan na 31.12.2012r.
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		(8 053 903,45)	(4 937 270,47)
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	6	9 780 750,00	6 000 750,00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		(2 248 884,54)	
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		3 851 537,83	3 851 537,83
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		(352 056,22)	(352 056,22)
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		350 814,85	350 814,85
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		(14 788 316,93)	(9 735 020,18)
VIII	Zysk (strata) netto	7	(4 647 748,44)	(5 053 296,75)
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		14 199 252,86	11 866 118,72
I	Rezerwy na zobowiązania		170 192,50	377 219,47
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	37 081,00
	- długoterminowa			
	- krótkoterminowa		0,00	37 081,00
3	Pozostałe rezerwy	8	170 192,50	340 138,47
	- długoterminowe			
	- krótkoterminowe		170 192,50	340 138,47
II	Zobowiązania długoterminowe	9	0,00	0,00
1	Wobec jednostek powiązanych			
2	Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki			
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c	inne zobowiązania finansowe			
d	inne			
III	Zobowiązania krótkoterminowe		13 640 670,64	11 013 921,01
1	Wobec jednostek powiązanych		0,00	212 339,51
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy			
b	inne		0,00	212 339,51
2	Wobec pozostałych jednostek		13 204 780,22	10 365 691,08
a	kredyty i pożyczki		6 196 191,03	5 953 988,67
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c	inne zobowiązania finansowe			
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9	5 126 988,04	2 927 046,14
	- do 12 miesięcy		5 126 988,04	2 927 046,14
	- powyżej 12 miesięcy			
e	zaliczki otrzymane na dostawy			
f	zobowiązania wekslowe			
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		1 476 780,00	1 023 231,96
h	z tytułu wynagrodzeń		397 705,80	200 039,15
i	inne		7 115,35	261 385,16
3	Fundusze specjalne		435 890,42	435 890,42
IV	Rozliczenia międzyokresowe		388 389,72	474 978,24
1	Ujemna wartość firmy			
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	10	388 389,72	474 978,24
	- długoterminowe		388 389,72	410 339,04
	- krótkoterminowe		0,00	64 639,20
	PASYWA RAZEM		6 145 349,41	6 928 848,25

Prezes Zarządu

Osoba sporządzająca sprawozdanie

Rachunek zysków i strat - wersja porównawcza

Lp.	Tytuł	Nr noty	Wykonanie za okres	
			01.01.-31.12.2013r.	01.01.-31.12.2012r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	11	2 095 930,25	4 352 306,82
-	<i>od jednostek powiązanych</i>			
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		2 126 859,93	3 361 801,04
III	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		(125 040,32)	133 647,93
IV	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
V	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		94 110,64	856 857,85
B	Koszty działalności operacyjnej		4 388 096,19	6 549 197,32
I	Amortyzacja		655 452,19	628 742,61
II	Zużycie materiałów i energii		1 014 704,55	2 235 167,53
III	Usługi obce		923 961,57	677 550,85
IV	Podatki i opłaty, w tym:		88 183,10	113 163,37
	<i>- podatek akcyzowy</i>			
V	Wynagrodzenia		1 215 376,50	1 406 920,46
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		360 133,39	322 085,97
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		30 720,52	83 407,73
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		99 564,37	1 082 158,80
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		(2 292 165,94)	(2 196 890,50)
D	Pozostałe przychody operacyjne	12	490 408,86	94 012,16
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00
II	Dotacje			64 639,20
III	Inne przychody operacyjne		490 408,86	29 372,96
E	Pozostałe koszty operacyjne	13	2 634 172,07	2 264 809,15
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			176 349,32
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			1 632 404,19
III	Inne koszty operacyjne		2 634 172,07	456 055,64
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		(4 435 929,15)	(4 367 687,49)
G	Przychody finansowe		1,40	121 370,45
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
-	<i>od jednostek powiązanych</i>			
II	Odsetki, w tym:	14		197,32
-	<i>od jednostek powiązanych</i>			
III	Zysk ze zbycia inwestycji			
IV	Aktualizacja wartości inwestycji			
V	Inne	14	1,40	121 173,13
H	Koszty finansowe		211 820,69	802 792,50
I	Odsetki, w tym:	15	67 851,65	802 792,50
-	<i>dla jednostek powiązanych</i>			
II	Strata ze zbycia inwestycji			
III	Aktualizacja wartości inwestycji			
IV	Inne	15	143 969,04	
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		(4 647 748,44)	(5 049 109,54)
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		0,00	(4 187,21)
I	Zyski nadzwyczajne			
II	Straty nadzwyczajne			4 187,21
K	Zysk (strata) brutto (I±J)		(4 647 748,44)	(5 053 296,75)
L	Podatek dochodowy	16		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)			
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)		(4 647 748,44)	(5 053 296,75)

Prezes Zarządu

Osoba sporządzająca sprawozdanie

Kraków, 30 kwietnia 2014

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2013r.	01.01.-31.12.2012r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	(4 937 270,47)	(3 073 601,19)
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
-	korekty błędów	0,00	0,00
1.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	(4 937 270,47)	(3 073 601,19)
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	6 000 750,00	6 000 750,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	3 780 000,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	3 780 000,00	0,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)	3 780 000,00	
.....			
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	umorzenie udziałów (akcji)		
.....			
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	9 780 750,00	6 000 750,00
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	(2 248 884,54)	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
.....			
b	zmniejszenie (z tytułu)	2 248 884,54	0,00
.....		2 248 884,54	
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	(2 248 884,54)	0,00
3	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	
a	zwiększenie		
b	zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 851 537,83	3 851 537,83
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej,		
-	z podziału zysku		
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
-			
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycia straty		
-			
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 851 537,83	3 851 537,83
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	(352 056,22)	(3 541 683,69)
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	3 189 627,47
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	3 189 627,47
-	Korekta aktualizacji wartości		3 189 627,47
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	zbycia środków trwałych		
-			
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	(352 056,22)	(352 056,22)
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	350 814,85	350 814,85
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	350 814,85	350 814,85
7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(14 788 316,93)	(9 735 020,18)
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
-			
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)	(14 788 316,93)	(9 735 020,18)
-	zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
-	korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(14 788 316,93)	(9 735 020,18)
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-			
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-			
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(14 788 316,93)	(9 735 020,18)
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(14 788 316,93)	(9 735 020,18)
8	Wynik netto	(4 647 748,44)	(5 053 296,75)
a	zysk netto		
b	strata netto (wielkość ujemna)	(4 647 748,44)	(5 053 296,75)
c	odpisy z zysku (wielkość ujemna)		
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	(8 053 903,45)	(4 937 270,47)
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	(8 053 903,45)	(4 937 270,47)

Prezes Zarządu

Osoba sporządzająca sprawozdanie

Kraków, 30 kwietnia 2014

Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01. do 31.12.2013r. - metoda pośrednia

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2013r.	1.01.-31.12.2012r.
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	(4 647 748,44)	(5 053 296,75)
II	Korekty razem	4 600 748,05	4 684 550,70
1	Amortyzacja	655 452,19	628 742,61
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	(52 036,92)	(75 176,57)
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	697 772,09
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	504 730,36
5	Zmiana stanu rezerw	(207 026,97)	(65 029,25)
6	Zmiana stanu zapasów	306 660,43	2 341 654,16
7	Zmiana stanu należności	193 599,63	275 229,45
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 384 547,27	457 624,40
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(86 588,52)	(76 799,93)
10	Inne korekty	1 406 140,94	(4 196,62)
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	(47 000,39)	(368 746,05)
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	0,00	0,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4	Inne wpływy inwestycyjne		
II	Wydatki	0,00	0,00
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4	Inne wydatki inwestycyjne		
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	0,00	0,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2	Kredyty i pożyczki	0,00	
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4	Inne wpływy finansowe		
II	Wydatki	0,00	2 907,08
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4	Spłaty kredytów i pożyczek		
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		2 665,85
8	Odsetki		241,23
9	Inne wydatki finansowe		
III	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	(2 907,08)
D	Przeplwy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	(47 000,39)	(371 653,13)
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	47 000,39	58 607,18
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		(161,60)
F	Środki pieniężne na początek okresu	58 445,58	430 260,31
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	47 000,39	58 445,58
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

Prezes Zarządu

Osoba sporządzająca sprawozdanie

Nota Nr 1

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2013r. do 31.12.2013r.

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje i patenty	Inne	Zaliczki	Razem
				razem			
	Wartość brutto						
1	Bilans otwarcia		2 194 252,20	90 648,17			2 284 900,37
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zakup						0,00
b	używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu						0,00
c	darowizna						0,00
d	aport						0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne						0,00
f	inne						0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż						0,00
b	likwidacja						0,00
c	darowizna						0,00
d	aport						0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne						0,00
f	inne						0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	2 194 252,20	90 648,17	0,00	0,00	2 284 900,37
	Umorzenie						
5	Bilans otwarcia		758 845,58	83 996,11			842 841,69
6	Zwiększenia	0,00	0,00	6 652,06	0,00		6 652,06
a	amortyzacja za okres			6 652,06			6 652,06
b	przemieszczenie wewnętrzne						0,00
c	trwała utrata wartości						0,00
d	inne						0,00
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
a	sprzedaż						0,00
b	likwidacja						0,00
c	darowizna						0,00
d	aport						0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne						0,00
f	trwała utrata wartości						0,00
g	inne						0,00
8	Bilans zamknięcia	0,00	758 845,58	90 648,17	0,00		849 493,75
	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości BO	0,00	1 435 406,62				1 435 406,62
	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości - zwiększenia						0,00
	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości - zmniejszenia						0,00
	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości -BZ	0,00	1 435 406,62	0,00	0,00	0,00	1 435 406,62
9	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	6 652,06	0,00	0,00	6 652,06
10	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Nr 2

2.1 - Zmiany w stanie środków trwałych od 01.01.2013r. do 31.12.2013r.

Lp.	Tytuł	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							
1	Bilans otwarcia	462 061,63	2 823 714,26	5 250 603,91	326 787,04	90 213,63	8 953 380,47
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	aktualizacja wyceny						0,00
b	przyjęcie ze środków trwałych w budowie						0,00
c	zakup środków trwałych						0,00
d	darowizny otrzymane						0,00
e	ujawnienia (np. inwentaryzacje)						0,00
f	środki używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub leasingu						0,00
g	przemieszczenie wewnętrzne						0,00
h	pozostałe						0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	aktualizacja wyceny						0,00
b	sprzedaż						0,00
c	likwidacja						0,00
d	aport						0,00
e	darowizny przekazane						0,00
f	przemieszczenie wewnętrzne						0,00
g	pozostałe						0,00
4	Bilans zamknięcia	462 061,63	2 823 714,26	5 250 603,91	326 787,04	90 213,63	8 953 380,47

Lp.	Tytuł	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
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)							
1	Bilans otwarcia		98 096,79	2 609 796,84	269 740,30	55 849,88	3 033 483,81
2	Zwiększenia	0,00	278 355,02	447 602,44	6 081,40	7 625,44	739 664,30
a	aktualizacja wyceny						0,00
b	amortyzacja za okres	0,00	278 355,02	447 602,44	6 081,40	7 625,44	739 664,30
c	trwała utrata wartości						0,00
d	przemieszczenia wewnętrzne						0,00
e	pozostałe						0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	aktualizacja wyceny						0,00
b	sprzedaż						0,00
c	likwidacja						0,00
d	aport						0,00
e	darowizny przekazane						0,00
f	przemieszczenia wewnętrzne						0,00
g	trwała utrata wartości						0,00
h	pozostałe						0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	376 451,81	3 057 399,28	275 821,70	63 475,32	3 773 148,11
5	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości BO			274 529,76	4 292,00		278 821,76
6	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości - zwiększenia						0,00
7	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości - zmniejszenia						0,00
8	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości - BZ	0,00	0,00	274 529,76	4 292,00	0,00	278 821,76
9	Wartość netto na początek okresu	462 061,63	2 725 617,47	2 366 277,31	52 754,74	34 363,75	5 641 074,90
10	Wartość netto na koniec okresu	462 061,63	2 447 262,45	1 918 674,87	46 673,34	26 738,31	4 901 410,60

2.2 - Grunty użytkowanie wieczyste

Spółka posiada grunty w użytkowaniu wieczystym na terenie gminy Tomice, których wartość rynkowa zgodnie z operatem szacunkowym z dnia 14.01.2012 wynosi:

- działka numer 941/3 - 3.317.829,00 zł
- działka numer 944/2 - 152.984,00 zł

2.3. - Środki trwałe w budowie

Spółka posiada na dzień 31.12.2013 r. środki trwałe w budowie w kwocie 102.985,73 zł objęte 100 % odpisem aktualizacyjnym.

Nota Nr 3

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.01.2013 do 31.12.2013r.

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące materiały	Odpisy aktualizujące produkty gotowe	Odpisy aktualizujące towary	Odpisy aktualizujące półprodukty i produkty w toku	Razem odpisy aktualizujące zapasy
1	Bilans otwarcia	147 918,80	570 203,81	480 972,75		1 199 095,36
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi kosztami operacyjnymi					0,00
b						0,00
c						0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi					0,00
b	wykorzystanie odpisów					0,00
c						0,00
4	Bilans zamknięcia	147 918,80	570 203,81	480 972,75		1 199 095,36

Zmiany w stanie wartości zapasów w okresie od 01.01.2013r. do 31.12.2013r.

Lp.	Okres zalegania w dniach	Rodzaj zapasu (w wartości brutto)				RAZEM
		Materiały	Produkty gotowe	Towary	Półprodukty i produkty w toku	
1	zapasy	197 833,81	669 547,00	589 227,45	211 559,44	1 668 167,70
	RAZEM	197 833,81	669 547,00	589 227,45	211 559,44	1 668 167,70
	odpisy aktualizujące (wartość ujemna)	147 918,80	570 203,81	480 972,75		1 199 095,36
	RAZEM wartość bilansowa	49 915,01	99 343,19	108 254,70	211 559,44	469 072,34

Nota Nr 4

Należności krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2012r.			Stan na 31.12.2013r.		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1	Należności od jednostek powiązanych, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy			0,00			0,00
	-powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, z tego:	1 300 171,90	866 233,25	433 938,65	1 550 982,99	923 444,71	627 538,28
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	1 119 999,19	866 233,25	253 765,94	1 438 535,34	923 444,71	515 090,63
	-do 12 miesięcy	1 119 999,19	866 233,25	253 765,94	1 438 535,34	923 444,71	515 090,63
	-powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	118 439,34	0,00	118 439,34	32 556,62	0,00	32 556,62
c	inne	61 733,37	0,00	61 733,37	79 891,03	0,00	79 891,03
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	1 300 171,90	866 233,25	433 938,65	1 550 982,99	923 444,71	627 538,28

Należności z tytułu dostaw i usług brutto według wieku

Lp.	Wiek w dniach	Ogółem w wartości brutto	Odpisy aktualizujące	Ogółem w wartości netto
1	bieżące, z tego :	269 168,62	0,00	269 168,62
a	od jednostek powiązanych			0,00
b	od pozostałych jednostek	269 168,62		269 168,62
2	przeterminowane, z tego :	1 169 366,72	923 444,71	245 922,01
a	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	do 90 dni			0,00
	90-180			0,00
	180-360			0,00
	powyżej 360			0,00
b	od pozostałych jednostek	1 169 366,72	923 444,71	245 922,01
	do 90 dni			0,00
	90-180	149 970,35		149 970,35
	180-360	1 019 396,37	923 444,71	95 951,66
	powyżej 360			0,00
	RAZEM	1 438 535,34	923 444,71	515 090,63

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe w okresie od 01.01.2013r. do 31.12.2013r.

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług	w tym od jednostek powiązanych	Odpisy aktualizujące należności pozostałe	w tym od jednostek powiązanych	Razem odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe
1	Bilans otwarcia	866 233,25				866 233,25
2	Zwiększenia	57 211,46	0,00	0,00	0,00	57 211,46
a	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych	57 211,46				57 211,46
b	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar kosztów finansowych					0,00
c	przesunięcia między należnościami					0,00
d						0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesionych w pozostałe przychody operacyjne					0,00
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesione w przychody finansowe					0,00
c	wykorzystanie odpisów (spisanie należności z odpisem)					0,00
d	przesunięcia między należnościami					0,00
e						0,00
4	Bilans zamknięcia	923 444,71	0,00	0,00	0,00	923 444,71

Nota Nr 5

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2013r.	Stan na 31.12.2012r.
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	100 327,80	13 004,29
-	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	100 327,80	13 004,29
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
2	Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-			
RAZEM		100 327,80	13 004,29

Nota Nr 6

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

KAPITAŁ AKCYJNY (ZAKŁADOWY)			Wartość nominalna jednej akcji (udziału) = 0,63 zł		
Seria/ emisja	Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Prawo do dywidendy (od daty)
A	zwykłe	nie uprzywilejowane	125 000	78750	od 01.01.2008r
B	zwykłe	nie uprzywilejowane	600 000	378000	
C	zwykłe	nie uprzywilejowane	3 375 000	2126250	
D	imienne	nie uprzywilejowane	1 450 000	913500	
D	imienne	uprzywilejowane co do głosu na WZ (2:1)	50 000	31500	od 01.01.2008r od 01.01.2008r od 01.01.2011r od 01.01.2013r
E	zwykłe	nie uprzywilejowane	900 000	567000	
F	zwykłe	nie uprzywilejowane	25 000	15750	
G	zwykłe	nie uprzywilejowane	3 000 000	1890000	
H	zwykłe	nie uprzywilejowane	6 000 000	3780000	
Liczba akcji (udziałów) razem			15 525 000		
Kapitał razem				9 780 750,00	

W roku 2013 został podwyższony kapitał zakładowy poprzez emisję akcji serii H, które zostały wyemitowane na podstawie Uchwały nr 6/10/2011 NWZ Spółki z dnia 21 października 2011 roku.

Uchwały Zarządu dotyczące ww emisji akcji serii H :

W dniu 11 marca 2013 roku na podstawie praw przysługujących z warrantów serii A objętych zostało 1.459.244 akcji serii H Spółki, po cenie emisyjnej 0,63 zł każda, za łączną kwotę 919.323,72 zł.

W dniu 4 kwietnia 2013 roku na podstawie praw przysługujących z warrantów serii B objętych zostało 2 955 253 akcji serii H Spółki, po cenie emisyjnej 0,63 zł każda, za łączną kwotę 1.861.809,39 zł.

W dniu 26 lipca 2013 roku na podstawie praw przysługujących z warrantów serii C objętych zostało 614.405 akcji serii H Spółki, po cenie emisyjnej 0,63 zł każda, za łączną kwotę 387.075,15 zł.

W dniu 9 października 2013 roku na podstawie praw przysługujących z warrantów serii D objętych zostało 971.098 akcji serii H Spółki, po cenie emisyjnej 0,63 zł każda, za łączną kwotę 611.791,74 zł.

Wszystkie akcje w ramach w tej emisji zostały pokryte poprzez kompensatę zobowiązań Spółki na łączną kwotę 3 780 000 zł
Emisje akcji zostały objęte przez wierzycieli Spółki

Zarząd złożył wniosek o podwyższenie kapitału do KRS w dniu 26 marca 2013 . Do dnia publikacji sprawozdania podwyższenie kapitału zakładowego w wyniku emisji akcji serii H objętych za warranty subskrypcyjne serii B, C i D. nie zostało ujawnione w KRS.

Emitent w sprawozdaniu finansowym wykazuje kwotę 2.248.884,54 zł tytułem „Należnych wpłat na kapitał podstawowy”. Zarząd Spółki oświadcza, że kapitał zakładowy został w całości pokryty poprzez konwersję zobowiązań. Konwersja kwoty zobowiązań 2.248.884,54 zł na kapitał zakładowy nie została ujęta w księgach. Rozksięgowanie ww. kwoty zmniejszy stan zobowiązań, które zostaną skonwertowane na kapitał podstawowy .

Na dzień 30 kwietnia 2014 roku akcjonariuszami posiadającymi bezpośrednio, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu byli:

Imię i nazwisko/Nazwa	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki
Piotr Polak	2 456 127	15,82%	2 456 127	15,77%
Central Fund of Immovables sp z o. o.	2 222 223	14,31%	2 222 223	14,27%
WIN GENERAL MANAGEMENT	1 717 908	11,07%	1 767 908	11,35%
POZOSTALI	9 128 742	58,80%	9 128 742	58,61%
RAZEM	15 525 000	100,00%	15 575 000	100,00%

Nota Nr 7

Proponowane pokrycie straty

Zarząd Spółki będzie rekomendował ZWZ pokrycie straty za 2013 rok w wysokości 4.647.748,44 zł z dochodów przyszłych okresów.

W dniu 28 czerwca 2013 roku ZWZ Spółki postanowiło stratę netto poniesioną w 2012 roku w kwocie 5.053.296,75 złotych pokryć z zysku Spółki, jaki zostanie osiągnięty w przyszłych okresach.

Nota Nr 8

Zmiany w stanie pozostałych rezerw

Lp.	Tytuł	dlugoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM
1	Bilans otwarcia		340 138,47	340 138,47
2	Utworzenie rezerw (tytuły)	0,00	0,00	0,00
a			0,00	0,00
b			0,00	0,00
c				0,00
d				0,00
3	Rozwiązania rezerw (tytuły)	0,00	169 945,97	169 945,97
a	Rezerwa - kara umowna wobec WIN MANAGEMENT		169 945,97	169 945,97
b	Rezerwa-urlopy			0,00
c	Rezerwa-odprawy			0,00
4	Wykorzystanie rezerw			0,00
5	Bilans zamknięcia	0,00	170 192,50	170 192,50
w tym rezerwy (według tytułów):				
	Rezerwa - wynagrodzenie Nadzorca Sądowego.		80 000,00	80 000,00
	Rezerwa - na sprawy sądowe		90 192,50	90 192,50
				0,00
				0,00

Nota Nr 9

Zobowiązania z tytułu kredytów według pozostałego od dnia bilansowego okresu spłaty.

Lp.	Tytuł według pozycji bilansu	Stan na 31.12.2013r.				Stan na 31.12.2012r.			
		do 1 roku*)	1 rok - 3 lata	3 - 5 lat	powyżej 5 lat	do 1 roku*)	1 rok - 3 lata	3 - 5 lat	powyżej 5 lat
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki + odsetki								
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych								
c	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego								
d	inne								
2	Wobec pozostałych jednostek	6 196 191,03	0,00	0,00	0,00	5 953 988,67	0,00	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki	6 196 191,03				5 953 988,67			
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych								
c	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego								
d	inne								
	RAZEM	6 196 191,03	0,00	0,00	0,00	5 953 988,67	0,00	0,00	0,00

*) zobowiązania do 1 roku zostały przez Spółkę wykazane w grupie zobowiązań krótkoterminowych

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług według okresu przeterminowania

Lp.	Wiek w dniach	Wartość
1	bieżące, z tego :	
a	wobec jednostek powiązanych	
b	wobec pozostałych jednostek	
2	przeterminowane, z tego :	5 126 988,04
a	wobec jednostek powiązanych	0,00
	do 90 dni	
	90-180	
	180-360	
	powyżej 360	
b	wobec pozostałych jednostek	5 126 988,04
	do 90 dni	5 126 988,04
	90-180	
	180-360	
	powyżej 360	
	RAZEM	5 126 988,04

Nota Nr 10

Kredyty bankowe:

1. Raiffeisen Bank ul. Piękna 20, 00-549 Warszawa

kwota kredytu 3 980 000,00 PLN , Oprocentowanie zmienne- WIBOR 1M+ marża. Umowa wypowiedziana w dniu 03-10-2011 z 7 dniowym terminem wypowiedzenia. Kwota pozostająca do

Zabezpieczenie:

- pełnomocnictwo do rachunków bankowych wskazanych w umowie
- hipoteka kaucyjna do kwoty 6.300.000,00 PLN na nieruchomości położonej w Tomicach, dla której Sąd Rejonowy w Wadowicach, Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczysta KW nr 52934, wraz z cesją praw z umowy ubezpieczenia,
- zastaw rejestrowy na zapasach, wraz z cesją praw z umowy ubezpieczenia,
- zastaw rejestrowy na zorganizowanej części przedsiębiorstwa, stanowiącej zbiór maszyn, wraz z cesją praw z umowy ubezpieczenia
- zastaw rejestrowy na rzeczy oznaczonej co do tożsamości- numeryczne centrum obróbkowe Optimat BHC Venture, wraz z cesją praw z umowy ubezpieczenia,
- zastaw rejestrowy na rzeczy oznaczonej co do tożsamości-wiertarce wielostronnej przelotowej Optimat BHC 350, wraz z cesją praw z umowy ubezpieczenia
- cesja praw z należności handlowych od 9 kontrahentów oraz cesja praw należności z kart płatniczych z dwóch sklepów.

Inne

-oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie określonym w art. 97 ustawy-Prawo bankowe do kwoty nie większej niż 6.300.000,00 PLN bank może wystawić tytuł egzekucyjny do 10- września 2013 roku

Od momentu ogłoszenia upadłości nie były naliczane odsetki . Szczegóły z lat ubiegłych sa zawrte w nocie nr 16

2. Raiffeisen Bank ul. Piękna 20, 00-549 Warszawa

kwota kredytu 1 218 825,00 PLN Oprocentowanie zmienne- WIBOR 1M+ marża. Umowa wypowiedziana w dniu 03-10-2011 z 7 dniowym terminem wypowiedzenia. Kwota pozostająca do spłaty 30 634,89

Zabezpieczenie:

- pełnomocnictwo do rachunków bankowych wskazanych w umowie
- cesja wierzytelności z tytułu umowy zawartej z Polską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości o udzielenie dotacji
- hipoteka zwykła w kwocie 950.000,00 PLN oraz hipoteka kaucyjna do kwoty 240.000,00 PLN na nieruchomości położonej w Tomicach, dla której Sąd Rejonowy w Wadowicach, Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczysta KW nr 52934, wraz z cesją praw z umowy ubezpieczenia dotyczącej tej nieruchomości,

Inne:

- oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie określonym w art. 97 ustawy-prawo bankowe do kwoty nie większej niż 1.828.237,50 PLN bank może wystawić tytuł egzekucyjny do 30- grudnia 2014 roku

Od momentu ogłoszenia upadłości nie były naliczane odsetki . Szczegóły z lat ubiegłych sa zawrte w nocie nr 16

3. Raiffeisen Bank ul. Piękna 20, 00-549 Warszawa

kwota kredytu 530.000,00 PLN Oprocentowanie zmienne- WIBOR 1M+ marża. Umowa wypowiedziana w dniu 03-10-2011 z 7 dniowym terminem wypowiedzenia. Kwota pozostająca do spłaty

Zabezpieczenie:

- pełnomocnictwo do rachunków bankowych wskazanych w umowie
- zastaw rejestrowy na zorganizowanej części przedsiębiorstwa, stanowiącej zbiór maszyn, wraz z cesją praw z umowy ubezpieczenia przedmiotu zastawu
- zastaw rejestrowy na hali magazynowej wraz z cesją praw z umowy ubezpieczenia przedmiotu zastawu
- hipoteka zwykła w kwocie 530.000,00 PLN oraz hipoteka kaucyjna do kwoty 265.000,00 PLN na nieruchomości położonej w Tomicach, dla której dla której Sąd Rejonowy w Wadowicach, Wydział Ksiąg Wieczystych prowadzi księgę wieczysta KW nr 52934, wraz z cesją praw z umowy ubezpieczenia dotyczącej tej nieruchomości,

Inne:

oświadczenie o poddaniu się egzekucji w trybie określonym w art. 97 ustawy-Prawo bankowe do kwoty nie większej niż 795.000,00 PLN bank może wystawić tytuł egzekucyjny do 28- września 2015 roku

Od momentu ogłoszenia upadłości nie były naliczane odsetki . Szczegóły z lat ubiegłych sa zawrte w nocie nr 16

W dniu 20 listopada 2013 roku otrzymał informację o podpisaniu umowy odkupu wierzytelności od banku Raiffeisen Bank Polska Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie przez Inwestora, z

Jest to kolejny etap realizacji umowy inwestycyjnej zawartej z Inwestorem w dniu 14 października 2013 roku, o której Spółka informowała raportem bieżącym nr 40/2013. Umowa inwestycyjna ma na celu przejęcie przez Inwestora Spółki w zakresie kapitałowym i operacyjnym.

4. **Bank DnB NORD Polska S.A.** ul. Postępu 15 C, 02-676 Warszawa kwota kredytu 377.621,00 EUR Oprocentowanie zmienne- WIBOR 1M+ marża. Umowa wypowiedziana w dniu 04-10-2011 z 7 dniowym terminem wypowiedzenia. Kwota pozostająca do spłaty 229.270,17 EUR (w przeliczeniu na PLN 939 821,95 Zł)

Zabezpieczenie:

- pełnomocnictwo do rachunków bankowych Spółki w DnB NORD Polska S.A.
- zastaw rejestrowy na strugarcie profilowanej Weinig Powermat 200 wraz z cesją praw z umowy ubezpieczenia w/w przedmiotu
- zastaw rejestrowy na optymalizercie Dimter OptiCut 200 Elite, wraz z cesją praw z umowy ubezpieczenia w/w przedmiotu
- weksel własny in blanco Spółki
- zastaw rejestrowy na Renault Mascott, zestaw szlifierek, regały magazynowe, okleiniarka, frezarka, szlifierka, towary handlowe Ruda śląska

Inne:

- oświadczenie o poddaniu się egzekucji na podstawie bankowego tytułu egzekucyjnego do kwoty 2.680.958,05 zł przy czym klauzula wykonalności może zostać nadana w terminie do 20-12-2017 r.

W dniu 15 listopada 2013 roku weszło w życie porozumienie zawarte z Bankiem DnB NORD Polska Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, przy ul. Postępu 15c w sprawie dobrowolnej spłaty wymagalnego zadłużenia Spółki z tytułu Umowy kredytu inwestycyjnego nr 1001R80123 z dnia 5 listopada 2008 roku z późniejszymi zmianami. Spółka o zawarciu porozumienia informowała raportem nr 45/2013.

Od momentu ogłoszenia upadłości nie były naliczane odsetki. Szczegóły z lat ubiegłych są zawarte w nocy nr 16

5. **DK Bank Spółdzielczy** w Bielsku-Białej ul. Komorowicka 272, 43-346
Bielsko-Biała kwota kredytu 232.000,00 PLN

Oprocentowanie zmienne - WIBOR 1M+ marża. Umowa wypowiedziana w dniu 17-10-2011 z 7 dniowym terminem wypowiedzenia. Kwota pozostająca do spłaty 123 609,58 PLN

Zabezpieczenie:

- weksel własny in blanco Spółki
- hipoteka zwykła w kwocie 232.000,00 zł na nieruchomości gruntowej w Tomicach, KW nr KR1w/00021286/1
- hipoteka kaucyjna do kwoty 60.000,00 zł na nieruchomości gruntowej w Tomicach, KW nr KR1w/00021286/1

Inne:

- oświadczenie o poddaniu się egzekucji na podstawie bankowego tytułu egzekucyjnego do kwoty 464.000,00 zł przy czym klauzula wykonalności może zostać nadana w terminie do dnia 27-03-2017 r.

W dniu 2 grudnia 2013 roku Zarząd Spółki otrzymał informację od Beskidzkiego Banku Spółdzielczego S.A. z siedzibą w Bielsku Białej o zamiarze wykupu przez Inwestora wymagalnej wierzytelności przysługującej Bankowi z tytułu umowy nr 177/OB/K_INW/2009 o kredyt inwestycyjny z dnia 2 kwietnia 2009 roku objętej bankowym tytułem egzekucyjnym nr 47/11 z dnia 15 listopada 2011 roku i bankowym tytułem egzekucyjnym nr 47/11/1 z dnia 15 listopada 2011 roku.

Wierzytelność w łącznej kwocie 123.629,58 zł zostanie wykupiona przez Inwestora, z którym Spółka zawarła umowę inwestycyjną z dnia 14 października 2013 roku, o której informowała raportem bieżącym nr 40/2013. Uzgodniony wykup ww wierzytelności od Banku zakończy jeden z etapów realizacji umowy inwestycyjnej w zakresie wykupu przez Inwestora wierzytelności bankowych Spółki.

Od momentu ogłoszenia upadłości nie były naliczane odsetki. Szczegóły z lat ubiegłych są zawarte w nocy nr 16

Nota Nr 11

Inne bierne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2013r.	Stan na 31.12.2012r.
1	Długoterminowe	0,00	0,00
			
			
			
2	Krótkoterminowe	388 389,72	474 978,24
	przychody przyszłych okresów		
	Rozliczenie dotacji - linia lakiernicza	8 533,30	28 404,10
	Rozliczenie dotacji - PARP - hala	326 974,77	336 734,25
	Rozliczenie dotacji - PARP - maszyny	52 881,65	109 839,89
	RAZEM	388 389,72	474 978,24

Nota Nr 12

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2013r.	01.01.-31.12.2012r.
<i>1</i>	<i>Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:</i>	<i>2 220 970,57</i>	<i>4 218 658,89</i>
	Przychody ze sprzedaży produktów	2 126 859,93	3 361 801,04
	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	94 110,64	856 857,85
	Pozostałe przychody ze sprzedaży		0,00
	RAZEM	2 220 970,57	4 218 658,89

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2013r.	01.01.-31.12.2012r.
<i>a</i>	<i>Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów</i>	<i>2 220 970,57</i>	<i>4 218 658,89</i>
	kraj	2 096 177,18	2 495 941,69
	eksport	124 793,39	1 722 717,20
	RAZEM	2 220 970,57	4 218 658,89

Nota Nr 13

Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2013r.	01.01.-31.12.2012r.
1	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
a			
b			
c			
2	Dotacje	86 588,52	64 639,20
3	Pozostałe, w tym:	403 820,34	29 372,96
a	Inne przychody operacyjne	91,92	29 372,96
b	Rozwiązanie rezerw	301 586,75	
c	Uzgodnienie rozrachunków	102 141,67	
d			
e			
f			
g			
h			
	RAZEM	490 408,86	94 012,16

Nota Nr 14

Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2013r.	01.01.-31.12.2012r.
1	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	176 349,32
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie		
b	wartości niematerialnych i prawnych		
c	inwestycji niefinansowych		176 349,32
2	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	1 632 404,19
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie		
b	wartości niematerialnych i prawnych		
c	inwestycji niefinansowych		
d	należności		
e	zapasów		
f	innych aktywów		1 632 404,19
3	Pozostałe, w tym:	2 634 172,07	456 055,64
a	utworzenie odpisów aktualizujących	254 995,34	
b	darowizny		
c	Kara umowna - Win General Management	2 047 506,08	
d	różnice inwentaryzacyjne		
e	pozostałe	331 670,65	456 055,64
	RAZEM	2 634 172,07	2 264 809,15

Nota Nr 15

Przychody finansowe - odsetki za 2013 rok

Lp.	Rodzaj aktywów	Przychody z odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone lecz nie zrealizowane		
			do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1	Dłużne instrumenty finansowe <i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>				
2	Udzielone pożyczki <i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>				
3	Należności <i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>				
4	Środki pieniężne <i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>				
5	Inne aktywa <i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>				
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00

Inne przychody finansowe

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2013r.	01.01.-31.12.2012r.
1	Rozwiązanie rezerw, z tytułu:	0,00	0,00
a			
b			
c			
2	Pozostałe, w tym:	1,40	121 370,45
a	odwrócenie odpisów aktualizujących odsetki od należności		
b	nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi w tym:		
	<i>dodatnie różnice kursowe zrealizowane z br.</i>		
	<i>ujemne różnice kursowe zrealizowane z br.</i>		
	<i>dodatnie różnice kursowe zrealizowane z lat ubiegłych</i>		
	<i>ujemne różnice kursowe zrealizowane z lat ubiegłych</i>		
	<i>storno dodatnich różnic kursowych niezrealizowanych z wyceny bilansowej na 31.12.2012 r.</i>		
	<i>storno ujemnych różnic kursowych niezrealizowanych z wyceny bilansowej na 31.12.2012 r.</i>		
	<i>dodatnie różnice kursowe niezrealizowane z wyceny</i>		
	<i>ujemne różnice kursowe niezrealizowane z wyceny środków trwałych</i>		
	<i>ujemne różnice kursowe niezrealizowane z wyceny</i>		
c	odsetki bankowe	1,40	197,32
d	odsetki od klientów		
e	pozostałe		121 173,13
RAZEM		1,40	121 370,45

Nota Nr 16

Koszty finansowe - odsetki za 2013 rok według terminu zapłaty

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Koszty z tytułu odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki naliczone i zapłacone	Odsetki naliczone lecz nie zapłacone		
			do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1	Zobowiązania przeznaczone do obrotu				
2	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	103,67	67 747,98	0,00	0,00
	<i>kredyty i pożyczki</i>				
	<i>dłużne papiery wartościowe</i>				
	<i>zobowiązania finansowe inne</i>				
	<i>zobowiązania z tytułu dostaw i usług</i>	103,67			
	<i>inne zobowiązania krótkoterminowe</i>		67 747,98		
3	Długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>kredyty i pożyczki</i>				
	<i>dłużne papiery wartościowe</i>				
	<i>zobowiązania finansowe inne</i>				
4	Inne pasywa				
	RAZEM	103,67	67 747,98	0,00	0,00

Koszty finansowe

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2013r.	01.01.-31.12.2012r.
1	Utworzenie rezerw, z tytułu:	0,00	0,00
a			
b			
c			
2	Pozostałe, w tym:	211 820,69	802 792,50
a	odpisy aktualizujące odsetki od należności		
b	nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi - w tym:	52 036,92	0,00
	<i>dodatnie różnice kursowe zrealizowane z br.</i>	(814,13)	
	<i>ujemne różnice kursowe zrealizowane z br.</i>	7 920,01	
	<i>dodatnie różnice kursowe zrealizowane z lat ubiegłych</i>		
	<i>ujemne różnice kursowe zrealizowane z lat ubiegłych</i>		
	<i>dodatnie różnice kursowe niezrealizowane z wyceny</i>	(161,60)	
	<i>ujemne różnice kursowe niezrealizowane z wyceny</i>	45 092,64	
c	odsetki wobec kontrahentów	103,67	
d	odsetki NKUP	67 747,98	802 792,50
e	Pozostałe	91 932,12	
	RAZEM	211 820,69	802 792,50

Nota Nr 17

Podatek dochodowy

Lp.	Tytuł	Wartość 01.01 - 31.12.2013	Wartość 01.01 - 31.12.2012
1	Zysk brutto	(4 647 748,44)	(5 053 296,75)
2	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	1 918 408,82	3 294 152,45
	koszty operacyjne	1 219 060,02	118 045,55
a	różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową	91 790,53	116 326,55
b	składki członkowskie (pfron)	8 603,65	
c	niewypłacone umowy zlecenia i wynagrodzenia	261 352,80	
d	niezapłacone składki ZUS	846 126,22	
e	rezerwy na koszty roku obrotowego		
f	koszty dotyczące przychodów opodatkowanych w następnych okresach spr.		
g	reprezentacja	3 318,99	1 719,00
h	pozostałe	7 867,83	
i			
j			
	pozostałe koszty operacyjne	586 508,18	2 368 812,18
a	utworzenie odpisów aktualizujących		1 632 404,19
b	utworzenie odpisów aktualizujących zapasy		
c	darowizny		
d	utworzenie rezerw na świadczenia emerytalne		
e	utworzenie pozostałych rezerw	254 995,34	
f	pozostałe	331 512,84	736 407,99
g	koszty z tyt.sprzedaży środka trwałego		
	koszty finansowe	112 840,62	807 294,72
a	utworzenie odpisów aktualizujących odsetki od należności		
b	aktualizacja wartości inwestycji		
c	ujemne różnice kursowe z wyceny	45 092,64	
d	nalichzone odsetki od kredytów i pożyczek		807 053,49
e	nalichzone odsetki od innych zobowiązań	67 747,98	241,23
f	nalichzone odsetki podatkowe		
	inne	0,00	0,00
3	Przychody nie będące przychodami do opodatkowania (ze znakiem ujemnym)	-301 425,15	-265 247,82
	przychody operacyjne	0,00	0,00
a	przychody z najmu		
b	przychody ze sprzedaży energii		
c			
	pozostałe przychody operacyjne	-301 586,75	-251 473,72
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących należności		
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy		
c	rozwiązanie pozostałych rezerw	-301 586,75	-251 473,72
d			
e			
	przychody finansowe	161,60	-13 774,10
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności		
b	aktualizacja wartości inwestycji		
c	nalichzone odsetki od należności		
d	dodatnie różnice kursowe z wyceny	161,60	-13 774,10
e	dywidendy		
f			
4	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	0,00
a	zrealizowane różnice kursowe z lat poprzednich		
b	zapłacone odsetki od należności nalichzone w latach ubiegłych		
c	zapłacone odsetki od zobowiązań nalichzonych w latach ubiegłych		
d	przychody r.ub. opodatkowane w bieżącym okresie		
e	koszty dotyczące tych przychodów		
f			
g			
h			
5	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-3 030 764,00	-2 024 392,00
6	Podatek dochodowy	0,00	0,00
7	Przypisy kontroli skarbowych		
8a	Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego - wartość brutto	0,00	
8b	Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego - odpis aktualizujący	0,00	
8c	Zmiana stanu rezerwy na podatku odroczonego		
9	Razem podatek dochodowy wykazany w RZiS	0,00	

Nota Nr 18

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

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

Spółka nie ponosiła w ostatnim roku ani nie planuje w następnym roku przeznaczać nakładów na niefinansowe aktywa trwałe

Nota Nr 19

Kursy przyjęte do wyceny aktywów i pasywów w walutach obcych

Lp.	Tytuł	31.12.2013	31.12.2012
1	kurs EUR/PLN	4,1082	3,9603
2	kurs USD/PLN	2,8503	2,9641
3	...		
4			
5			

Nota Nr 20
Zatrudnienie

Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.

Lp.	Wyszczególnienie	Razem liczba zatrudnionych (osoby)	Razem liczba zatrudnionych (osoby)
		2013	2012
	Pracownicy ogółem, z tego:	24	50
	administracja	4	5
	pracownicy operacyjni	20	45

Nota Nr 21
Wynagrodzenia członków organów Spółki.

Rada nadzorcza nie ma ustanowionego wynagrodzenia, oraz nie pobierała go w roku 2013. Wynagrodzenie Prezesa Zarządu w roku 2013 to kwota 245.600, 00 zł.

Nota Nr 22
Informacje o pożyczkach udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących

W okresie sprawozdawczym nie zostały udzielone pożyczki osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

Nota Nr 23
Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.

Nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

Nota Nr 24
Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

- W dniu 21 stycznia 2014 został złożony wniosek złożony przez Wierzycieli o zmianę opcji postępowania upadłościowego z układowego na opcję likwidacyjną
- Spółka w miesiącu lutym 2014 otrzymała pożyczkę w kwocie łącznej na 900 tys zł, która pozwoliła na rozwinięcie produkcji, spłatę zobowiązań pracowniczych oraz częściowo publicznoprawnych.
- W dniu 11 marca 2014 roku został złożony przez Nadzorcę Sądowego Spółki do Sądu Rejonowego dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie Wydział VIII Gospodarczy dla spraw upadłościowych i naprawczych, wniosek o zmianę postępowania o ogłoszeniu upadłości Spółki z możliwością zawarcia układu na postępowanie o ogłoszeniu upadłości obejmującej likwidację majątku Spółki.
- W dniu 22 kwietnia 2014 roku został złożony przez Nadzorcę Sądowego wniosek o wycofanie wniosku o zmianę opcji z dnia 11 marca 2014.

Nota Nr 25
Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym

W roku 2013 nie nastąpiła zmiana zasad (polityki) rachunkowości.

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

1. Wprowadzenie od str. 1 do 8
2. Bilans od str. 9 do 10
3. Rachunek zysków i strat na str. 11
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym na str. 12
5. Rachunek przepływów pieniężnych na str. 13
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia od str. 14 do 33

Sprawozdanie finansowe przedstawił Zarząd Spółki

Perezes Zarządu

Sporządzono:

Kraków, 30 kwietnia 2014