

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2013 ROK

Bielsko-Biała, 14.04.2014

BILANS

AKTYWA	NOTA	31.12.2013	31.12.2012
I. Aktywa trwałe		26 908 797,03	17 525 058,59
1. Wartości niematerialne i prawne	1	2 271 592,96	1 058 056,25
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	13 524 483,60	12 513 371,64
3. Należności długoterminowe	3	672 120,35	723 220,35
3.1. Od jednostek powiązanych			
3.2. Od pozostałych jednostek	3	672 120,35	723 220,35
4. Inwestycje długoterminowe	4	8 508 050,71	1 273 521,97
4.1. Nieruchomości			
4.2. Wartości niematerialne i prawne			
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe	4	8 479 550,71	1.263.021,97
a) w jednostkach powiązanych	4	1 268 030,71	3 021,97
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych		6 873,66	3021,97
b) w pozostałych jednostkach		7 229 520,00	1 260 000,00
4.4. Inne inwestycje długoterminowe	4	10 500,00	10 500,00
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5	1 932 549,41	1 956 888,38
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5	121 309,00	50 611,00
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		1 811 240,41	1 906 277,38
II. Aktywa obrotowe		35 862 981,43	16 886 141,30
1. Zapasy	6	12 653 072,16	5 441 236,98
2. Należności krótkoterminowe	7,8	9 274 430,80	5 706 599,08
2.1. Od jednostek powiązanych		1 918 453,25	
2.2. Od pozostałych jednostek		7 355 977,55	5 706 599,08
3. Inwestycje krótkoterminowe		13 555 082,12	5 176 967,03
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	9	13 555 082,12	5 176 967,03
a) w jednostkach powiązanych		8 723 099,51	196 233,60
b) w pozostałych jednostkach		716 630,80	3 085 077,91
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9	4 115 351,81	1 895 655,52
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	380 396,35	561 338,21
Aktywa razem		62 771 778,46	34 411 199,89

PASYWA	NOTA	31.12.2013	31.12.2012
I. Kapitał własny		51 702 201,58	23 672 812,15
1. Kapitał zakładowy	12	1 097 750,00	1 040 500,00
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)			
3. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	13	-11 177 408,70	-1 285 439,30
4. Kapitał zapasowy	14	48 348 406,10	25 746 796,20
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	15		
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	16		
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-1 829 044,75	
8. Zysk (strata) netto		15 262 498,93	-1 829 044,75
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	17		
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		11 069 576,88	10 738 387,74
1. Rezerwy na zobowiązania	18	144 136 ,00	67 586,00
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	18	131 136,00	57 586,00
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
a) długoterminowa			
b) krótkoterminowa			
3. Pozostałe rezerwy	18	13 000,00	10 000 ,00
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe	18	13 000,00	10 000,00
2. Zobowiązania długoterminowe	19	60 085,80	262 084,86
2.1. Wobec jednostek powiązanych			
2.2. Wobec pozostałych jednostek	19	60 085,80	262 084,86
3. Zobowiązania krótkoterminowe	20	9 947 475,90	5 321 397,04
3.1. Wobec jednostek powiązanych	20	165 660,43	
3.2. Wobec pozostałych jednostek	20	9 776 607,29	5 317 416,32
3.3. Fundusze specjalne		5 208,18	3 980,72
4. Rozliczenia międzyokresowe	21	917 879,18	5 087 319,84
4.1. Ujemna wartość firmy			
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe	21	917 879,18	5 087 319,84
a) długoterminowe		596 255,72	828 352,46
b) krótkoterminowe	21	321 623,46	4 258 967,38
Pasywa razem		62 771 778,46	34 411 199,89

Wartość księgowa	51 702 201,58	23 672 812,15
Liczba akcji	10 977 500	10 405 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	4,71	2,28 zł
Rozwodniona liczba akcji	10 977 500	10 405 000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	4,71	2,28 zł

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

	NOTA	01.01- 31.12.2013	01.01.- 31.12.2012
I. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		39 023 911,52	11 720 164,68
– od jednostek powiązanych			
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	25	39 023 911,52	11 720 164,68
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	26		
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	27	17 956 665,63	9 383 480,34
– jednostkom powiązanym			
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		17 956 665,63	9 383 480,34
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I–II)		21 067 245,89	2 336 684,34
IV. Koszty sprzedaży		1 790 679,16	306 661,30
V. Koszty ogólnego zarządu		2 404 966,38	2 343 774,85
VI. Zysk (strata) ze sprzedaży (III–IV–V)		16 878 600,35	-313 751,81
VII. Pozostałe przychody operacyjne	28	2 155 425,46	321 715,42
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		1.909.552,00	20 644,00
2. Dotacje		232 093,56	232 093,56
3. Inne przychody operacyjne		13 779,90	68 977,86
VIII. Pozostałe koszty operacyjne	29	541 042,91	1 531 865,70
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		302 745,60	1 226 460,00
3. Inne koszty operacyjne		238 297,31	305 405,70
IX. Zysk(strata) z działalności operacyjnej (VI+VII–VIII)		18 485 982,90	-1 523 902,09
X. Przychody finansowe	30	823 609,42	189 309,81
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
– od jednostek powiązanych			
2. Odsetki, w tym:		823 609,42	189 309,81
– od jednostek powiązanych		307 250,87	
3.. Zysk ze zbycia inwestycji			
4. Aktualizacja wartości inwestycji			
5. Inne			
XI. Koszty finansowe	31	444 360,39	568 917,47
1. Odsetki, w tym:		153 218,75	67 150,21
– dla jednostek powiązanych			
2. Strata ze zbycia inwestycji			
3. Aktualizacja wartości inwestycji			
4. Inne		291 141,64	501 767,26
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X–XI)		18 865 231,93	-1 903 509,75
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XIII.1–XIII.2)			
1. Zyski nadzwyczajne	32		
2. Straty nadzwyczajne	33		
XIV. Zysk (strata) brutto (XII+XIII)		18 865 231,93	-1 903 509,75
XV. Podatek dochodowy		3 602 733,00	-74 465,00
1. Część bieżąca	34	3 599 881,00	
2. Część odroczone	34	2 852,00	-74 465,00
XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
XV. Zysk (strata) netto (XIV–XV)		15 262 498,93	-1 829 044,75

Zysk (strata) netto (pieniężnych)	15 262 498,93	-1 829 044,75
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	10 977 500	10 405 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	1,39	-0,18
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	10 977 500	10 405 000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)	1,39	-0,18

POZYCJE POZABILANSOWE	31.12.2013	31.12.2012
1. Należności warunkowe	0,00	0,00
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)		
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)		
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		
2. Zobowiązania warunkowe	0,00	0,00
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)		
- udzielonych gwarancji i poręczeń		
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		
- udzielonych gwarancji i poręczeń		
3. Inne (z tytułu)		0,00
Pozycje pozabilansowe razem	0,00	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	01.01.2013- 31.12.2013	1.01.2012- 31.12.2012
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	23 672 812,15	28 450 969,83
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów		
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO) po uzgodnieniu do danych porównywalnych	23 672 812,15	28 450 969,83
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	1 040 500,00	1 040 500,00
1.1. Zmiany kapitału zakładowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- wydania udziałów (emisji akcji)		
- dopłat do kapitału		
- zarejestrowania podwyższenia kapitału	57 250,00	
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	1 097 750,00	1 040 500,00
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu		
2.1. Zmiana 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	(1.285.439,30)	(299 235,25)
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych		(986 204,05)
a) zwiększenie (z tytułu)- zbycie akcji własnych	1 285 439,30	(299 235,25)
b) zmniejszenie (z tytułu)	(11 177 408,70)	(1285 439,30)
- nabycia akcji własnych	(11 177 408,70)	(1 285 439,30)

3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	(11 177 408,70)	(1 285 439,30)
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	25 746 796,20	20 938 839,16
4.1. Zmiany kapitału zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		4 807 957,04
– emisji akcji (udziałów) powyżej wartości nominalnej	22 597 825,00	
– z podziału zysku (ustawowo)		4 689 865,92
– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
– zysku ze sprzedaży akcji własnych	3 784,90	118 091,12
b) zmniejszenie (z tytułu)		
– pokrycie straty		
– umorzenie udziałów (z zysku roku ubiegłego)		
– koszty emisji akcji		
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	48 348 406,10	25 746 796,20
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
– korekty aktualizującej wartość		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
– zbycia środków trwałych		
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu		
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
– podwyższenia kapitału niezarejestrowanego do dnia bilansowego		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
– zarejestrowania podwyższenia kapitału		
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu		
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(1 829 044,75)	6 770 865,92
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	(1 829 044,75)	6 862 740,27
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów		
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych		6 862 740,27
a) zwiększenie (z tytułu)		
– podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu)		6 862 740,27
– podział zysku (pokrycie straty)		4 781 740,27
– wypłata dywidendy		2 081 000,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,(-)		(91 874,35)
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych		(91 874,35)
a) zwiększenie (z tytułu)		
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia (-)		
– korekta błędów		
b) zmniejszenie (z tytułu) (+)		(91 874,35)
– pokrycie straty		91 874,35
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(1 829 044,75)	
7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		
8. Wynik netto	15 262 498,93	(1 829 044,75)

a) zysk netto	15 262 498,93	
b) strata netto		(1 829 044,75)
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	51 702 201,58	23 672 812,15
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	51 702 201,58	23 672 812,15

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	Nota	01.01.2013- 31.12.2013	01.01.2012- 31.12.2012
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto		15 262 498,93	(1 829 044,75)
II. Korekty razem		(11 883 684,37)	5 587 109,30
1. Amortyzacja		1 201 202,10	880 861,53
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		407 819 ,57	95 386,88
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		(670 390,67)	11 770,02
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej			(20 644,00)
5. Zmiana stanu rezerw		76 550,00	(27 676,00)
6. Zmiana stanu zapasów		(7 211 835,18)	3 878 828,26
7. Zmiana stanu należności		(7 077 662,58)	(2 025 907,68)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		1 090 530,22	(1 273 630,82)
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		300 102,17	4 068 121,11
10. Inne korekty			-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		3 378 814,56	3 758 064,55
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy		2 478 639,00	30 244,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych			30 244,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Z aktywów finansowych, w tym:			
a) w jednostkach powiązanych			
- zbycie aktywów finansowych			
- dywidendy i udziałów w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
- odsetki			
- inne wpływy z aktywów finansowych			
b) w pozostałych jednostkach			
- zbycie aktywów finansowych			
- dywidendy i udziały w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
- odsetki			
- inne wpływy z aktywów finansowych			
4. Inne wpływy inwestycyjne		2 478 639,0	
II. Wydatki		29 237 709,34	8 387 951,53
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		3 178 811,31	3 908 035,57
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości			

niematerialne i prawne			
3. Na aktywa finansowe, w tym:		7 408 408,05	3 021,97
a) w jednostkach powiązanych		3 851,69	3 021,97
- nabycie aktywów finansowych		3 851,69	
- udzielone pożyczki długoterminowe			
b) w pozostałych jednostkach		7 404 556,36	
- nabycie aktywów finansowych		6 161 280,00	
- udzielone pożyczki długoterminowe		1 243 276,36	
4. Inne wydatki inwestycyjne		18 650 489,98	4 476 893,99
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		(26 759 070,34)	(8 357 707,53)
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy		26 085 401,57	4 111 350,01
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		22 658 859,90	
2. Kredyty i pożyczki		3 426 541,67	4 111 350,01
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych			
4. Inne wpływy finansowe			
II. Wydatki		(485 449,50)	(3 530 545,40)
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych			
2. Dywidendy i inne wpłaty na rzecz właścicieli			(2 081 000,00)
3. Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku			
4. Spłaty kredytów i pożyczek			(1 150 462,75)
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych			
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		(332 230,75)	(232 030,44)
8. Odsetki		(153 218,75)	(67 052,21)
9. Inne wydatki finansowe			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		25 599 952,07	580 804,61
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)		2 219 696,29	(4 018 838,37)
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		2 219 696,29	(4 018 838,37)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
F. Środki pieniężne na początek okresu		1 895 655,52	5 914 493,89
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)		4 115 351,81	1 895 655,52
- o ograniczonej możliwości dysponowania			

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	31.12.2013	31.12.2012
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	772 619,47	1 058 056,25
- oprogramowanie komputerowe	772 619,47	1 058 056,25
4. Inne wartości niematerialne i prawne		
5. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	1 498 973,49	
Wartości niematerialne i prawne, razem:	2 271 592,96	1 058 056,25

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	31.12.2013	31.12.2012
1. Własne	2 271 592,96	1 058 056,25
2. Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym		
Wartości niematerialne i prawne bilansowe, razem	2 271 592,96	1 058 056,25

Sprawozdanie finansowe Eko Export S.A. za 2013 rok

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH 2013	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				1 435 962,86	252362,00	0,00	1 688 324,86
Zwiększenia, w tym:						1 498 973,49	
– nabycie						1 192 087,04	
– przemieszczenie wewnętrzne						306 886,45	
– inne							
Zmniejszenia							
– likwidacja							
– aktualizacja wartości							
– sprzedaż							
– przemieszczenie wewnętrzne							
– inne							
Wartość brutto na koniec okresu				1 435 962,86	252362,00	1 498 973,49	1 688 324,86
Umorzenia na początek okresu				377 906,61	252 362,00		630 268,61
amortyzacja bieżąca – zwiększenia				285 436,78			285 436,78
zmniejszenia umorzenia z tytułu:							
– likwidacja							
– sprzedaż							
– przemieszczenie wewnętrzne							
– inne							
Umorzenie na koniec okresu				663 343,39	252 362,00	0	915 705,39
Wartość księgowa netto na początek okresu				1 058 056,25		0	1 058 056,25
Odpis aktualizujący na początek okresu							
Wartość netto na początek okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego				1 058 056,25		0	1 058 056,25
Wartość księgowa netto na koniec okresu				772 619,47		1 498 973,49	2 271 592,96
Odpis aktualizujący na koniec okresu							
Wartość netto na koniec okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego				772 619,47		1 498 973,49	2 271 592,96

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH 2012	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				1 351 477,28	252 362,00		1603 839,28
Zwiększenia, w tym:	-	-	-				
– nabycie				84 485,58			84 485,58
– przemieszczenie wewnętrzne							
– inne							
Zmniejszenia	-	-	-				
– likwidacja							
– aktualizacja wartości							
– sprzedaż							
– przemieszczenie wewnętrzne							
– inne							
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	-	1 435 962,86	252 362,00		1 688 324,86
Umorzenia na początek okresu				107 958,84	252 362,00		360 320,84
amortyzacja bieżąca – zwiększenia				269 947,77			269 947,77
zmniejszenia umorzenia z tytułu:	-	-	-				
– likwidacja							
– sprzedaż							
– przemieszczenie wewnętrzne							
– inne							
Umorzenie na koniec okresu	-	-	-	377 906,61	252 362,00		630 268,61
Wartość księgowa netto na początek okresu	-	-	-	1 243 518,44			1 243 518,44
Odpis aktualizujący na początek okresu							
Wartość netto na początek okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	-	-	-	1 243 518,44			1 243 518,44
Wartość księgowa netto na koniec okresu	-	-	-	1 058 056,25			1 058 056,25
Odpis aktualizujący na koniec okresu							
Wartość netto na koniec okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	-	-	-	1 058 056,25			1 058 056,25

Nota 2. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	31.12.2013	31.12.2012
1. Środki trwałe	13 006 058,23	10 866 208,33
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	632 288,00	298 200,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 862 776,06	4 001 805,09
c) urządzenia techniczne i maszyny	5 671 593,29	5 640 879,77
d) środki transportu	764 749,61	768 162,14
e) inne środki trwałe	74 651,27	157 161,33
2. Środki trwałe w budowie	0,00	1 340 276,86
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	518 425,37	306 886,45
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	13 524 483,60	12 513 371,64

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	31.12.2013	31.12.2012
1. Własne	12 510 445,53	10 183 276,50
2. Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym	495 612,70	682 931,83
- samochody i inne środki transportu używane na podstawie umów leasingu finansowego	495 612,76	682 931,83
Środki trwałe bilansowe, razem	13 006 058,23	10 866 208,33

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	31.12.2013	31.12.2012
1. Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu		-
2. Inne środki trwałe, w tym		-
Środki trwałe bilansowe, razem	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe Eko Export S.A. za 2013 rok

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) 2013R.	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	298 200,00	4 305 816,59	6 197 106,40	1 107 613,45	215 485,22	1 340 276,86	306 886,45	13 771 384,97
Zwiększenia, w tym:	334 088,00	1 947 722,73	623 055,03	202 796,75	28 848,76	525 900,01	614 925,37	4 277 336,65
– nabycie	334 088,00	1 670 847,40	623 055,03	202 796,75	28 848,76	525 900,01	609 098,69	3 994 634,64
– przemieszczenie wewnętrzne		80 896,05						80 896,05
– inne		195 979,28					5 826,68	201 805,96
Zmniejszenia, w tym:					(83 260,77)	(1 866 176,87)	(403 386,45)	(2 352 824,09)
– likwidacja					(2 364,72)			(2 364,72)
– aktualizacja wartości								
– sprzedaż								
– przemieszczenie wewnętrzne					(80 896,05)	(1 860 350,19)	(403 386,45)	(2 344 632,69)
– inne						(5826,68)		(5 826,68)
Wartość brutto na koniec okresu	632 288,00	6 253 539,32	6 820 161,43	1 310 410,20	161 073,21	0,0	518 425,37	15 695 897,53
Umorzenie na początek okresu	0,00	304 011,50	556 226,63	33 9 451,31	58 323,89			1 258 013,33
Umorzenia bieżące – zwiększenia		86 751,76	592 341,51	206 209,28	30 462,77			915 765,32
Inne zwiększenia								
Zmniejszenia, w tym:								
– likwidacja					(2 364,72)			(2 364,72)
– sprzedaż								
– przemieszczenie wewnętrzne								
– inne								
Umorzenie na koniec okresu	0,00	390 763,26	1 148 568,14	545 660,59	86 421,94			2 171 413,93
Wartość księgowa netto na początek okresu	298 200,00	4 001 805,09	5 640 879,77	768 162,14	157 161,33	1 340 276,86	306 886,45	12 513 371,64
Odpis aktualizujący na początek okresu								
Wartość netto na początek okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	298 200,00	4 001 805,09	5 640 879,77	768 162,14	157 161,33	1 340 276,86	306 886,45	12 513 371,64
Wartość księgowa netto na koniec okresu	632 288,00	5 862 776,06	5 671 593,29	764 749,61	74 651,27	0,00	518 425,37	13 524 483,60
Odpis aktualizujący na koniec okresu								
Wartość netto na koniec okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	632 288,00	5 862 776,06	5 671 593,29	764 749,61	74 651,27	0,00	518 425,37	13 524 483,60
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)		6,2%	16,8%	41,64%	53,65%			

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH) 2012R.	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	298 200,00	3 842 364,00	2 596 733,43	732 517 ,25	123 615,78	2 022 029,01	64 099,60	9 679 559,07
Zwiększenia, w tym:		463 452,59	3 626 967,90	512 496,50	93 426	3 484 511,13	635 516,05	8 816 370,17
– nabycie		463 452,59	3 626 967,90	512 496,50	93 426	3 484 511,13	635 516,05	8 816 370,17
– przemieszczenie wewnętrzne								
– inne								
Zmniejszenia, w tym			(26 594,93)	(137 400,30)	(1 556,56)	(4166263,28)	(392 729,20)	(4724544,27)
– likwidacja			(26 594,93)		(1 556,56)			(28 151,49)
– aktualizacja wartości								
– sprzedaż				(137 400,30)				(137 400,30)
– przemieszczenie wewnętrzne						(4 166263,28)	(392 729,20)	(4 558 992,48)
– inne								
Wartość brutto na koniec okresu	298 200,00	4 305 816,59	6 197 106,40	1 107 613,45	215 485,22	1 340 276,86	306 886,45	13 771384,97
Umorzenie na początek okresu		244 950,71	277 677,28	269 672,66	32 528,19			824 828,84
Umorzenia bieżące – zwiększenia		59 060,79	305 144,28	231 091,92	27352,26			622 649,25
Inne zwiększenia								
Zmniejszenia, w tym:			(26 594,93)	(161 313,27)	(1 556,56)			(189 464,76)
– likwidacja			(26 594,93)	(127 800,30)	(1 556,56)			(155 951,79)
– sprzedaż								
– przemieszczenie wewnętrzne				(33 512,97)				(33 512,97)
– inne								
Umorzenie na koniec okresu		304 011,50	556 226,63	33 9 451,31	58 323,89			1 258 013,33
Wartość księgowa netto na początek okresu	298 200,00	3 597 413,29	2 319 056,15	462 844,59	91 087,59	2 022 029,01	64 099,60	8 854 730,23
Odpis aktualizujący na początek okresu								
Wartość netto na początek okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	298 200,00	3 597 413,29	2 319 056,15	462 844,59	91 087,59	2 022 029,01	64 099,60	8 854 730,23
Wartość księgowa netto na koniec okresu	298 200,00	4 001 805,09	5 640 879,77	768 162,14	157 161,33	1 340 276,86	306 886,45	12 513 371,64
Odpis aktualizujący na koniec okresu								
Wartość netto na koniec okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	298 200,00	4 001 805,09	5 640 879,77	768 162,14	157 161,33	1 340 276,86	306 886,45	12 513 371,64
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)		7,1%	9%	30,6%	27,1%			

Nota 3. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE

NA LEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE 2013R.	od jednostek powiązanych, w tym:						od pozostałych jednostek	Razem
	Razem	od jednostek zależnych	od jednostek współzależnych	od jednostek stowarzyszonych	od znaczącego inwestora	od jednostki dominującej		
Należności długoterminowe netto							723 220,35	723 220,35
odpisy aktualizujące wartość należności								
Należności długoterminowe brutto							723 220,35	723 220,35
Stan na początek okresu							723 220,35	723 220,35
Zwiększenia (z tytułu)								
- przekwalifikowanie z należności krótkoterminowych								
Zmniejszenia (z tytułu) zapłaty							51 100,00	51 100,00
Stan na koniec okresu							672 120,35	672 120,35
Odpisy aktualizujące na początek okresu								
Zwiększenia (z tytułu)								
Zmniejszenia (z tytułu)								
Odpisy aktualizujące na koniec okresu								
Należności długoterminowe w walucie polskiej							672 120,35	672 120,35
Należności długoterminowe w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)								
-EUR								

NA LEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE 2012R.	od jednostek powiązanych, w tym:						od pozostałych jednostek	Razem
	Razem	od jednostek zależnych	od jednostek współzależnych	od jednostek stowarzyszonych	od znaczącego inwestora	od jednostki dominującej		
Należności długoterminowe netto							743 660,35	743 660,35
odpisy aktualizujące wartość należności								
Należności długoterminowe brutto							743 660,35	743 660,35
Stan na początek okresu							743 660,35	743 660,35
Zwiększenia (z tytułu)								
- przekwalifikowanie z należności krótkoterminowych								
Zmniejszenia (z tytułu)							20 440,00	20 440,00
Stan na koniec okresu							723 220,35	723 220,35
Odpisy aktualizujące na początek okresu								
Zwiększenia (z tytułu)								
Zmniejszenia (z tytułu)								
Odpisy aktualizujące na koniec okresu								
Należności długoterminowe w walucie polskiej							723 220,35	723 220,35
Należności długoterminowe w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)								
-EUR								

Nota 4. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

2013	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	3. Długoterminowe aktywa finansowe										Inne inwestycje długoterminowe	Inwestycje długoterminowe razem
				a) w jednostkach zależnych, w tym					b) w pozostałych jednostkach, w tym:	– udziały lub akcje	– udzielone pożyczki	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
				– udziały lub akcje	– dłużne papiery wartościowe	– inne papiery wartościowe	– udzielone pożyczki	– inne długoterminowe aktywa finansowe						
Stan na początek okresu wg ceny nabycia				3021,97			0		1 260 000,00				10 500,00	1 273 521,97
Odpisy aktualizujące wartość na początek okresu														
Stan na początek okresu – wartość bilansowa				3021,97			0		1 260 000,00				10 500,00	1273 521,97
Zwiększenia w tym:				3851,69			1261157,05		5 969 520,00					7 234 528,74
– nabycie				3851,69					5 969 520,00					
– korekty aktualizujące wartość														
– przemieszczenie wewnętrzne														
Zmniejszenia(-)														
– sprzedaż														
– korekty aktualizujące wartość														
– przemieszczenie wewnętrzne														
Stan na koniec okresu wg ceny nabycia				6 873,66			1261157,05		7 229520,00				10 500,00	8 508 050,71
Odpisy aktualizujące wartość na koniec okresu														
Stan na koniec okresu – wartość bilansowa				6 873,66			1261157,05		7 229520,00				10 500,00	8 508 050,71

2012	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	3. Długoterminowe aktywa finansowe											Inne inwestycje długoterminowe	Inwestycje długoterminowe razem
				a) w jednostkach powiązanych, w tym					a) w jednostkach niezależnych, w tym:	stowarzyszonych, w tym:	inwestorze, w tym:	dominującej, w tym:	b) w pozostałych jednostkach, w tym:		
				– udziały lub akcje	– dłużne papiery wartościowe	– inne papiery wartościowe	– udzielone pożyczki	– inne długoterminowe aktywa finansowe							
Stan na początek okresu wg ceny nabycia				0,00									75 000,00	10 500,00	85 500,00
Odpisy aktualizujące wartość na początek okresu															
Stan na początek okresu – wartość bilansowa	-	-		0,00									75 000,00	10 500,00	85 500,00
Zwiększenia w tym:	-	-		3 021,97									1 260 000,00		1 263 021,97
– nabycie				3021,97									1 260 000,00		1 263 021,97
– korekty aktualizujące wartość															
– przemieszczenie wewnętrzne															
Zmniejszenia(-)	-	-											75 000,00		
– sprzedaż															
– korekty aktualizujące wartość															
– przemieszczenie wewnętrzne													75 000,00		
Stan na koniec okresu wg ceny nabycia	-	-		3021,97									1 260 000,00	10 500,00	1273521,97
Odpisy aktualizujące wartość na koniec okresu	-	-													
Stan na koniec okresu – wartość bilansowa	-	-		3021,97									1 260 000,00	10 500,00	1 273 521,97

Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych	31.12.2013	31.12.2012
a) Nazwa	EKO Sphere KZ Kazachstan, 100009 Karaganda, rejon im Kazybek bi, ul. Jerżanowa 10/2	EKO Sphere KZ Kazachstan, 100009 Karaganda, rejon im Kazybek bi, ul. Jerżanowa 10/2
b) Siedziba		
c) Przedmiot przedsiębiorstwa	Spółka z oo	Spółka z oo
d) Charakter powiązania (jednostka zależna, współzależna, stowarzyszona, z wyszczególnieniem powiązań bezpośrednich i pośrednich)	zależna	zależna
e) Zastosowana metoda konsolidacji/wycena metodą praw własności, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji/wycenie metodą praw własności	Nie podlega	Nie podlega
f) data objęcia kontroli/współkontroli/uzyskania znaczącego wpływu		
g) wartość udziałów (akcji) według ceny nabycia	1893,85	1893,85
h) korekty aktualizujące wartość (razem)		
i) wartość bilansowa udziałów (akcji)	1 893,85	1 893,85
j) procent posiadanego kapitału zakładowego	51%	51%
k) udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	51%	51%
l) wskazanie, innej niż określona pod lit. j) lub k), podstawy kontroli/współkontroli/znaczącego wpływu		
m) kapitał zakładowy	3 713,43	3 713,43

Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych	31.12.2013	31.12.2012
a) Nazwa	EKO Microspheres Almaty	EKO Microspheres Almaty
b) Siedziba	Republika Kazachstanu, 050013 Almaty, rejon bostandyjskij, ul. Timiriaziewa nr 17, lokal 19.	Republika Kazachstanu, 050013 Almaty, rejon bostandyjskij, ul. Timiriaziewa nr 17, lokal 19.
c) Przedmiot przedsiębiorstwa	Spółka z oo	Spółka z oo
d) Charakter powiązania (jednostka zależna, współzależna, stowarzyszona, z wyszczególnieniem powiązań bezpośrednich i pośrednich)	zależna	zależna
e) Zastosowana metoda konsolidacji/wycena metodą praw własności, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji/wycenie metodą praw własności	Nie podlega	Nie podlega
f) data objęcia kontroli/współkontroli/uzyskania znaczącego wpływu		
g) wartość udziałów (akcji) według ceny nabycia	1128,12	1128,12
h) korekty aktualizujące wartość (razem)		
i) wartość bilansowa udziałów (akcji)	1128,12	1128,12
j) procent posiadanego kapitału zakładowego	51 %	51 %
k) udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	51%	51%
l) wskazanie, innej niż określona pod lit. j) lub k), podstawy kontroli/współkontroli/znaczącego wpływu		
m) kapitał zakładowy	2 212,00	2 212,00

Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych	31.12.2013	31.12.2012
a) Nazwa	TOO Ekibastus Mikrospherez KZ	
b) Siedziba	Republika Kazachstanu, 050013 Ałmaty, rejon almalinski , ul. Gajdara nr 62, lokal 15.	
c) Przedmiot przedsiębiorstwa	Sp. z o.o.	
d) Charakter powiązania (jednostka zależna, współzależna, stowarzyszona, z wyszczególnieniem powiązań bezpośrednich i pośrednich)	zależna	
e) Zastosowana metoda konsolidacji/wycena metodą praw własności, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji/wycenie metodą praw własności	Nie podlega	
f) data objęcia kontroli/współkontroli/uzyskania znaczącego wpływu		
g) wartość udziałów (akcji) według ceny nabycia	3 851,69	
h) korekty aktualizujące wartość (razem)		
i) wartość bilansowa udziałów (akcji)		
j) procent posiadanego kapitału zakładowego	50%	
k) udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	50%	
l) wskazanie, innej niż określona pod lit. J) lub k), podstawy kontroli/współkontroli/znaczącego wpływu		
m) kapitał zakładowy	7 703,38	

Udziały lub akcje w pozostałych jednostkach

1.

Eko Export SA posiada 5 akcji w OMEGA MINERALS TRADING& INVESTMENTS SA o łącznej wartości 6 923 520 zł

Spółka w roku 2013 nabyła 4 akcję w OMEGA MINERALS TRADING& INVESTMENTS SA o wartości w cenie nabycia wynoszącej 5 663 520 ,00 zł. Z roku 2012 posiada 1 akcje OMEGA MINERALS TRADING& INVESTMENTS SA RAZEM Eko EXPORT SA posiada 5 akcji Nabyta akcja daje spółce 5 % w kapitale zakładowym OMS oraz 5% głosów na walnym zgromadzeniu. Jest to bezsprzecznie korzystana informacja dla Spółki, którą potwierdza raport BAA Polska opisany w liście Zarządu oraz umieszczony na stronie internetowej Spółki.

2.

Spółka w roku 2013 nabyła 6 800 akcji w Kopalni Złota o wartości w cenie nabycia wynoszącej 306.000 zł .Nabyte akcje dają spółce 0,068%w kapitale zakładowym Kopalni Złota oraz 0,068% głosów w walnym zgromadzeniu .

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	31.12.2013	31.12.2012
w walucie polskiej	7 246 893,66	1 263 021,97
w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł) – udzielone pożyczki	1 261 157,05	
Papiery wartościowe, udziały i inne długoterminowe aktywa finansowe, razem		

Nota 5. DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU PODATKU ODROZCZONEGO	31.12.2013	31.12.2012
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	50 611,00	8 689,00
a) odniesionych na wynik finansowy	50 611,00	8 689,00
b) odniesionych na kapitał własny		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2. Zwiększenia	121 309,00	50 611,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	121 309,00	50 611,00
- powstania różnic przejściowych w zakresie zobowiązań krótkoterminowych	121 309,00	50 611,00
- powstania różnic przejściowych w zakresie rzeczowych aktywów trwałych		
- powstania różnic przejściowych w zakresie rozliczeń międzyokresowych przychodów		
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi		
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
3. Zmniejszenia	50 611,00	8 589,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
- odwrócenia się różnic przejściowych w zakresie zobowiązań krótkoterminowych	50 611,00	8 589,00
- odwrócenia się różnic przejściowych w zakresie rzeczowych aktywów trwałych		
- powstania różnic przejściowych w zakresie rozliczeń międzyokresowych przychodów		
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
- wykorzystania straty podatkowej		
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	121 309,00	50 611,00
a) odniesionych na wynik finansowy	121 309,00	50 611,00
b) odniesionych na kapitał własny		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

UJEMNE RÓŻNICE PRZEJŚCIOWE	Data wygaśnięcia		31.12.2013	
	2013	2012		31.12.2012
Rzeczowe aktywa trwałe				
- różnica wartości podatkowej i bilansowej środków trwałych wynikająca z zastosowania odmiennych stawek dla celów bilansowych i podatkowych				
- odpis aktualizujący z tytułu trwałej utraty wartości				
Zobowiązania krótkoterminowe			638 468,08	266 375,26
- niepłacone składki na ubezpieczenia społeczne	2014	2013	31 331,03	15 667,75
- rezerwy na zobowiązania	2014	2013	13 000 ,00	10 000,00
- transport				

-wycena 31.12.2013	2014	2013	594 137,05	240 707,51
Strata podatkowa do odliczenia				
Razem ujemne różnice przejściowe			638 468,08	266375,26

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	31.12.2013	31.12.2012
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	133.636,04	
- koszty REACH	24.880,94	
- ubezpieczenie majątkowe		
- koszty związane z projektem		
- prowizja od kredytu		
- remonty rozliczane w czasie	108.755,10	
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	1.677,604,37	1 956 888,38
- rozliczenia międzyokresowe kosztów ponoszonych na usprawnienie procesu produkcyjnego i optymalizację kosztów opalania	1.677.604,37	1 956 888,38
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	1 811 240,41	1 956 888,38

Nota 6. ZAPASY

ZAPASY	31.12.2013	31.12.2012
a) materiały	9 416 143,32	5 240 514,98
b) półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
c) produkty gotowe	1 648 430,34	37 194,00
d) towary	0,00	0,00
c) zaliczki na dostawy	1 588 498,50	163 528,00
Zapasy razem	12 653 072,16	5 441 236,98

Nota 7. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE

Należności krótkoterminowe	31.12.2013	31.12.2012
a) od jednostek powiązanych:	1 918 453,25	
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	373,25	
- do 12 miesięcy	373,25	
- powyżej 12 miesięcy		
- inne	1 918 080,00	
- dochodzone na drodze sądowej		
b) należności od pozostałych jednostek:	7 355 977,55	5 706 599,08
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 883 448,99	20 421,11
- do 12 miesięcy	6 883 448,99	20 421,11
- powyżej 12 miesięcy		
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	440 017,15	1 071 536,39
- inne	32 511,41	4 614 641,58
- dochodzone na drodze sądowej		
Należności krótkoterminowe netto, razem	9 274 430,80	5 706 599,08
c) odpisy aktualizujące wartość należności	304 125,77	1 229 730,56
Należności krótkoterminowe brutto, razem	9 578 556,57	6 395 778,64

Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	31.12.2013	31.12.2012
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	373,25	
- od jednostek zależnych	373,25	
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
b) inne, w tym:	1 918 080,00	
- od jednostek zależnych	1 918 080,00	
- od jednostek współzależnych		

- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
c) dochodzone na drodze sądowej, w tym:		
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto, razem:	1 918 453,25	
d) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych		
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem	1 918 453,25	

Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych	31.12.2013	31.12.2012
Stan na początek okresu	1 229 730,56	689 988,43
Zwiększenia (z tytułu)	302 745,60	1 229 730,56
- przeterminowane należności z tytułu dostaw i usług	302 745,60	1 226 460,00
- przeterminowane inne należności		3.270,56
Zmniejszenia (z tytułu)	(1 228 350,39)	(689 988,43)
- wykorzystanie odpisów aktualizujących inne należności	(1 228 350,39)	(689 988,43)
Stan na koniec okresu	304 125,77	1 229 730,56

Należności krótkoterminowe brutto (struktura walutowa)	31.12.2013	31.12.2012
w walucie polskiej	35 516,75	61,87
w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	9 070 511,26	1 246 819,24
- EUR (stan w walucie)	2 187 141,02	304 980
- EUR (po przeliczeniu)	9 070 511,26	1 246 819,24
Należności krótkoterminowe, razem	9 106 028,01	1 246 881,11

Należności z tytułu dostaw i usług (brutto) - o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty:	31.12.2013	31.12.2012
a) do 1 miesiąca	2 377 946,80	20 421,11
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	2 700 270,40	
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	1 502 486,19	
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	1 918 453,25	
e) powyżej 1 roku		
f) należności przeterminowane	302 745,60	1 226 460,00
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	9 106 028,01	1 246 881,11
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	304 125,77	1 226 460,00
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	8 801 902,24	20 421,11

Normalny tok spłaty należności przez kontrahentów emitenta znajduje się w przedziale do 1 miesiąca.

Należności z tytułu dostaw i usług przeterminowane(brutto) - z podziałem na należności niespłacone w okresie:	31.12.2013	31.12.2012
a) do 1 miesiąca		
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy		
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	302 745,60	1 226 460,00
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
e) powyżej 1 roku		
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	302 745,60	1 226 460,00
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	302 745,60	1 226 460,00
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)		

Nota 8. NALEŻNOŚCI SPORNE

Nie występują.

Nota 9. KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE

	Krótkoterminowe aktywa finansowe							
	w jednostkach zależnych	w jednostkach współzależnych	w jednostkach stowarzyszonych	w znaczącym inwestorze	w jednostce dominującej	w pozostałych jednostkach	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	Razem
udziały lub akcje								
należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach								
dłużne papiery wartościowe								
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)								
udzielone pożyczki	8 723 099,51					716 630,80		9 439 730,31
inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)								
środki pieniężne w kasie i na rachunkach							4 115 351,81	4 115 351,81
inne środki pieniężne								
inne aktywa pieniężne								
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem na 31.12.2013	8 723 099,51					716 630,80	4 115 351,81	13 555 082,12
udziały lub akcje								
należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach								
dłużne papiery wartościowe								
inne papiery wartościowe (wg rodzaju)								
udzielone pożyczki	196 233,60					3 085 077,91		3 281 311,51
inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)								
środki pieniężne w kasie i na rachunkach							1 895 655,52	1 895 655,52
inne środki pieniężne								
inne aktywa pieniężne								
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem na 31.12.2012	196 233,60					3 085 077,91	1 895 655,52	5 176 967,03

Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe (struktura walutowa)	31.12.2013	31.12.2012
w walucie polskiej		
w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
...		
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem		

PAPIERY WARTOŚCIOWE WG TERMINU ZBYWALNOŚCI – Nie występuje

Udzielone pożyczki krótkoterminowe (struktura walutowa)	31.12.2013	31.12.2012
w walucie polskiej	384 854,80	923 134,93
w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	9 054 875,51	2 358 176,58
- EUR (stan w walucie)	2 183 370,83	576 825,15
Udzielone pożyczki krótkoterminowe, razem	9 439 730,31	3 281 311,51

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)	31.12.2013	31.12.2012
w walucie polskiej	4 115 351,81	115 455,17
w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0	1 780 200,35
- EUR (stan w walucie)	0	435 448,45
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	4 115 351,81	1 895 655,52

Inne inwestycje krótkoterminowe (wg rodzaju)	31.12.2013	31.12.2012
...		0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe, razem		

Nota 10. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	31.12.2013	31.12.2012
a) czynne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	372 928,55	548 656,10
- ubezpieczenie majątkowe	31 435,16	20 149,68
- koszty prowizji	28 836,63	11 061,26
- Reach	19 994,64	61 650,38
- prace rozwojowe opalanie	238 284,72	238 284,72
- modernizacja hal	54 377,52	217 510,14
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	7 467,80	12 682,11
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	380 396,35	561 338,21

Nota 11.

Informacje na temat odpisów aktualizujących główne składniki aktywów	31.12.2013	31.12.2012
1. Kwota odpisów aktualizujących wartość rzeczowych aktywów trwałych		
- odpis aktualizujący wartość środków trwałych		
1. Kwota odpisów aktualizujących wartość zapasów		0,00
- odpis aktualizujący wartość zaliczek na dostawy		
1. Kwota odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych		
- odpis aktualizujący należności z tytułu dostaw i usług	302 745,60	1 226 460,00
- odpis aktualizujący inne należności		3 270,56
Kwota odpisów aktualizujących, razem w tym:	302 745,60	1 229 730,56
- odniesionych bezpośrednio na kapitał własny		

Nota 12. KAPITAŁ ZAKŁADOWY

W 2013 roku nie nastąpiła zmiana w strukturze kapitału zakładowego.

Kapitał zakładowy (struktura)	seria A	seria A	seria B	seria C	seria D	seria E	seria F	seria G	seria H	Seria I	Seria J	Seria K
a) wartość nominalna jednej akcji	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10
b) seria/emisja	A	A	B	C	D	E	F	G	H	I	J	K
c) rodzaj akcji	imienne	zwykłe	zwykłe	zwykłe	zwykłe	zwykłe	zwykłe	zwykłe	zwykłe	zwykłe	zwykłe	zwykłe
d) rodzaj uprzywilejowania akcji	uprzywilejowane co do głosu (2 głosy na jedną akcję)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
e) rodzaj ograniczenia praw do akcji	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
f) liczba akcji	2 297 500	215 000	900 000,00	250 000,00	150 000,00	2 512 500,00	100 000,00	1 000 000,00	1 485 000,00	1 000 000,00	495 000,00	572 500,00
g) wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	229.750,00	21.500	90 000,00	25 000,00	15 000,00	251 250,00	10 000,00	100 000,00	148 500,00	1 00 000,00	49 500,00	57 250,00
h) sposób pokrycia kapitału	-*	-*	gotówka	gotówka	gotówka	-**	gotówka	gotówka	gotówka	gotówka	gotówka	gotówka
i) data rejestracji	18.06.2008	18.06.2008	15.09.2008	15.09.2008	15.09.2008	27.11.2008	7.04.2009	05.05.2010	27.09.2010	21.06.2011	26.09.2011	20.12.2013
j) prawo do dywidendy (od daty)	-	-	1.01.2008	1.01.2008	1.01.2008	-	1.01.2008	1.01.2009	1.01.2010	01.01.2011	01.01.2011	01.01.2013
k) liczba akcji, razem	10 977 500											
Kapitał zakładowy, razem 31.12.2013	1 097 750,00											

*- akcje serii F zarejestrowano w 2009r.

** - akcje powstały w wyniku przekształcenia spółki z o.o. w spółkę akcyjną

*** - akcje powstałe w wyniku zamiany akcji serii A na akcje serii E

Nazwa akcjonariusza / udziałowca	Rodzaj akcji	Liczba akcji / udziałów	Kwota akcji / udziałów	Udział w kapitale zakładowym
Stan na 31.12.2013				
Agnieszka Bokun	Seria A akcje imienne	987 500	117 560,9	10,71%
	akcje na okaziciela w obrocie GPW	188 109		
Jolanta Sidzina-Bokun	Seria A akcje imienne	805 500	125 639,6	11,45%
	akcje na okaziciela w obrocie GPW	450 896		
DAZI INVESTMENT Sp. z o.o.	Seria A akcje imienne	504 500	68 710,4	6,26%
	akcje na okaziciela w obrocie GPW	182 604		
Adam Sokołowski	Seria A akcje imienne	215 000	43 063,3	3,92%
	akcje na okaziciela w obrocie GPW	215 633		
AEGON	akcje na okaziciela w obrocie GPW	956613	95 661,3	8,71%
Eko Export	akcje na okaziciela w obrocie GPW	260 000	26 000,0	2,37%
akcje na okaziciela w obrocie GPW		7 892 500		
	Seria B	900 000		
	Seria C	250 000		
	Seria D	150 000		
	Seria E	2 512 500		
	Seria F	100 000		
	Seria G	1 000 000		
	Seria H	1 485 000		
	Seria I	1 000 000		
	Seria J	495 000		
	Seria K	572 500		
Stan na 31.12.2012				
Agnieszka Bokun	Seria A akcje imienne	987 500	124 250	11,94 %
	akcje na okaziciela w obrocie GPW	255 000		
Jolanta Sidzina-Bokun	Seria A akcje imienne	805 500	1 32 4 39,80	12,73%
	akcje na okaziciela w obrocie GPW	518 898		
DAZI INVESTMENT SA	Seria A akcje imienne	504 500	80 338,90	7,72%
	akcje na okaziciela w obrocie GPW	298 889		
Adam Sokołowski	Seria A akcje imienne	215 000	53 298,00	5,11%
	akcje na okaziciela w obrocie GPW	317 198		
PZU ASSET MANAGEMENT S.A.	akcje na okaziciela w obrocie GPW	658 003	65 800,30	6,32 %
akcje na okaziciela w obrocie GPW		7 892 500		
	Seria B	900 000		
	Seria C	250 000		
	Seria D	150 000		
	Seria E	2 512 500		
	Seria F	100 000		
	Seria G	1 000 000		
	Seria H	1 485 000		
	Seria I	1 000 000		
	Seria J	495 000		

Nota 13. AKCJE (UDZIAŁY) WŁASNE

Nabycie akcji własnych od Delaney Invest Finance S.A. - ilość akcji 260 000 po 43 zł za akcję o łącznej wartości 11 177 408,70 zł.

Nota 14. KAPITAŁ ZAPASOWY

Kapitał zapasowy	31.12.2013	31.12.2012
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	38 074 664,16	15 476 839,16
b) utworzony ustawowo		
c) utworzony zgodnie ze statutem/umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	5 462 000,00	5 462 000,00
d) z dopłat akcjonariuszy/wspólników		
e) z zysku 2011	2 860 821,17	4 689 865,92
f) ze z zysku ze sprzedaży akcji własnych	121 876,02	118 091,12
Kapitał zapasowy, razem	46 519 361,35	25 746 796,20

Nota 15. KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY

Nie występuje.

Nota 16. POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE

Pozostałe kapitały rezerwowe (według celu przeznaczenia)	31.12.2013	31.12.2012
Niezarejestrowane podwyższenie kapitału zakładowego		
Pozostałe kapitały rezerwowe, razem		

Nota 17. ODPISY Z ZYSKU NETTO W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO

Nie występuje

Nota 18. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Zmiana stanu rezerwy w tytule odroczonego podatku dochodowego	31.12.2013	31.12.2012
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	57 586,00	85 262,00
a) odniesionej na wynik finansowy	57 586,00	85 262,00
b) odniesionej na kapitał własny		
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2. Zwiększenia	136 136,00	57 586,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	131 136,00	57 586,00
– powstania różnic przejściowych w zakresie należności i zobowiązań krótkoterminowych	39.924,00	13 505,00
– powstania różnic przejściowych w zakresie rzeczowych aktywów trwałych	38.920,00	33 577,00
- odsetki	52.292,00	10 504,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		

3. Zmniejszenia	57 586,00	85 262,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	57 586,00	85 262,00
– odwrócenia się różnic przejściowych w zakresie należności i zobowiązań krótkoterminowych, odsetek	24.009,00	67 692,00
– odwrócenia różnic przejściowych w zakresie rzeczowych aktywów trwałych	33.577,00	17 570,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	131 136,00	57 586,00
a) odniesionej na wynik finansowy	131 136,00	57 586,00
b) odniesionej na kapitał własny		
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

Dodatkne różnice przejściowe	Data wygaśnięcia		31.12.2013	31.12.2012
	2014	2013		
Rzeczowe aktywa trwałe			204.841,07	176 721,05
- różnica wartości podatkowej i bilansowej środków trwałych wynikająca z zastosowania odmiennych stawek dla celów bilansowych i podatkowych				
- różnica między wartością netto środków trwałych w leasingu a zobowiązaniami z tytułu leasingu	2014	2013	204.841,07	176 721,05
Należności i zobowiązania krótkoterminowe			485.349,41	126 362,26
- nadwyżka dodatnich niezrealizowanych różnic kursowych na ujemnymi	2014	2013	210.128,67	71 078,95
- odsetki	214	2013	275.220,74	55 284,21
Razem dodatnie różnice przejściowe			690.190,48	303 083,31

Nie występują rezerwy długoterminowe i krótkoterminowe na świadczenia pracownicze.
Nie występują pozostałe rezerwy długoterminowe.

Zmiana stanu pozostałych rezerw krótkoterminowych (wg tytułów)	31.12.2013	31.12.2012
a) stan na początek okresu	10 000,00	10 000,00
- kosztów odsetek od niezapłaconych zobowiązań wobec ZUS		
- kosztów badania sprawozdania finansowego		
b) zwiększenia (z tytułu)		
- kosztów odsetek od niezapłaconych zobowiązań wobec ZUS		
- kosztów badania sprawozdania finansowego	13 000,00	10 000,00
c) wykorzystanie (z tytułu)	10 000,00	10 000,00
- uregulowania odsetek wobec ZUS		
- poniesionych kosztów badania sprawozdania	10 000,00	10 000,00
d) rozwiązanie (z tytułu)		
e) stan na koniec okresu	13 000,00	10 000,00
- kosztów odsetek od niezapłaconych zobowiązań wobec ZUS		
- kosztów badania sprawozdania finansowego	13 000,00	10 000,00

Nota 19. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

Zobowiązania długoterminowe	wobec jednostek zależnych	wobec jednostek współzależnych	wobec jednostek stowarzyszonych	wobec znaczącego inwestora	wobec jednostki dominującej	wobec pozostałych jednostek	Razem:
- kredyty i pożyczki							
-z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych							
- inne zobowiązania finansowe, w tym:							
- umowy leasingu finansowego						60 085,80	60 085,80
-inne wg rodzaju							
Stan na 31.12.2013r.						60 085,80	60 085,80
- kredyty i pożyczki							
-z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych							
- inne zobowiązania finansowe, w tym:							
- umowy leasingu finansowego						262 084,86	262 084,86
-inne wg rodzaju							
Stan na 31.12.2012r.						262 084,86	262 084,86

Zobowiązania długoterminowe o pozostałym do dnia bilansowego okresie spłaty	31.12.2013	31.12.2012
Okres spłaty		
od 1 roku do 3 lat	60 085,80	262 084,86
powyżej 3 lat do 5 lat		
ponad 5 lat		
Zobowiązania długoterminowe, razem:	60 085,80	262 084,86

Zobowiązania długoterminowe (struktura walutowa)	31.12.2013	31.12.2012
a) w walucie polskiej		
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	60 085,80	262 084,86
Zobowiązania długoterminowe, razem	60 085,80	262 084,86

Zobowiązania długoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych nie występują

Zobowiązania długoterminowe zabezpieczone na majątku emitenta	31.12.2013	31.12.2012
Kredyty i pożyczki	-	-
- hipoteka kaucyjna na nieruchomości		

Nota 20. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

Zobowiązania krótkoterminowe	wobec jednostek zależnych	wobec jednostek współzależnych	wobec jednostek stowarzyszonych	wobec znaczącego inwestora	wobec jednostki dominującej	wobec pozostałych jednostek	Razem
- kredyty i pożyczki, w tym:						6 833 374,87	6 833 374,87
- długoterminowe w okresie spłaty							
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych							
- z tytułu dywidend							
inne zobowiązania finansowe, w tym:							
- zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego						255 140,23	255 140,23
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	165 660,43					1 501 470,98	1 667 131,43
- do 12 miesięcy	165 660,43					1 501 470,98	1 667 131,43
- powyżej 12 miesięcy							
- zaliczki otrzymane na dostawy							
- zobowiązania wekslowe							
- inne Fudnusz ZPŚS						5 208,18	5 208,18
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń						1 008 880,32	1 006 410,32
- z tytułu wynagrodzeń						165 659,67	165 659,67
- inne						12 081,20	12 081,20
Stan na 31.12.2013	165 660,43					9 781 815,47	9 947 475,90
- kredyty i pożyczki, w tym:						3 406 833,20	3406833,20
- długoterminowe w okresie spłaty							
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych							
- z tytułu dywidend							
inne zobowiązania finansowe, w tym:							
- zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego						300 180,63	300 180,63

- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:						148 745,84	148 745,84
- do 12 miesięcy						148 745,84	148 745,84
- powyżej 12 miesięcy							
- zaliczki otrzymane na dostawy							
- zobowiązania wekslowe							
- inne Fundusz ZPŚS						3980,72	3982,72
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń						91 222,43	91 222,43
- z tytułu wynagrodzeń						103 344,78	103 344,78
- inne						1 267 089,44	1 267 089,44
Stan na 31.12.2012						5321397,04	5321397,04

Zobowiązania krótkoterminowe (struktura walutowa)	31.12.2013	31.12.2012
a) w walucie polskiej	2 045 743,70	1 034 612,20
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	7 901 732,20	3 522 961,79
- EUR	1 905 317,37	861 739,10
- PLN		
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	9 947 475,90	4 557 573,99

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu kredytów i pożyczek na	31.12.2013	31.12.2012
a) nazwa (firma) jednostki	DB PBC SA	DB PBC SA
b) siedziba	Warszawa	Warszawa
c) kwota kredytu/pożyczki wg umowy	1 000 000 EUR	1 000 000 EUR
d) kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty	454 545,45EUR	0
e) warunki oprocentowania	EURIBOR 1M + 1,8%	WIBOR3M+3,5%
f) termin spłaty	02.06.2014	31.12.2013
g) zabezpieczenia		
h) inne		
a) nazwa (firma) jednostki	DB PBC SA	
b) siedziba	Warszawa	
c) kwota kredytu/pożyczki wg umowy	342 700 EUR	
d) kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty	257 024,97 EUR	
e) warunki oprocentowania	EURIBOR 1M + 2%	
f) termin spłaty	30.09.2014	
g) zabezpieczenia		
h) inne		
a) nazwa (firma) jednostki	DB PBC SA	
b) siedziba	Warszawa	
c) kwota kredytu w rachunku /pożyczki wg umowy	1 000 000 EUR	
d) kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty	936 137,65 EUR	
e) warunki oprocentowania	EURIBOR 1M + 1,9%	
f) termin spłaty	31.12.2014	
g) zabezpieczenia		
h) inne		

Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu wyemitowanych dłużnych instrumentów finansowych nie występują.

Zobowiązania krótkoterminowe zabezpieczone na majątku emitenta	31.12.2013	31.12.2012
Kredyty i pożyczki		
- hipoteka kaucyjna na nieruchomości	3 105 000 EUR	3 105 000 EUR
- hipoteka kaucyjna		

Nota 21. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

Ujemna wartość firmy nie występuje.

Inne rozliczenia międzyokresowe	31.12.2013	31.12.2012
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	917 879,18	5 087 319,84
- długoterminowe (wg tytułów)	596 255,72	828 352,46
- krótkoterminowe (wg tytułów)	321 623,46	232 090,38
otrzymana z funduszy unii europejskiej dotacja na sfinansowanie realizowanego projektu	232 093,56	232 090,38
- zafakturowane sprzedaży, którego realizacja nastąpi w okresie przyszłym	89 529,90	
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów		
- długoterminowe (wg tytułów)		
- krótkoterminowe – sprzedaż licencji		4 026 877,00
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	917 879,18	5 087 319,84

Nota 22. SPOSÓB OBLICZENIA WARTOŚCI KSIĘGOWEJ NA JEDNĄ AKCJĘ ORAZ ROZWODNIONEJ WARTOŚCI KSIĘGOWEJ NA JEDNĄ AKCJĘ

Wartość księgową na jedną akcję obliczono jako stosunek kapitału własnego na dzień bilansowy do liczby akcji, która na dzień bilansowy była zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym.

Rozwodnioną wartość księgową na jedną akcję obliczono jako stosunek kapitału własnego na dzień bilansowy do liczby akcji, która na dzień bilansowy była zarejestrowana w KRS.

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO POZYCJI POZABILANSOWYCH

Nota 23. NALEŻNOŚCI WARUNKOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH ORAZ ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH

Nie występuje.

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Nota 24. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW

Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)	1.01-31.12.2013	1.01-31.12.2012
Przychody netto ze sprzedaży produktów	39 023 911,52	11 720 164,68
- wyroby (mikrosfera)	37 244.039,12	11 220 634,27
- usługi (czynsze, refaktury, transport)	1 779 872,40	499 530,41
- w tym: od jednostek powiązanych	0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	39 023 911,52	11 720 164,68
- w tym: od jednostek powiązanych		

Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura terytorialna)	1.01-31.12.2013	1.01-31.12.2012
Przychody netto ze sprzedaży		
a) kraj	1 424 296,54	18 820,96
- w tym: od jednostek powiązanych		
b) eksport	37 599 614,98	11 701 343,72
- w tym: od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	37 599 614,98	11 720 164,68
- w tym: od jednostek powiązanych		0,00

Nota 25. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności)	1.01-31.12.2013	1.01-31.12.2012
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
LABOSIL, MIKROSFERA		
- w tym: od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem		
- w tym: od jednostek powiązanych		

Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura terytorialna)	1.01-31.12.2012	1.01-31.12.2011
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
a) kraj		
- w tym: od jednostek powiązanych		
b) eksport		
- w tym: od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem		
- w tym: od jednostek powiązanych		

Nota 26. KOSZTY DZIAŁNOŚCI OPERACYJNEJ

Koszty wg rodzaju	1.01-31.12.2013	1.01-31.12.2012
a) Amortyzacja	1 201 202,10	880 861,53
b) Zużycie materiałów i energii	12 101 147,99	4 328 013,79
c) Usługi obce	9 405 606,77	2 164 944,97
d) Podatki i opłaty	132 344,26	151 822,40
e) Wynagrodzenia	1 668 975,96	1 300 259,74
f) Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	300 584,56	226 135,46
g) Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	319 170,44	345 429,47
Koszty według rodzaju, razem	25 136 032,08	9 397 467,36
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	2 509 795,91	-2 636 449,13
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	473 925,00	0,00
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	1 790 679,16	306 661,30
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	2 404 966,38	2 343 774,85
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów	17 956 665,63	9 383 480,34

Nota 27. INNE PRZYCHODY OPERACYJNE

Inne przychody operacyjne	1.01-31.12.2013	1.01-31.12.2012
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
- kosztów badania sprawozdania finansowego	0,00	0,00
b) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
Inne przychody operacyjne, razem	2 155 425,46	321 715,42
- sprzedaż licencji	1 909 552,00	
- odszkodowania	13 779,90	20 943,02
- dotacja UNIA	232 093,56	232 093,56
- pozostałe		68 678,84

Nota 28. INNE KOSZTY OPERACYJNE

Inne koszty operacyjne	1.01-31.12.2013	1.01-31.12.2012
a) utworzone rezerwy (z tytułu)	13.000,00	10.000,00
- kosztów badania sprawozdania finansowego	13.000,00	10.000,00
b) pozostałe, w tym:	238 297,31	305 405,70
- odpisane należności		
- koszty likwidacji środków trwałych		
- koszty reprezentacji	141 745,21	86 729,70
- koszty lat ubiegłych	1 488,27	6 127,00
- darowizny	500,00	6000,00
- ubytki w wyrobach	0,00	72 393,00
- koszty notarialne związane z ustanowienie prawa użytkowania		
- Vat nie podlegający odliczeniu		
- koszty związane z naprawą po wypadkową	14 403,10	
- inne koszty nie stanowiące k.u.p.	67160,73	1 24 156,00
Inne koszty operacyjne, razem		

Odpisy aktualizujące	1.01-31.12.2013	1.01-31.12.2012
Wątpliwe zaliczki na dostawy		
Wątpliwe inne należności	302 745,60	1 226 460 ,00
Odpisy aktualizujące razem:	302 745,60	1 226 460,00

Nota 29. PRZYCHODY FINANSOWE

Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziału w zyskach nie występują.

Przychody finansowe z tytułu odsetek	1.01-31.12.2013	1.01-31.12.2012
a) z tytułu udzielonych pożyczek	792 442,80	189 309,81
- od jednostek powiązanych, w tym:	324 152,85	
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek	468 289,95	189 309,81
b) pozostałe odsetki	31 166,62	
- od jednostek powiązanych, w tym:		
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek	31 166,62	
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	823 609,42	189 309,81

Inne przychody finansowe	1.01-31.12.2013	1.01-31.12.2012
a) dodatnie różnice kursowe	2 434 495,43	1 417 636,49
- zrealizowane	2 036 305,25	1 279 401,57
- niezrealizowane	398 190,18	138 234,92
b) rozwiązane rezerwy (z tytułu)		
c) pozostałe, w tym:		
- przedawnione zobowiązania		
- przychody ze sprzedaży wierzytelności		
- inne	5,19	678,52
Inne przychody finansowe, razem	2 434 500,62	1 418 315,01

Nota 30. KOSZTY FINANSOWE

Koszty finansowe z tytułu odsetek	1.01-31.12.2013	1.01-31.12.2012
a) od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
- dla jednostek powiązanych, w tym:		
- dla jednostek zależnych		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		
- dla jednostki dominującej		
- dla innych jednostek		
b) pozostałe odsetki	153 218,75	67 150,21
- dla jednostek powiązanych, w tym:		
- dla jednostek zależnych		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		
- dla jednostki dominującej		
- dla innych jednostek	153 218,75	67 150,21
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	153 218,75	67 150,21

Inne koszty finansowe	1.01-31.12.2013	1.01-31.12.2012
a) ujemne różnice kursowe, w tym:	2 725 637,05	1 920 071,67
- zrealizowane	2 095 766,13	1 377 335,02
- niezrealizowane	629 870,92	542 736,65
b) utworzone rezerwy (z tytułu)		
- potencjalnych odsetek od zobowiązań		
c) pozostałe, w tym:		
- wartość sprzedanej wierzytelności		
- pozostałe	5,21	10,60
Inne koszty finansowe, razem	2 725 642,26	1 920 082,27

Nota 31. ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH

Nie występuje.

Nota 32. ZYSKI NADZWYCZAJNE

Zyski nadzwyczajne	2013	2012
a) losowe		
b) pozostałe (wg tytułów)		
...		
Zyski nadzwyczajne, razem		

Nota 33. STRATY NADZWYCZAJNE

Straty nadzwyczajne	2013	2012
a) losowe		
b) pozostałe (wg tytułów)		
...		
Straty nadzwyczajne, razem		

Nota 34. PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY

Podatek dochodowy bieżący	1.01-31.12.2013	1.01-31.12.2012
1. Zysk (strata) brutto	18 865 231,93	-1 903 509,75
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	81 510,50	1 876 385,14
- wierzytelności odpisane jako przedawnione		
- kary i grzywny pieniężne orzeczone w postępowaniu karnym, karnoskarbowym i administracyjnym oraz zapłacone odsetki od tych grzywien i kar		36 421,36
- kary, opłaty, odszkodowania oraz zapłacone odsetki		
- zapłacone odsetki od zobowiązań budżetowych i innych zobowiązań, do których stosuje się przepisy o zobowiązaniach budżetowych	5 267,18	98,00
- koszty egzekucyjne związane z niewykonaniem zobowiązań		
- koszty reprezentacji i reklamy w części przekraczającej limit	141 745,21	85 406,64
- przekazane darowizny	500,00	6 000,00
- wpłaty na PFRON		
- VAT nie odliczony		
- koszty lat ubiegłych	1 488,27	6 127,04
- amortyzacja (różnica pomiędzy podatkową a bilansową)	276 992,88	310 048,58
- inne koszty lub straty	80 160,73	121 941,03
- dotacje	-232 093,56	-232 093,56
- dodatnie różnice kursowe (nie zrealizowane)	-398 190,18	-138 234,92
- amortyzacja środków trwałych w leasingu	187 319,13	186 166,12
- amortyzacja środków trwałych wykupionych z leasingu (od wartości wykupu)		
- raty leasingowe (część kapitałowa)	-204 841,07	-231 845,91
- wynagrodzenia z umów zleceń	22 953,00	56 843,00
- ujemne różnice kursowe (nie zrealizowane)	629 870,92	542 737,65
- naliczone lecz nie zapłacone odsetki od zobowiązań	244,83	
- strata podatkowa możliwa do rozliczenia z roku		
- wierzytelności		
- inne	0,02	2 287,05
- składki ZUS niezapłacone na 31.12.2012	-14 837,75	-21 219,86
- składki ZUS niezapłacone w 31.12.2013	31 331,03	14 837,75
- zafakturowane koszty transportu, których realizacja nastąpi w okresie przyszłym		
- utworzone odpisy aktualizujące	302 745,60	1 226 460,00
- koszty emisji	-473 925,00	
- rozwiązane rezerwy		
- rozwiązanie odpisów aktualizujących		-40 312,64
- zmiany w stosunku do zatwierdzonych statutowych sprawozdań finansowych, nie uwzględnione w obliczeniu podstawy opodatkowania		
- odsetki należne	-275 220,74	-55 282,19
- odpis aktualizacyjny-środek trwały 2010	0,00	0,00
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	18 946 742,43	-27 124,61
4. Podatek dochodowy według stawki 19%	3 599 881,00	
5. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	3 599 881,00	
- wykazany w rachunku zysków i strat	3 599 881,00	
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny		
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

Podatek dochodowy odroczony, wykazany w rachunku zysków i strat:	1.01-31.12.2013	1.01-31.12.2012
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych		
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych		
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu z poprzednio nieuwjętej straty podatkowej, ulgi podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu		
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczony podatek dochodowy		
- inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów)		
Podatek dochodowy odroczony, razem		
Łączna kwota podatku odroczonego	1.01-31.12.2013	1.01-31.12.2012
- ujętego w kapitale własnym	-	-
- ujętego w wartości firmy lub ujemnej wartości firmy	-	-

Nie występuje podatek dochodowy dotyczący działalności zaniechanej ani dotyczący wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Nota 35. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)

Nie występuje.

Nota 36. UDZIAŁ W ZYSKACH (STRATACH) JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI

Nie dotyczy.

Nota 37. SPOSÓB PODZIAŁU ZYSKU LUB POKRYCIA STRATY

Podział zysku netto lub sposób pokrycia straty	1.01-31.12.2013	1.01-31.12.2012
- przeznaczenie na kapitał zapasowy	4 651 454,18	
- pokrycie straty z zysków lat przyszłych		- 1 829 044,75
- pokrycie straty lat ubiegłych	1 829 044,75	
- dywidenda	8 782 000,00	

Nota 38. SPOSÓB OBLICZENIA ZYSKU (STRATY) NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ ORAZ ROZWODNIONEGO ZYSKU (STRATY) NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ

Zysk / stratę na jedną akcję obliczono jako stosunek zysku / straty netto za dany okres sprawozdawczy do średnioważonej liczby akcji, w okresie.

Średnioważoną liczbę akcji w każdym z okresów wyliczono, mnożąc liczbę akcji w danym podokresie, w którym nie ulega ona zmianie (zwiększeniu bądź zmniejszeniu), przez współczynnik liczby dni tego podokresu.

Rozwodnioną wartość księgową na jedną akcję obliczono jako stosunek zysku / straty netto za dany rok obrotowy do średnioważonej rozwodnionej liczby akcji, która na dzień bilansowy była zarejestrowana w KRS.

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych	1.01-31.12.2013	1.01-31.12.2012
1. Środki pieniężne razem (stan na początek okresu)	1 895 655,52	5 914 493,89
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 895 655,52	5 914 493,89
- inne środki pieniężne		

2. Środki pieniężne razem (stan na koniec okresu)	4 115 351,81	1 895 655,52
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 115 351,81	1 895 655,52
- inne środki pieniężne		

INFORMACJE DOTYCZĄCE SEGMENTÓW DZIAŁALNOŚCI

Nie występuje.

Spółka nie sporządza informacji segmentowej z uwagi na fakt, że sprawozdanie finansowe sporządzane jest zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, które nie wymagają sporządzenia takich informacji.

Jacek Dziedzic

Prezes Zarządu