

II. SKONSOLIDOWANY BILANS

AKTYWA		31.12.2012	31.12.2011
A.	Aktywa trwałe	19 016 874,15	3 033 877,56
<i>I.</i>	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	15 214 042,66	306 929,33
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy	171 921,71	
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	15 042 120,95	231 929,33
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	75 000,00
<i>II.</i>	<i>Wartość firmy jednostek podporządkowanych</i>	22 772,04	30 809,04
1.	Wartość firmy - jednostki zależne	22 772,04	30 809,04
2.	Wartość firmy - jednostki współzależne		
<i>III.</i>	<i>Rzeczowe aktywa trwałe</i>	3 582 287,45	1 981 331,19
1.	Środki trwałe	3 513 761,35	1 981 331,19
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	202 500,00	
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 152 973,35	273 373,68
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1 090 037,34	662 304,74
d)	środki transportu	257 586,34	111 701,00
e)	inne środki trwałe	810 664,32	933 951,77
2.	Środki trwałe w budowie	68 526,10	
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<i>IV.</i>	<i>Należności długoterminowe</i>	-	-
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek		
<i>V.</i>	<i>Inwestycje długoterminowe</i>	30 790,00	130 460,00
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	30 790,00	130 460,00
a)	w jednostkach zależnych i współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	-	-
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	-	100 000,00
	- udziały lub akcje	-	100 000,00
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
c)	w pozostałych jednostkach	30 790,00	30 460,00
	- udziały lub akcje	30 790,00	30 460,00
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
<i>VI.</i>	<i>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	166 982,00	584 348,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	166 982,00	584 348,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	Aktywa obrotowe	41 817 513,95	53 576 698,41
<i>I.</i>	<i>Zapasy</i>	23 067 439,91	25 186 560,30
1.	Materiały	208 711,92	
2.	Półprodukty i produkty w toku	149 570,76	
3.	Produkty gotowe	418 202,97	
4.	Towary	22 185 782,87	25 131 560,30
5.	Zaliczki na dostawy	105 171,39	55 000,00
<i>II.</i>	<i>Należności krótkoterminowe</i>	16 145 699,15	13 766 801,07
1.	Należności od jednostek powiązanych	-	-
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek	16 145 699,15	13 766 801,07
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	15 028 958,16	12 605 647,04
	- do 12 miesięcy	15 028 958,16	12 605 647,04
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	646 191,39	815 281,99

c) inne	470 549,60	345 872,04
d) dochodzone na drodze sądowej		
<i>III. Inwestycje krótkoterminowe</i>	2 141 920,90	13 479 520,50
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 141 920,90	13 479 520,50
a) w jednostkach zależnych i współzależnych	-	-
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w jednostkach stowarzyszonych	-	-
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) w pozostałych jednostkach	684 410,41	4 592 923,08
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	684 410,41	470 050,35
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	4 122 872,73
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 457 510,49	8 886 597,42
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 457 510,49	8 886 597,42
- inne środki pieniężne	-	-
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<i>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	462 453,99	1 143 816,54
A k t y w a r a z e m	60 834 388,10	56 610 575,97

PASYWA	31.12.2012	31.12.2011
A. Kapitał (fundusz) własny	27 509 922,42	18 991 880,60
<i>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</i>	175 400,00	160 000,00
<i>II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</i>		
<i>III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</i>		
<i>IV. Kapitał (fundusz) zapasowy</i>	23 330 862,83	14 777 684,00
<i>V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</i>		
<i>VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</i>		
<i>VII. Różnice kursowe z przeliczenia</i>		
<i>VIII. Zysk (strata) z lat ubiegłych</i>	(12 163,32)	
<i>IX. Zysk (strata) netto</i>	4 015 822,91	4 054 196,60
<i>X. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</i>		
B. Kapitały mniejszości	5 462 419,44	29 318,91
C. Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-
<i>I. Ujemna wartość firmy – jednostki zależne</i>		
<i>II. Ujemna wartość firmy – jednostki współzależne</i>		
D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	27 862 046,24	37 589 376,46
<i>I. Rezerwy na zobowiązania</i>	717 059,21	1 148 221,11
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	599 635,00	1 000 143,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	108 424,21	24 560,01
- długoterminowa		
- krótkoterminowa	108 424,21	24 560,01
3. Pozostałe rezerwy	9 000,00	123 518,10
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	9 000,00	123 518,10
<i>II. Zobowiązania długoterminowe</i>	5 783 093,92	3 954 689,83
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek	5 783 093,92	3 954 689,83
a) kredyty i pożyczki	2 063 276,00	3 227 900,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	229 990,32	
d) inne	3 489 827,60	726 789,83
<i>III. Zobowiązania krótkoterminowe</i>	21 309 046,48	32 416 818,89
1. Wobec jednostek powiązanych	-	50 019,86
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy	-	50 019,86
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek	21 291 428,68	32 366 799,03
a) kredyty i pożyczki	6 644 608,87	8 825 848,52
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	293 431,14	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy	7 921 999,04	21 381 291,30
- powyżej 12 miesięcy	7 921 999,04	21 381 291,30
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 851 073,92	1 644 709,70
h) z tytułu wynagrodzeń	169 922,03	90 591,59
i) inne	4 410 393,68	424 357,92
3. Fundusze specjalne	17 617,80	
<i>IV. Rozliczenia międzyokresowe</i>	52 846,63	69 646,63
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	52 846,63	69 646,63
- długoterminowe	36 046,63	52 846,63
- krótkoterminowe	16 800,00	16 800,00
P a s y w a r a z e m	60 834 388,10	56 610 575,97

III. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	01.01.2012 -31.12.2012	01.10.2010 -31.12.2011
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym	98 358 381,72	78 391 249,64
– od jednostek powiązanych niebjętych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną		15 810,99
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	6 318 698,57	3 045 691,06
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	487 752,39	-28 560,01
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	91 551 930,76	75 374 118,59
B. Koszty działalności operacyjnej	92 724 987,89	73 820 286,07
I. Amortyzacja	766 933,74	509 209,52
II. Zużycie materiałów i energii	1 440 486,92	1 277 845,19
III. Usługi obce	37 419 670,38	30 240 897,66
IV. Podatki i opłaty, w tym: – podatek akcyzowy	179 525,61	134 250,25
V. Wynagrodzenia	2 334 963,24	1 646 570,56
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	445 374,08	277 644,22
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 215 954,71	2 710 119,51
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	45 922 079,21	37 023 749,16
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	5 633 393,83	4 570 963,57
D. Pozostałe przychody operacyjne	791 871,67	624 897,37
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	12 210,60	
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	779 661,07	624 897,37
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 120 004,48	716 987,46
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		144 277,96
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	425 000,00	146 133,25
III. Inne koszty operacyjne	695 004,48	426 576,25
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	5 305 261,02	4 478 873,48
G. Przychody finansowe	160 422,65	1 000 275,68
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym – od jednostek powiązanych	592,24	
II. Odsetki, w tym – od jednostek powiązanych	82 313,35	390 154,08
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	77 517,06	610 121,60
H. Koszty finansowe	814 875,20	401 347,33
I. Odsetki, w tym – dla jednostek powiązanych	805 625,55	384 296,88
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	9 249,65	17 050,45
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	294 554,88	0,00
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	4 945 363,35	5 077 801,83
K. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (K.I-K.II)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
L. Odpis wartości firmy	8 037,00	9 376,50
I. Odpis wartości firmy – jednostki zależne	8 037,00	9 376,50
II. Odpis wartości firmy – jednostki współzależne		
M. Odpis ujemnej wartości firmy	-	-
I. Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki zależne		
II. Odpis ujemnej wartości firmy – jednostki współzależne		
N. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		
O. Zysk (strata) brutto (J+/-K-L+M+/-N)	4 937 326,35	5 068 425,33
P. Podatek dochodowy	1 161 484,00	999 623,00
Q. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
R. Zyski (straty) mniejszości	-239 980,56	14 605,73
S. Zysk (strata) netto (O-P-Q+/-R)	4 015 822,91	4 054 196,60

IV. ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

	01.01.2012 - 31.12.2012	01.10.2010 - 31.12.2011
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	18 991 880,60	25 000,00
– korekty błędów		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	18 991 880,60	25 000,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	160 000,00	100 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	15 400,00	60 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	15 400,00	60 000,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	15 400,00	60 000,00
–		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
– umorzenia udziałów (akcji)		
–		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	175 400,00	160 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		(75 000,00)
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	75 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
–		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	75 000,00
wpłata udziałów		75 000,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3.1. Udziały (akcje) na koniec okresu	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	14 777 684,00	-
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	8 553 178,83	14 777 684,00
a) zwiększenie (z tytułu)	8 553 178,83	14 777 684,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	4 475 000,00	14 777 684,00
– podziału zysku (ustawowo)	41 730,68	
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	4 036 448,15	
– z przeszacowanie środków trwałych		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
– pokrycie straty		
–		
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	23 330 862,83	14 777 684,00
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
-zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
–		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
–		

zbycia środków trwałych		
–		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
–		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
–		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
7. Różnice kursowe z przeliczenia		
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	4 054 196,60	
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 078 178,83	
– korekty błędów		
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
8.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 078 178,83	
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
– podziału zysku z lat ubiegłych		
–		
b) zmniejszenie (z tytułu)	(4 078 178,83)	-
– podziału zysku z lat ubiegłych	(4 078 178,83)	
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	(23 982,23)	
– korekty błędów		
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(23 982,23)	
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
– korekty konsolidacyjne		
b) zmniejszenie (z tytułu)	11 818,91	-
– korekty konsolidacyjne	11 818,91	
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(12 163,32)	
8.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(12 163,32)	
9. Wynik netto	4 015 822,91	4 054 196,60
a) zysk netto	4 015 822,91	4 054 196,60
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	27 509 922,42	18 991 880,60
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	27 509 922,42	18 991 880,60

V. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

Treść	01.01.2012-31.12.2012	01.10.2010-31.12.2011
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	4 015 822,91	4 054 196,60
II. Korekty razem	(6 701 967,85)	(19 438 954,49)
1. Zyski (straty) mniejszości	(239 980,56)	14 605,73
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
3. Amortyzacja	769 847,66	509 209,52
4. Odpisy wartości firmy	8 037,00	9 376,50
5. Odpisy ujemnej wartości firmy		
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	55 377,53	(4 006 027,70)
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	571 019,92	153 520,59
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(12 210,60)	144 277,96
9. Zmiana stanu rezerw	(431 161,90)	1 148 221,11
10. Zmiana stanu zapasów	2 721 001,08	(25 186 560,30)
11. Zmiana stanu należności	(1 987 680,45)	(13 707 704,10)
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(9 239 981,42)	23 119 426,14
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 081 928,55	(1 637 299,94)
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	1 835,34	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	(2 686 144,94)	(15 384 757,89)
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	1 535 422,57	2 310 658,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	190 666,50	264 678,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	199 605,90	-
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
b) w pozostałych jednostkach	199 605,90	-
– zbycie aktywów finansowych	100 000,00	
– dywidendy i udziały w zyskach	592,24	
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
– odsetki	99 013,66	
– inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne	1 145 150,17	2 045 980,00
II. Wydatki	(6 424 236,42)	(4 549 263,35)
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(4 636 406,42)	(2 012 727,41)
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	(17 830,00)	(156 611,83)

a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
b) w pozostałych jednostkach	(17 830,00)	(156 611,83)
– nabycie aktywów finansowych	(17 830,00)	(156 611,83)
– udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym		
5. Inne wydatki inwestycyjne	(1 770 000,00)	(2 379 924,11)
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	(4 888 813,85)	(2 238 605,35)
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	8 616 389,83	29 232 176,49
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	4 492 800,00	5 812 684,00
2. Kredyty i pożyczki	4 123 589,83	23 419 492,49
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	(8 470 517,97)	(2 747 215,83)
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	(7 663 345,82)	(2 527 260,30)
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(192 674,44)	
8. Odsetki	(614 497,71)	(219 955,53)
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	145 871,86	26 484 960,66
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	(7 429 086,93)	8 861 597,42
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(7 429 086,93)	8 861 597,42
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	8 886 597,42	25 000,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 457 510,49	8 886 597,42
– o ograniczonej możliwości dysponowania		

Nota 1 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego jednostki dominującej, z wyodrębnieniem akcji (udziałów) posiadanych przez jednostkę dominującą i inne jednostki powiązane oraz o liczbie i wartości nominalnej udziałów (akcji), w tym uprzywilejowanych

Stan na dzień 31.12.2012

L.p.	Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji danego rodzaju			Wartość nominalna akcji	Procentowy udział posiadanych przez akcjonariusza akcji w kapitale akcyjnym spółki	Ilość głosów	Procentowy udział posiadanych przez akcjonariusza głosów	Data emisji
		zwykle	uprzywilejowane	inne					
1.	Mariusz Jawoszek		885 000		0,10 zł	50,46%	1 770 000	64,27%	17.11.2010
2.	Adam Skrzypek		100 000		0,10 zł	5,70%	200 000	7,26%	17.11.2010
3.	Pozostali akcjonariusze seria A		15 000		0,10 zł	0,86%	30 000	1,09%	17.11.2010
4.	Jan Szlązak seria B	178 393			0,10 zł	10,17%	178 393	6,48%	17.06.2011
5.	Warmenbad Investmens Ltd. Seria B i D	193 231			0,10 zł	11,02%	193 231	7,02%	17.06.2011, 17.10.2012
6.	Pozostali akcjonariusze seria B	378 376			0,10 zł	21,56%	378 376	13,73%	17.06.2011
7.	Pozostali akcjonariusze seria C	4 000			0,10 zł	0,23%	4 000	0,15%	16.08.2012
Ogółem		754 000	1 000 000	-		100,00%	2 754 000	100,00%	

Stan na dzień 29.05.2013

L.p.	Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji danego rodzaju			Wartość nominalna akcji	Procentowy udział posiadanych przez	Ilość głosów	Procentowy udział posiadanych przez	Data emisji
		zwykle	uprzywilejowane	inne					
1.	Mariusz Jawoszek		885 000		0,10 zł	50,46%	1 770 000	64,27%	17.11.2010
2.	Adam Skrzypek		100 000		0,10 zł	5,70%	200 000	7,26%	17.11.2010
3.	Pozostali akcjonariusze seria A		15 000		0,10 zł	0,86%	30 000	1,09%	17.11.2010
4.	Jan Szlązak seria B	178 393			0,10 zł	10,17%	178 393	6,48%	17.06.2011
5.	Warmenbad Investmens Ltd. Seria B i D	193 231			0,10 zł	11,02%	193 231	7,02%	17.06.2011, 17.10.2012
6.	Pozostali akcjonariusze seria B	378 376			0,10 zł	21,56%	378 376	13,73%	17.06.2011
7.	Pozostali akcjonariusze seria C	4 000			0,10 zł	0,23%	4 000	0,15%	16.08.2012

Nota 2 Wartość firmy

	Wartość firmy
Wartość brutto na początek okresu	40 185,54
Zwiększenia, w tym:	-
– nabycie	
– przemieszczenie wewnętrzne	
– inne	
Zmniejszenia (-)	-
– likwidacja	
– aktualizacja wartości	
– sprzedaż	
– przemieszczenie wewnętrzne	
– inne	
Wartość brutto na koniec okresu	40 185,54
Umorzenia na początek okresu	9 376,50
amortyzacja bieżąca - zwiększenia	8 037,00
zmniejszenia umorzenia z tytułu:(-)	-
– likwidacja	
– sprzedaż	
– przemieszczenie wewnętrzne	
– inne	
Umorzenie na koniec okresu	17 413,50
Wartość księgowa netto na początek okresu	30 809,04
Odpis aktualizujący na początek okresu	
Wartość netto na początek okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	30 809,04
Wartość księgowa netto na koniec okresu	22 772,04
Odpis aktualizujący na koniec okresu	
Wartość netto na koniec okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	22 772,04

Komentarz:

--

Nota 3 Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych w okresie

	Grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na początek okresu	-	293 706,53	749 777,89	136 776,82	1 133 883,23	-	-	2 314 144,47
Zwiększenia, w tym:	202 500,00	947 357,40	708 965,12	201 732,88	110 223,01	68 526,10	-	2 239 304,51
– nabycie			500 683,12	150 432,88	39 073,01	68 526,10		758 715,11
– przemieszczenie wewnętrzne								-
– inne	202 500,00	947 357,40	208 282,00	51 300,00	71 150,00			1 480 589,40
Zmniejszenia, w tym:(-)	-	(15 355,25)	(61 309,21)	-	-	-	-	(76 664,46)
– likwidacja		(15 355,25)						(15 355,25)
– aktualizacja wartości								-
– sprzedaż			(61 309,21)					(61 309,21)
– przemieszczenie wewnętrzne								-
– inne								-
Wartość brutto na koniec okresu	202 500,00	1 225 708,68	1 397 433,80	338 509,70	1 244 106,24	68 526,10	-	4 476 784,52
Umorzenie na początek okresu		20 332,85	87 473,15	25 075,82	199 931,46			332 813,28
Umorzenia bieżące - zwiększenia		53 682,08	223 045,28	55 847,54	233 510,46			566 085,36
Zmniejszenia, w tym:(-)	-	(1 279,60)	(3 121,97)	-	-	-	-	(4 401,57)
– likwidacja		(1 279,60)						(1 279,60)
– sprzedaż			(3 121,97)					(3 121,97)
– przemieszczenie wewnętrzne								-
– inne								-
Umorzenie na koniec okresu	-	72 735,33	307 396,46	80 923,36	433 441,92	-	-	894 497,07
Wartość księgowa netto na początek okresu	-	273 373,68	662 304,74	111 701,00	933 951,77	-	-	1 981 331,19
Odpis aktualizujący na początek okresu								-
Wartość netto na początek okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	-	273 373,68	662 304,74	111 701,00	933 951,77	-	-	1 981 331,19
Wartość księgowa netto na koniec okresu	202 500,00	1 152 973,35	1 090 037,34	257 586,34	810 664,32	68 526,10	-	3 582 287,45
Odpis aktualizujący na koniec okresu								-
Wartość netto na koniec okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	202 500,00	1 152 973,35	1 090 037,34	257 586,34	810 664,32	68 526,10	-	3 582 287,45
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	-	5,93	22,00	23,91	34,84			19,98

Komentarz:

--

Nota 4 Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w okresie

	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Oprogramowanie komputerów	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek okresu					326 040,00	75 000,00	401 040,00
Zwiększenia, w tym:	-	174 835,63	150 000,00	-	14 861 040,00	(75 000,00)	15 110 875,63
– nabycie			75 000,00		11 011 040,00		11 086 040,00
– przemieszczenie wewnętrzne							-
– inne		174 835,63	75 000,00		3 850 000,00	(75 000,00)	4 024 835,63
Zmniejszenia (-)	-	-	-	-	-	-	-
– likwidacja							-
– aktualizacja wartości							-
– sprzedaż							-
– przemieszczenie wewnętrzne							-
– inne							-
Wartość brutto na koniec okresu	-	174 835,63	150 000,00	-	15 187 080,00	-	15 511 915,63
Umorzenia na początek okresu					94 110,67		94 110,67
amortyzacja bieżąca - zwiększenia		2 913,92	12 500,00		188 348,38		203 762,30
zmniejszenia umorzenia z tytułu:(-)	-	-	-	-	-	-	-
– likwidacja							-
– sprzedaż							-
– przemieszczenie wewnętrzne							-
– inne							-
Umorzenie na koniec okresu	-	2 913,92	12 500,00	-	282 459,05	-	297 872,97
Wartość księgowa netto na początek okresu	-	-	-	-	231 929,33	75 000,00	306 929,33
Odpis aktualizujący na początek okresu							-
Wartość netto na początek okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	-	-	-	-	231 929,33	75 000,00	306 929,33
Wartość księgowa netto na koniec okresu	-	171 921,71	137 500,00	-	14 904 620,95	-	15 214 042,66
Odpis aktualizujący na koniec okresu							-
Wartość netto na koniec okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	-	171 921,71	137 500,00	-	14 904 620,95	-	15 214 042,66

Komentarz:

--

Nota 5 Zmiany w inwestycjach długoterminowych w okresie

	1. Nieruchomości	2. Wartości niematerialne i prawne	3. Długoterminowe aktywa finansowe										4. Inne inwestycje długoterminowe	Inwestycje długoterminowe razem	
			Razem	a) w jednostkach powiązanych, w tym:						b) w pozostałych jednostkach, w tym:					
				Razem	- udziały lub akcje	- inne papiery wartościowe	- udzielone pożyczki	- inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem	- udziały lub akcje	- inne papiery wartościowe	- udzielone pożyczki			- inne długoterminowe aktywa finansowe
Stan na początek okresu wg ceny nabycia			130 460,00	100 000,00	100 000,00					30 460,00	30 460,00				130 460,00
Odpisy aktualizujące wartość na początek okresu			-	-						-					-
Stan na początek okresu - wartość bilansowa	-	-	130 460,00	100 000,00	100 000,00	-	-	-	-	30 460,00	30 460,00	-	-	-	130 460,00
Zwiększenia w tym:	-	-	330,00	-	-	-	-	-	-	330,00	330,00	-	-	-	330,00
- nabycie			330,00	-						330,00	330,00				330,00
- korekty aktualizujące wartość			-	-						-					-
- przemieszczenie wewnętrzne			-	-						-					-
Zmniejszenia(-)	-	-	(100 000,00)	(100 000,00)	(100 000,00)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(100 000,00)
- sprzedaż			(100 000,00)	(100 000,00)	(100 000,00)					-					(100 000,00)
- korekty aktualizujące wartość			-	-						-					-
- przemieszczenie wewnętrzne			-	-						-					-
Stan na koniec okresu wg ceny nabycia	-	-	30 790,00	-	-	-	-	-	-	30 790,00	30 790,00	-	-	-	30 790,00
Odpisy aktualizujące wartość na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na koniec okresu - wartość bilansowa	-	-	30 790,00	-	-	-	-	-	-	30 790,00	30 790,00	-	-	-	30 790,00

Komentarz:

--

Nota 6 Wartość gruntów użytkowanych wieczystość przez jednostki powiązane

	31.12.2012	31.12.2011
Wartość gruntów w wieczystym użytkowaniu		

Komentarz:

--

Nota 7 Wartość niemortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostki powiązane środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

	Dzierżawa	Najem		Leasing	O innym charakterze	Razem
Stan na początek okresu						-
- zwiększenia						-
- zmniejszenia						-
Stan na koniec okresu	-	-		-	-	-

Komentarz:

Grupa prowadzi działalność w 41 wynajmowanych lokalach oraz wynajmuje lokale w którym ma siedzibę.

Nota 7 a Leasing operacyjny u korzystającego

1. Wartość aktywów będących przedmiotem leasingu operacyjnego		
2. Przyszłe nieodwołalne opłaty leasingowe w tym		-
- 1 roku,		
- od roku do 5 lat		
- powyżej 5 lat		
3. Opłaty z tytułu subleasingu ujęte jako przychód w danym okresie		

Nota 7 b Leasing finansowy u korzystającego

1. Łączna kwota przyszłych opłat leasingowych na dzień bilansowy	633 190,22	
2. Wartość bieżąca opłat leasingowych płatnych w każdym z poniższych	523 421,46	-
- 1 roku,	293 431,14	
- powyżej roku	229 990,32	
- powyżej 3 do 5 lat		
- powyżej 5 lat		
3. Kwota warunkowych opłat leasingowych ujętych jako koszt w danym okresie		

Komentarz:

--

Nota 7 c Leasing u finansującego

1. Dla leasingu operacyjnego łączna kwota przyszłych opłat leasingowych		-
- do roku,		
- powyżej roku		
2. Dla leasingu finansowego łączna kwota inwestycji leasingowej dla każdego z okresów		-
- do roku,		
- powyżej roku		
3. Niezrealizowane przychody z leasingu finansowego		
4. Dla leasingu finansowego niegwarantowane wartości końcowe przypadające finansującemu.		

Komentarz:

--

Nota 8 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Wyszczególnienie		
Razem:	-	-

Komentarz:

--

Nota 9 Zmiana stanu rezerw

	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 000 143,00	599 635,00		1 000 143,00	599 635,00
2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	24 560,01	83 864,20			108 424,21
a) długoterminowa					–
b) krótkoterminowa	24 560,01	83 864,20			108 424,21
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	123 518,10	9 000,00	–	123 518,10	9 000,00
a) długoterminowe, w tym:					–
–					–
–					–
b) krótkoterminowa, w tym:	123 518,10	9 000,00	–	123 518,10	9 000,00
– na korektę sprzedaży	119 518,10			119 518,10	–
– na badanie sprawozdania	4 000,00	9 000,00		4 000,00	9 000,00
Razem	1 148 221,11	692 499,20	–	1 123 661,10	717 059,21

Komentarz:

--

Nota 10 Odpisy aktualizujące wartość aktywów

	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne					–
Rzeczowe aktywa trwałe					–
Należności długoterminowe					–
Inwestycje długoterminowe					–
Zapasy	113 160,08	225 000,00			338 160,08
Należności krótkoterminowe	32 973,17	481 750,82		32 973,17	481 750,82
Inne					–
Razem	146 133,25	706 750,82	–	32 973,17	819 910,90

Komentarz:

--

Nota 11 Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty

	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w tym:					Razem
		Razem	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu emisji papierów wartościowych	c) inne zobowiązania finansowe	d) inne	
Okres spłaty							
<i>do 1 roku</i>							
początek okresu		–					–
koniec okresu		–					–
<i>od 1 roku do 3 lat</i>							
początek okresu		3 954 689,83	3 227 900,00			726 789,83	3 954 689,83
koniec okresu	–	5 654 827,92	1 935 010,00		229 990,32	3 489 827,60	5 654 827,92
<i>powyżej 3 lat do 5 lat</i>							
początek okresu		–					–
koniec okresu		40 000,00	40 000,00				40 000,00
<i>ponad 5 lat</i>							
początek okresu		–					–
koniec okresu		88 266,00	88 266,00				88 266,00
Razem							
początek okresu	–	3 954 689,83	3 227 900,00	–	–	726 789,83	3 954 689,83
koniec okresu	–	5 783 093,92	2 063 276,00	–	229 990,32	3 489 827,60	5 783 093,92

Komentarz:

--

Nota 12 Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostek powiązanych

Rodzaj zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
– hipoteka	kredyt	450 000,00
– zastaw towarów	kredyt	19 000 000,00
– zastaw rzeczowych aktywów trwałych	kredyt	2 690 089,00
– z tytułu ustanowienia sekwestru (tj. oddania majątku pod zarząd osobie trzeciej do czasu rozstrzygnięcia sporu przez sąd)		
– zastaw towarów		249 735,57
Razem	–	22 389 824,57

Komentarz:

--

Nota 13 Zobowiązania warunkowe

	31.12.2012	31.12.2011
1. Gwarancje	2 060 855,81	
– w tym wobec jednostek powiązanych		
2. Poręczenia (także wekslowe)	4 000 000,00	
– w tym wobec jednostek powiązanych		
3. Kaucje i wadła		
4. Zobowiązania z tytułu ...		
5. Nie uznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę spornego postępowania i podatki		
6. Z tytułu zawartych, ale jeszcze nie wykonanych umów		
7. Pozostałe zobowiązania warunkowe		
Razem	6 060 855,81	

Komentarz:

--

Nota 14 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	31.12.2012	31.12.2011
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	166 982,00	584 348,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	166 982,00	584 348,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:		–
–		
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	462 453,99	1 143 816,54
– umowy reklamowe	247 734,88	1 010 352,74
– koszty przyszłych okresów	214 719,11	133 463,80
–		
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:	52 846,63	69 646,63
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	52 846,63	69 646,63
a) długoterminowe, w tym:	36 046,63	52 846,63
– ulga na zakup drukarek fiskalnych	36 046,63	52 846,63
–		
b) krótkoterminowe, w tym:	16 800,00	16 800,00
– ulga na zakup drukarek fiskalnych	16 800,00	16 800,00
–		

Komentarz:

--

Nota 15 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów

	01.01.2012 - 31.12.2012	01.10.2010- 31.12.2011
1. Sprzedaż usług	5 823 148,14	3 045 691,06
2. Sprzedaż materiałów	303,56	
3. Sprzedaż towarów	91 551 627,20	75 374 118,59
4. Sprzedaż produktów	495 550,43	
5. Inne przychody ze sprzedaży		
RAZEM	97 870 629,33	78 419 809,65
w tym:		
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	84 096 291,36	76 965 594,37
Sprzedaż eksportowa	13 774 337,97	1 454 215,28

Komentarz:

--

Nota 16 Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności) przychodów ze sprzedaży

	01.01.2012 - 31.12.2012	01.10.2010- 31.12.2011
Przychody ze sprzedaży towarów	91 551 627,20	75 374 118,59
Przychody ze sprzedaży usług	5 823 148,14	3 045 691,06
Przychody ze sprzedaży produktów	495 550,43	
Przychody ze sprzedaży materiałów	303,56	
RAZEM	97 870 629,33	78 419 809,65

Komentarz:

--

Nota 17 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

	01.01.2012 - 31.12.2012
ZYSK / STRATA brutto	4 937 326,35
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	6 037 102,55
– inne koszty	238 308,83
– inne koszty finansowe	829,00
– zmiana stanu produktów	5 000,00
– amortyzacja nskup	299 299,48
– odpis aktualizujący należności	425 000,00
– PFRON	50 285,00
– odsetki na rzecz budżetu	306,00
- różnice kursowe	4 622 695,63
– odsetki nskup	37 259,46
– rezerwa na urlopy	83 864,20
- wartość netto sprzedanych i zliwidowanych środków trwałych	63 102,81
- odsetki od leasingu	19 443,56
– nie zapłacony ZUS	85 039,19
– wynagrodzenia	6 939,00
– koszty reprezentacji	88 779,47
– odpis wartości firmy	8 037,00
– odpis wartości firmy	2 913,92
Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych	2 077 932,37
- amortyzacja	1 818 385,30
- raty leasingowe	191 530,92
- odsetki	28 465,23
- zapłacony ZUS za 2011	39 550,92
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	3 183 482,20
– niezrealizowane różnice kursowe	2 981 081,79
– rozwiązane odpisy	154 567,13
– naliczone odsetki	47 833,28
Przychody podatkowe nie zaliczane do księgowych	314 721,33
– zapłacone odsetki od pożyczki	94 900,18
– zapłacone odsetki	219 821,15
Odliczenie od dochodu - 50% straty z 2010 roku LUMA Sp. z o.o.	3 981,18
Podstawa opodatkowania	6 023 754,48
Podatek dochodowy bieżący 19%	1 144 513,00
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego 19%	(417 366,00)
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczonego 19 %	(400 508,00)
Pozostałe zmiany podatku dochodowego (+/-)	113,00
Podatek wykazany w rachunku zysków i strat	1 161 484,00

Nota 18 Dane o kosztach rodzajowych oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

	01.01.2012 - 31.12.2012	01.10.2010 - 31.12.2011
A. Koszty wg rodzajów	46 802 908,68	36 796 536,91
1. Amortyzacja	766 933,74	509 209,52
2. Zużycie materiałów i energii	1 440 486,92	1 277 845,19
3. Usługi obce	37 419 670,38	30 240 897,66
4. Podatki i opłaty, w tym:	179 525,61	134 250,25
– podatek akcyzowy		
5. Wynagrodzenia	2 334 963,24	1 646 570,56
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	445 374,08	277 644,22
7. Pozostałe koszty rodzajowe	4 215 954,71	2 710 119,51
B. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	-	-

Komentarz:

--

Nota 19 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwale, w tym na ochronę środowiska

	01.01.2012 - 31.12.2012	Plan
Nakłady na niefinansowe aktywa trwale, w tym:	11 844 755,11	
– na ochronę środowiska	-	-
– na	-	-

Nota 20 Zyski i straty nadzwyczajne oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

	01.01.2012- 31.12.2012	01.10.2010- 31.12.2011
1. Zyski losowe		
2. Pozostałe zyski		
Razem zyski nadzwyczajne	-	-
1. Straty losowe		
2. Pozostałe straty		
Razem straty nadzwyczajne	-	-
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	-	-
Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych		

Komentarz:

--

Nota 21 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	01.01.2012- 31.12.2012	01.10.2010- 31.12.2011
Ogółem, z tego:	70	31
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	44	31
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	26	
– uczniowie		
– osoby wykonujące pracę nakładczą		
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych		

Nota 22 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone i należne członkom zarządu i organów nadzorczych

	01.01.2012- 31.12.2012	01.10.2010- 31.12.2011
Wynagrodzenie Zarządu	84 000,00	84 000,00
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	3 000,00	
Wynagrodzenie Prokurentów	187 000,00	167 000,00

Nota 23 Pożyczki i świadczenia udzielone członkom zarządu i organów nadzorczych

Pożyczki i zaliczki	Organy nadzorcze	Zarząd
Stan na początek roku		
– udzielone		
– spłacone		
Stan na koniec roku	–	

Warunki oprocentowania i terminy spłaty pożyczek i innych świadczeń o podobnym charakterze udzielonych członkom Zarządu

--

Warunki oprocentowania i terminy spłaty pożyczek i innych świadczeń o podobnym charakterze udzielonych członkom organów nadzorujących

--

Nota 24 Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

31.12.2012

Tytuł	Kwota
a) obowiązkowe badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego,	5 000,00
b) inne usługi poświadczające,	
c) usługi doradztwa podatkowego,	
d) pozostałe usługi;	
Razem	5 000,00

Komentarz:

--