

Aztec International S.A.

**Sprawozdanie finansowe
za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku**

Sprawozdanie finansowe 2013 – Aztec International S.A.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku

Niniejszym Zarząd Aztec International S.A. przedstawia, sporządzone zgodnie z postanowieniami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, roczne sprawozdanie finansowe dające prawidłowy i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten okres.

Elementy sprawozdania finansowego zostały przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Bilans na dzień 31 grudnia 2013 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 15 761 303,35 złotych

Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku (wariant porównawczy) wykazujący zysk netto w kwocie 627 852,13 złotych

Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku wykazujące wzrost stanu kapitału własnego o kwotę 627 852,13 złotych

Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku wykazujący spadek stanu środków pieniężnych o kwotę 275 498,76 zł złotych

Dodatkowe informacje i objaśnienia

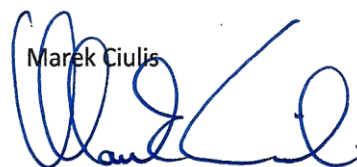
Sprawozdanie Zarządu z działalności stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.

Wiceprezes Zarządu



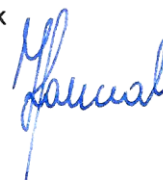
Rafał Cędrowski

Prezes Zarządu



Marek Ciulis

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych
Karol Janczak



Poznań, dnia 27 marzec 2014 roku

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje o Spółce

- a. Aztec International S.A. powstała w wyniku przekształcenia Aztec International Sp. z o.o. w dniu 4 sierpnia 2008 r., w formie aktu notarialnego (Rep. Nr 5226/2008) sporządzonego przed notariuszem Agnieszką Zielińską- Jarochoa w Kancelarii Notarialnej Agnieszka Zielińska- Jarochoa w Poznaniu. Zgodnie ze Statutem Spółka została zawiązana na czas nieokreślony.
- b. Siedziba Spółki mieści się w Poznaniu przy ul. Bułgarskiej 63/65.
- c. W dniu 08 sierpnia 2008 r. postanowieniem Sądu Rejonowego Poznań Nowe Miasto i Wilda, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000311478.
- d. Spółce został nadany numer NIP 787-19-22-976 oraz symbol REGON 634231705.
- e. Przedmiotem działalności Spółki jest przede wszystkim:
 - sprzedaż hurtowa artykułów metalowych oraz sprzętu i dodatkowego wyposażenia hydraulicznego i grzejnego (PKD 46,74, Z);
 - obróbka metali i nakładanie powłok na metale – (PKD 26,51, Z);
 - sprzedaż detaliczna drobnych wyrobów metalowych, farb i szkła (PKD 47,52, Z);
 - działalność agentów zajmujących się sprzedażą maszyn, urządzeń przemysłowych, statków i samolotów (PKD 46,14, Z);
 - sprzedaż maszyn (PKD 46,69, Z);
 - produkcja złączy i śrub – (PKD 25,94, Z).

2. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

- a. Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz, że nie zamierza, ani nie jest zmuszona zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.
- b. Rachunek zysków i strat Spółka sporządza w wariancie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią. Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.
- c. Walutą sprawozdawczą jest polski złoty.
- d. Wynik finansowy Spółki za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

3. Zastosowane zasady i metody rachunkowości

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

Poszczególne składniki aktywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny lub koszty, z zachowaniem zasady ostrożności. Zobowiązania z kolei wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, a w przypadku

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

zobowiązań finansowych może znaleźć zastosowanie skorygowana cena nabycia, a jeżeli Spółka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy – wartość rynkowa lub inaczej określona wartość godziwa.

a. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej 3 500,00 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Spółka stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacyjne:

Dla wartości niematerialnych i prawnych:

- koszty zakończonych prac rozwojowych - 20%
- autorskie prawa majątkowe lub zrównane z nimi - 20%
- wartość firmy - 20%
- inne wartości niematerialne i prawne - 30%

Dla środków trwałych:

- budynki i budowle - 2,5%
- urządzenia techniczne i maszyny - 10% - 30%
- środki transportu - 20%
- pozostałe środki trwałe - 20%

b. Inwestycje finansowe o charakterze trwałym

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia.

Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu na dobro przychodów finansowych.

c. Inwestycje krótkoterminowe

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia.

Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych są wycenione według ceny nabycia lub ceny rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

Krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek podlegają wycenie według wartości godziwej.

Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych, dla których to składników został określony termin wymagalności, wyceniane są według skorygowanej ceny nabycia.

Różnica między wyższą ceną nabycia a niższą ceną rynkową obciąża koszty finansowe. Skutki wzrostu cen odnosi się na przychody finansowe jedynie w przypadku, gdy uprzednio obniżki cen odpisywano w koszty do wysokości poprzednio odpisanych w koszty różnic.

d. Zapasy

Nabyte w ciągu roku obrotowego materiały lub towary ujmowane są według ceny nabycia. Wartość rozchodu materiałów i towarów jest ustalana przy zastosowaniu metody pierwsze weszło-pierwsze wyszło. Zapasy materiałów i towarów na dzień bilansowy wycenione są w cenie nabycia nie wyższej od ceny sprzedaży netto danego składnika.

Wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według kosztów wytworzenia. Wartość rozchodu wyrobów gotowych lub półfabrykatów jest ustalana przy zastosowaniu metody pierwsze weszło-pierwsze wyszło. Wyroby gotowe oraz półfabrykaty na dzień bilansowy wycenione są według kosztu wytworzenia jednak nie wyższego od ceny sprzedaży netto danego składnika.

Zapasy, które utraciły swoją wartość handlową i użytkową obejmuje się odpisem aktualizującym. Odpisy aktualizujące wartość składników zapasów zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.

W odniesieniu do zapasów Jednostka prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową.

e. Należności i zobowiązania

Należności w walucie polskiej wykazywane są według kwoty wymaganej zapłaty, z zachowaniem ostrożności. Zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty, z tym, że w przypadku zobowiązań finansowych zastosowanie może znaleźć metoda skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli Spółka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy – wartość rynkowa lub inaczej określona wartość godziwa.

Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej, z dnia poprzedzającego ten dzień. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności, wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na dobro przychodów lub kosztów operacji finansowych.

Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

f. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia - o ile odrębne przepisy dotyczące środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych krajów Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz środków niepodlegających zwrotowi, pochodzących ze źródeł zagranicznych nie stanowią inaczej - odpowiednio po kursie:

- faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu faktycznie zastosowanego w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań, a także w przypadku pozostałych operacji.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy będąc odnoszone odpowiednio na dobro przychodów lub w ciężar kosztów operacji finansowych.

g. Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmuje się, jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższeniu kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą część zalicza się do kosztów finansowych.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zaliczono również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów emisji.

Kapitały rezerwowe tworzy się na akcje własne w wysokości określonej uchwałą WZA. Obowiązek tworzenia kapitału rezerwowego wynika z przepisów Kodeksu spółek handlowych. Łączna cena nabycia akcji własnych, powiększona o koszty ich nabycia, nie może być wyższa od kapitału rezerwowego.

h. Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim:

- podatek od nieruchomości,
- opłatę za wieczyste użytkowanie,
- aprobaty techniczne i certyfikaty,
- polisy ubezpieczeniowe.

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których powstanie wynika z przeszłych zdarzeń w przypadku, gdy kwota lub termin ich zapłaty lub poniesienia nie są pewne, ale możliwy jest ich wiarygodny szacunek. W przypadku Spółki utworzono rezerwy m.in. na: sporządzenie i badanie sprawozdania finansowego, podatek odroczone, wynagrodzenia urlopowe, koszty podróży służbowych.

Spółka tworzy rezerwy na koszty w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania nie jest jeszcze znana.

Rezerwy są tworzone w ciężar kosztów rodzajowych, pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, w zależności od okoliczności, z których strata wynika.

Zobowiązania ujęte, jako bierne rozliczenia międzyokresowe i zasady ustalania ich wysokości powinny wynikać z uznanych zwyczajów handlowych.

Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się przede wszystkim związane z bieżącą działalnością, przyszłe świadczenia. Rozliczenia międzyokresowe bierne tworzone są w ciężar kosztów operacyjnych.

i. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

W przypadku Spółki rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności równowartość otrzymanych przychodów z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych, otrzymane nieodpłatnie wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe w części niepokrytej odpisami amortyzacyjnymi oraz ujemną wartość firmy.

Ponadto do rozliczeń międzyokresowych przychodów zaliczone zostały środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne,

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł.

j. Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, Jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia ustalonej przy zachowaniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

k. Instrumenty finansowe

W przypadku nabycia aktywa finansowe wycenia się w cenie poniesionych wydatków (wartość nominalna wraz z kosztami transakcji poniesionymi bezpośrednio w związku z nabyciem aktywów finansowych).

Na dzień bilansowy aktywa przeznaczone do obrotu oraz dostępne do sprzedaży wyceniane są w wartości godziwej, zaś aktywa utrzymywane do terminu wymagalności oraz pożyczki udzielone przez Spółkę, w wysokości skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień bilansowy zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się według wartości godziwej. Inne zobowiązania finansowe na dzień bilansowy są wykazywane według skorygowanej ceny nabycia.

Zyski i straty z przeszacowania na dzień bilansowy aktywów finansowych oraz zobowiązań finansowych zakwalifikowanych do kategorii przeznaczonych do obrotu (w tym instrumentów pochodnych) oraz aktywów finansowych zakwalifikowanych do kategorii dostępnych do sprzedaży i wycenianych w wartości godziwej (z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych) odnoszone są odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

W przypadku aktywów i zobowiązań finansowych wycenionych w wysokości skorygowanej ceny nabycia (z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych i zabezpieczających) odpis z tytułu dyskonta lub premii oraz pozostałe różnice ustalone na dzień wyłączenia ich z ksiąg rachunkowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych z tytułu odsetek okresu sprawozdawczego.

Wbudowany instrument pochodny wycenia się na dzień ujęcia w księgach oraz na dzień bilansowy według wartości godziwej. Różnica między wartością godziwą ustaloną na dzień bilansowy, a wartością godziwą na dzień ujęcia w księgach odnoszona jest na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będące zabezpieczeniem wartości godziwej wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi się na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będący zabezpieczeniem przepływów pieniężnych wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi na kapitał z aktualizacji wyceny w części stanowiącej efektywne zabezpieczenie oraz na wynik z operacji finansowych w części niestanowiącej efektywnego zabezpieczenia.

l. Wynik finansowy

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych oraz obowiązkowe obciążenie wyniku. Spółka stosuje wariant porównawczy rachunku zysków i strat.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży produktów zalicza się przede wszystkim sprzedaż malowanych wkrętów i kalot oraz sprzedaż linii technologicznych.

Przychodem ze sprzedaży towarów i materiałów jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów lub materiałów. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów zalicza się przede wszystkim: sprzedaż kotłowni uszczelniających.

Wartość sprzedanych towarów i materiałów jest to wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie nabycia współmierna do przychodów ze sprzedaży z tego tytułu.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody niezwiązane bezpośrednio z działalnością operacyjną, wpływające na wynik finansowy.

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast **koszty finansowe** są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie naliczone do dnia przyjęcia ich do użytkowania wpływają na wartość początkową tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych.

Wynik zdarzeń nadzwyczajnych stanowi różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi wynikającymi ze zdarzeń losowych, niezwiązanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia działalności podmiotu.

Wiceprezes Zarządu

Rafał Cędrowski

Prezes Zarządu

Marek Ciulis

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych
Karol Janczak

Poznań, dnia 27 marca 2014 roku

BILANS na dzień 31 grudnia 2013 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. AKTYWA TRWAŁE		6 110 084,96	8 405 812,63
I. Wartości niematerialne i prawne	1	659 419,18	819 243,22
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-
2. Wartość firmy	-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	659 419,18	819 243,22
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2-7	3 484 685,67	3 901 067,39
1. Środki trwałe	2	3 483 585,67	3 898 952,48
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3	200 150,00	200 150,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	2 028 084,16	2 081 959,99
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	1 005 793,65	1 231 762,52
d) środki transportu	-	227 638,27	360 936,97
e) inne środki trwałe	-	21 919,59	24 143,00
2. Środki trwałe w budowie	6	1 100,00	2 114,91
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-
III. Należności długoterminowe	17	12 400,00	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	12 400,00	-
IV. Inwestycje długoterminowe	8-10	1 749 528,00	3 539 004,00
1. Nieruchomości	-	39 000,00	39 000,00
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	1 710 528,00	3 500 004,00
a) w jednostkach powiązanych	9	1 710 528,00	3 500 004,00
- udziały lub akcje	-	1 710 528,00	3 500 004,00
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	10	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21, 30	204 052,11	146 498,02
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30	126 386,00	103 145,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	77 666,11	43 353,02
B. AKTYWA OBROTOWE	-	9 651 218,39	10 513 783,97
I. Zapasy	11	6 551 571,67	5 322 377,83
1. Materiały	-	4 314 890,79	3 926 053,45
2. Półprodukty i produkty w toku	-	13 360,32	32 980,37
3. Produkty gotowe	-	1 154 751,32	871 854,00
4. Towary	-	507 255,17	491 490,01
5. Zaliczki na dostawy	-	561 314,07	-
II. Należności krótkoterminowe	16,18-20	1 794 812,37	3 599 597,98
1. Należności od jednostek powiązanych	20	62 832,57	12 566,31
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16	62 832,57	12 566,31
- do 12 miesięcy	-	25 507,77	12 566,31
- powyżej 12 miesięcy	-	37 324,80	-
b) inne	18	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	-	1 731 979,80	3 587 031,67
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16	727 453,85	762 099,42
- do 12 miesięcy	-	727 453,85	762 099,42
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	-	983 285,41	1 222 284,06
c) inne	18	21 240,54	1 602 648,19

BILANS na dzień 31 grudnia 2013 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
d) dochodzone na drodze sądowej	19	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	12-15	1 238 732,11	1 514 230,87
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	-	1 238 732,11	1 514 230,87
a) w jednostkach powiązanych	13	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	14	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	15	1 238 732,11	1 514 230,87
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	-	236 929,22	1 514 230,87
- inne środki pieniężne	-	1 001 802,89	-
- inne aktywa pieniężne	-	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	22	66 102,24	77 577,29
AKTYWA OGÓŁEM		15 761 303,35	18 919 596,60

Poznań, 27 marca 2014 r.

miejsowość i data

.....
*podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych*

.....
podpis kierownika jednostki

BILANS na dzień 31 grudnia 2013 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	24-28	11 144 197,52	10 516 345,39
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	24	3 414 667,00	3 414 667,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	-	-	-
III. Udziały (akcje) własne	-	-	-
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	25	6 601 678,39	5 861 807,46
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	26	-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	27	500 000,00	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-	-
VIII. Zysk (strata) netto	-	627 852,13	1 239 870,93
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	-	4 617 105,83	8 403 251,21
I. Rezerwy na zobowiązania	29,31	43 438,70	117 728,65
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31	5 814,00	59 228,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	20 624,70	26 742,49
- długoterminowa	-	-	-
- krótkoterminowa	-	20 624,70	26 742,49
3. Pozostałe rezerwy	-	17 000,00	31 758,16
- długoterminowe	-	-	-
- krótkoterminowe	-	17 000,00	31 758,16
II. Zobowiązania długoterminowe	33,34-35	608 388,26	868 327,07
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	-	608 388,26	868 327,07
a) kredyty i pożyczki	34	458 893,59	679 141,59
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	35	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	34	149 494,67	189 185,48
d) inne	-	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	32	3 965 278,87	4 780 183,84
1. Wobec jednostek powiązanych	-	217 446,43	11 410,72
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	10 086,43	11 410,72
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	10 086,43	11 410,72
b) inne	-	207 360,00	-
2. Wobec pozostałych jednostek	-	3 747 832,44	4 768 773,12
a) kredyty i pożyczki	34	1 158 588,87	288 858,13
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	35	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	41 986,61	40 040,20
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	2 342 766,40	4 243 681,52
- do 12 miesięcy	-	2 342 766,40	4 243 681,52
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	-	89 369,99	88 387,18
h) z tytułu wynagrodzeń	-	90 893,36	85 840,75
i) inne	-	24 227,21	21 965,34
3. Fundusze specjalne	-	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	23	-	2 637 011,65
1. Ujemna wartość firmy	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	2 637 011,65
- długoterminowe	-	-	-
- krótkoterminowe	-	-	2 637 011,65
PASYWA OGÓŁEM	-	15 761 303,35	18 919 596,60

Poznań, 27 marca 2014 r.

Karol Janczak

Marek Ciulis, Rafał Cędrowski

miejsowość i data

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych

podpis kierownika jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

Za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	43-45	17 910 187,80	17 042 110,50
- od jednostek powiązanych	-	53 646,82	30 821,35
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	15 482 516,24	14 278 966,74
II. Zmiana stanu produktów	-	354 278,47	461 564,38
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	2 073 393,09	2 301 579,38
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	46	17 492 226,32	15 818 359,61
I. Amortyzacja	-	558 970,84	442 422,84
II. Zużycie materiałów i energii	-	11 416 533,98	10 192 071,43
III. Usługi obce	-	1 207 279,21	1 173 507,68
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	148 065,31	149 632,87
- podatek akcyzowy	-	-	-
V. Wynagrodzenia	-	2 299 413,52	1 967 117,46
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	300 745,16	263 563,69
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	-	257 467,79	253 265,03
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	1 303 750,51	1 376 778,61
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-	417 961,48	1 223 750,89
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	47	106 469,59	333 047,24
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	70 044,91	506,00
II. Dotacje	-	-	-
III. Inne przychody operacyjne	-	36 424,68	332 541,24
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	48	97 797,22	116 919,20
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	53 367,14	-
III. Inne koszty operacyjne	-	44 430,08	116 919,20
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-	426 633,85	1 439 878,93
G. PRZYCHODY FINANSOWE	49	532 297,27	57 329,21
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-	-
II. Odsetki, w tym:	-	21 769,08	32 087,36
- od jednostek powiązanych	-	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	510 524,00	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
V. Inne	-	4,19	25 241,85
H. KOSZTY FINANSOWE	50	186 367,99	94 553,21
I. Odsetki, w tym:	-	90 293,26	94 436,38
- dla jednostek powiązanych	-	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
IV. Inne	-	96 074,73	116,83
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	-	772 563,13	1 402 654,93
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I.-J.II.)	51	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-	-
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±J)	-	772 563,13	1 402 654,93
L. PODATEK DOCHODOWY	52	144 711,00	162 784,00
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU	-	-	-
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	-	627 852,13	1 239 870,93

Poznań, 27 marca 2014 r.

miejsowość i data

Karol Janczak

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg

rachunkowych

Marek Ciulis, Rafał Cędrowski

podpis kierownika jednostki

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	10 516 345,39	9 276 474,46
- korekty błędów lat poprzednich	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	10 516 345,39	9 276 474,46
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 414 667,00	3 414 667,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- emisji akcji	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- umorzenia akcji	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 414 667,00	3 414 667,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych	-	-
a) zwiększenie	-	-
b) zmniejszenie	-	-
3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	5 861 807,46	5 263 811,02
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	739 870,93	597 996,44
a) zwiększenie (z tytułu)	1 239 870,93	597 996,44
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- podziału zysku (ustawowo)	-	-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	1 239 870,93	597 996,44
b) zmniejszenie (z tytułu)	500 000,00	-
- przeznaczenia na nabycie akcji własnych	500 000,00	-
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	6 601 678,39	5 861 807,46
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-
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	500 000,00	-
a) zwiększenie (z tytułu)	500 000,00	-
- przeznaczone na nabycie akcji własnych	500 000,00	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	500 000,00	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
- korekty błędów lat poprzednich	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
7.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	-	-

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
- korekty błędów lat poprzednich	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
8. Wynik netto	627 852,13	1 239 870,93
a) zysk netto	627 852,13	1 239 870,93
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	11 144 197,52	10 516 345,39
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	11 144 197,52	10 516 345,39

Poznań, 27 marca 2014 r.
miejsowość i data

Karol Janczak
*podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych*

Marek Ciulis, Rafał Cędrowski
podpis kierownika jednostki

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 (w zł)

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	627 852,13	1 239 870,93
II. Korekty razem	- 3 808 406,51	1 121 299,19
1. Amortyzacja	558 970,84	442 422,84
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	3 669,29	- 13 794,57
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	90 293,26	62 349,02
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 580 568,91	- 506,00
5. Zmiana stanu rezerw	- 74 289,95	- 18 845,68
6. Zmiana stanu zapasów	- 1 229 193,84	- 375 374,21
7. Zmiana stanu należności	1 792 385,61	- 237 941,90
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 1 686 582,12	1 059 262,56
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 2 683 090,69	203 727,13
10. Inne korekty	-	260 591,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	- 3 180 554,38	2 361 170,12
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	2 429 157,20	32 593,36
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	506,00	778 463,99
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	2 300 000,00	32 087,36
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	2 300 000,00	32 087,36
- zbycie aktywów finansowych	2 300 000,00	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	-	32 087,36
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	41 877,37	1 285 541,15
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	41 877,37	1 285 541,15
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	2 387 279,83	- 1 252 947,79
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	2 145 730,74	68 610,13
1. Wpływy netto z wydania udziałów i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	2 145 730,74	68 610,13
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	1 627 954,95	492 858,63
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 496 248,00	201 894,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	41 413,69	196 528,25

Sprawozdanie finansowe 2013 – Aztec International S.A.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 (w zł)

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
8. Odsetki	90 293,26	94 436,38
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	517 775,79	- 424 248,50
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	- 275 498,76	683 973,83
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	- 275 498,76	683 973,83
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 514 230,87	830 257,04
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	1 238 732,11	1 514 230,87
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Poznań, 27 marca 2014 r.

miejsce i data

Karol Janczak

*podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych*

Marek Ciulis, Rafał Cędrowski

podpis kierownika jednostki

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	936 725,83	0,00	936 725,83
	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	4 236,43	0,00	4 236,43
	– nabycie	0,00	0,00	4 236,43	0,00	4 236,43
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	940 962,26	0,00	940 962,26
3.	Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	117 482,61	0,00	117 482,61
	Zwiększenia	0,00	0,00	164 060,47	0,00	164 060,47
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	281 543,08	0,00	281 543,08
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	819 243,22	0,00	819 243,22
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	659 419,18	0,00	659 419,18
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	0%	30%	0%	30%

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

2. Środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według pozycji bilansowych)

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	200 150,00	2 692 423,00	2 877 711,16	671 297,18	80 175,33	6 521 756,67
	Zwiększenia, w tym:	0,00	12 750,00	20 621,85	0,00	5 284,00	38 655,85
	– nabycie	0,00	12 750,00	20 621,85	0,00	5 284,00	38 655,85
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	45 050,00	131 709,44	0,00	176 759,44
	– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż	0,00	0,00	45 050,00	131 709,44	0,00	176 759,44
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	200 150,00	2 705 173,00	2 853 283,01	539 587,74	85 459,33	6 383 653,08
3.	Umorzenie na początek okresu	0,00	610 463,01	1 645 948,64	310 360,21	56 032,33	2 622 804,19
	Zwiększenia	0,00	66 625,83	246 590,72	74 186,41	7 507,41	394 910,37
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	45 050,00	72 597,15	0,00	117 647,15
	– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż	0,00	0,00	45 050,00	72 597,15	0,00	117 647,15
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	677 088,84	1 847 489,36	311 949,47	63 539,74	2 900 067,41
5.	Wartość netto na początek okresu	200 150,00	2 081 959,99	1 231 762,52	360 936,97	24 143,00	3 898 952,48
6.	Wartość netto na koniec okresu	200 150,00	2 028 084,16	1 005 793,65	227 638,27	21 919,59	3 483 585,67
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	25%	65%	58%	74%	45%

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1	Poznań, Ul. Bułgarska 63/65	200 150,00	200 150,00
	Razem	200 150,00	200 150,00

4. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe bilansowe (struktura własnościowa)

Struktura własnościowa środków trwałych netto

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1	Środki trwałe własne	3 261 313,38	3 606 689,04
2	Środki trwałe używane na podstawie umów najmu	0,00	0,00
3	Środki trwałe używane na podstawie umów dzierżawy	0,00	0,00
4	Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu	222 272,29	292 263,44
5	Środki trwałe używane na podstawie pozostałych umów	0,00	0,00
	Razem	3 483 585,67	3 898 952,48

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych:

- użytkowanie wieczyste - 200.150,00 złotych

5. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

Spółka w trakcie roku nie dokonywała odpisów wartości środków trwałych.

6. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby

Spółka nie poniosła kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby.

7. Planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Spółka nie planuje nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

8. Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne	Długotermin. aktywa_fin. JP	Długotermin. aktywa_fin. JnP	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu	39 000,00	0,00	3 500 004,00	0,00	0,00	3 539 004,00
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne	Długotermin. aktywa_fin. JP	Długotermin. aktywa_fin. JnP	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	1 789 476,00	0,00	0,00	1 789 476,00
	– sprzedaż	0,00	0,00	1 789 476,00	0,00	0,00	1 789 476,00
	– aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość na koniec okresu	39 000,00	0,00	1 710 528,00	0,00	0,00	1 749 528,00

9. Zakres zmian aktywów finansowych od jednostek powiązanych

Lp.	Wyszczególnienie	Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa fin.	Razem
1.	Wartość na początek okresu	3 500 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 004,00
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	1 789 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 789 476,00
	– sprzedaż	1 789 476,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 789 476,00
	– aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartość na koniec okresu	1 710 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 710 528,00

10. Zakres zmian aktywów finansowych od pozostałych jednostek

Spółka nie posiadała aktywów finansowych od pozostałych jednostek.

11. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość księgowa brutto na koniec okresu	Odpisy aktualizujące na koniec okresu	Wartość netto na koniec okresu
1.	Materiały	4 570 172,07	255 281,28	4 314 890,79
2.	Półprodukty i produkty w toku	13 360,32	0,00	13 360,32
3.	Produkty gotowe	1 315 144,27	160 392,95	1 154 751,32
4.	Towary	560 870,85	53 615,68	507 255,17
5.	Zaliczki na dostawy	561 314,07	0,00	561 314,07
	Razem	7 020 861,58	469 289,91	6 551 571,67

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Wysokość odpisów aktualizujących zapasy

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Materiały	307 390,11	0,00	52 108,83	255 281,28
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	30 551,41	129 841,54	0,00	160 392,95
4.	Towary	79 465,95	0,00	25 850,27	53 615,68
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	417 407,47	129 841,54	77 959,10	469 289,91

12. Zakres zmian inwestycji krótkoterminowych

Spółka nie wykazywała zmiany w zakresie inwestycji krótkoterminowych oprócz zmian bieżących środków pieniężnych.

13. Zakres zmian krótkoterminowych aktywów finansowych od jednostek powiązanych

Spółka nie wykazywała zmian w zakresie krótkoterminowych aktywów finansowych od jednostek powiązanych.

14. Zakres zmian krótkoterminowych aktywów finansowych od pozostałych jednostek

Spółka nie wykazywała zmian w zakresie krótkoterminowych aktywów finansowych od jednostek pozostałych.

15. Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	236 929,22	1 514 230,87
2.	Inne środki pieniężne	1 001 802,89	0,00
3.	Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	Razem	1 238 732,11	1 514 230,87

16. Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	0,00	1 484,70	0,00	1 484,70
-	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Fastener House	0,00	1 484,70		1 484,70
	Razem	0,00	1 484,70	0,00	1 484,70

Spółka nie wykorzystwała odpisu należności z tytułu dostaw i usług.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

17. Odpisy aktualizujące należności długoterminowe

Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących należności długoterminowe.

18. Odpisy aktualizujące inne należności krótkoterminowe

Spółka nie dokonywała odpisów innych należności krótkoterminowych.

19. Odpisy aktualizujące należności dochodzone na drodze sądowej

Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących należności dochodzonych na drodze sądowej.

20. Struktura należności krótkoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Należności bieżące	Należności przeterminowane do 6 m-cy	Należności przeterminowane od 6-12 m-cy	Należności przeterminowane powyżej 12 m-cy
1.	Od jednostek powiązanych	62 832,57	62 832,57	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	62 832,57	62 832,57	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	25 507,77	25 507,77	0,00	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	37 324,80	37 324,80	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	1 731 979,80	1 274 856,41	456 946,98	176,41	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług	727 453,85	270 330,46	456 946,98	176,41	0,00
-	do 12 miesięcy	727 453,85	270 330,46	456 946,98	176,41	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, ceł, ubezpie. społ.	983 285,41	983 285,41	0,00	0,00	0,00
c)	inne	21 240,54	21 240,54	0,00	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	1 794 812,37	1 337 688,98	456 946,98	176,41	0,00

21. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	103 145,00	27 242,00	4 001,00	126 386,00
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	43 353,02	57 970,28	23 657,19	77 666,11
-	Aprobaty, certyfikaty	35 201,99	57 235,28	18 922,41	73 514,86
-	Ubezpieczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Inne	8 151,03	735,00	4 734,78	4 151,25
	Razem	146 498,02	85 212,28	27 658,19	204 052,11

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

22. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Użytkowanie wieczyste	0,00	53 163,84	53 163,84	0,00
2	Ubezpieczenia	26 185,28	81 819,73	88 700,04	19 304,97
3	Podatek od nieruchomości	0,00	59 815,00	59 815,00	0,00
4	Oprogramowanie	8 681,51	15 378,56	12 129,12	11 930,95
5	Inne	42 710,50	26 629,45	34 473,63	34 866,32
	Razem	77 577,29	236 806,58	248 281,63	66 102,24

23. Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	2 637 011,65	0,00	2 637 011,65	0,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	2 637 011,65	0,00	2 637 011,65	0,00
-	LOTTE GROUP	2 637 011,65	0,00	2 637 011,65	0,00
-	EASTERN IM/EX	0,00	0,00	0,00	0,00
-	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	2 637 011,65	0,00	2 637 011,65	0,00

24. Dane o strukturze kapitału podstawowego

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	Henry de Graan	1 084 538	1,00	1 084 538,00	31,76%
2.	Matthew de Graan	1 118 018	1,00	1 118 018,00	32,74%
3.	HAMADE LCC	291 667	1,00	291 667,00	8,54%
4.	Powszechne Towarzystwo Inwestycyjne *	192 607	1,00	192 607,00	5,64%
5.	Pozostali akcjonariusze	727 837	1,00	727 837,00	21,32%
	Razem	3 414 667	-	3 414 667,00	100,00%

* podaną liczbę akcji akcjonariusz zarejestrował na ZWZA Spółki, które odbyło się w dniu 25.04.2013 r.

25. Kapitał (fundusz) zapasowy

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

26. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

27. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

28. Propozycje, co do sposobu podziału zysku, pokrycia straty

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Całość zysku przeznaczyć na kapitał zapasowy	627 852,13
	Razem	627 852,13

29. Zakres zmian stanu rezerw

L.p	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	59 228,00	343,00	53 757,00	0,00	5 814,00
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	26 742,49	20 624,70	0,00	26 742,49	20 624,70
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	26 742,49	20 624,70	0,00	26 742,49	20 624,70
-	rezerwa na świadczenia urlopowe	26 742,49	20 624,70	0,00	26 742,49	20 624,70
3.	Pozostałe rezerwy	31 758,16	17 000,00	31 758,16	0,00	17 000,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	31 758,16	17 000,00	31 758,16	0,00	17 000,00
-	rezerwa na badanie sprawozdania	20 000,00	17 000,00	20 000,00	0,00	17 000,00
-	rezerwa na wdrażanie MSR/MSSF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rezerwa na podróże służbowe	11 758,16	0,00	11 758,16	0,00	0,00
-	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Rezerwy na zobowiązania ogółem	117 728,65	37 967,70	85 515,16	26 742,49	43 438,70

30. Zakres zmian stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan aktywów z tytułu OPD na początek okresu, w tym	103 145,00
a)	odniesione na wynik finansowy	103 145,00
b)	odniesione na kapitał własny	0,00
c)	odniesione na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
2.	Zwiększenia, w tym	27 242,00
a)	odniesione na wynik finansowy	27 242,00
-	odpis aktualizujący zapasy i należności	10 140,00
-	bieżne rozliczenie międzyokresowe kosztów ogrzewania	1 010,00
-	rezerwa na świadczenia urlopowe	0,00
-	zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	1 249,00
-	ZUS pracodawcy	0,00
-	nadwyżka z wyceny ujemnych różnic kursowych	14 843,00
b)	odniesione na kapitał własny	0,00
c)	odniesione na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
3.	Zmniejszenia	4 001,00
a)	odniesione na wynik finansowy	4 001,00
-	odpis aktualizujący zapasy	0,00
-	rezerwa na podróże służbowe i badanie sprawozdania	2 804,00
-	rezerwa na świadczenia urlopowe	1 163,00
-	zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	34,00
-	nadwyżka z wyceny ujemnych różnic kursowych	0,00
-	amortyzacja księgowa wyższa od podatkowej	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
b)	odniesione na kapitał własny	0,00
c)	odniesione na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
4.	Stan aktywów z tytułu OPD na koniec okresu, w tym	126 386,00
a)	odniesione na wynik finansowy	126 386,00
b)	odniesione na kapitał własny	0,00
c)	odniesione na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00

31. Zakres zmian stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan rezerwy z tytułu OPD na początek okresu, w tym	59 228,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	59 228,00
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
2.	Zwiększenia, w tym	343,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	343,00
-	Odsetki niewypłacone	343,00
-	nadwyżka z wyceny dodatnich różnic kursowych	0,00
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
3.	Zmniejszenia	53 757,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	53 757,00
-	nadwyżka z wyceny dodatnich różnic kursowych	47 251,00
-	nadwyżka wartości netto środków trwałych w leasingu nad zobowiązaniami z tego tytułu	6 506,00
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
4.	Stan rezerwy z tytułu OPD na koniec okresu, w tym	5 814,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	5 814,00
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00

32. Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane do 6 m-cy	Zobowiązania przeterminowane od 6-12 m-cy	Zobowiązania przeterminowane powyżej 12 m-cy
1.	Wobec jednostek powiązanych	217 446,43	217 446,43	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	10 086,43	10 086,43	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	10 086,43	10 086,43	0,00	0,00	0,00
b)	pozostałe	207 360,00	207 360,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	3 747 832,44	3 521 715,45	223 376,38	2 740,61	0,00
a)	kredyty i pożyczki	1 158 588,87	1 158 588,87	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych pap. wart.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	41 986,61	41 986,61	0,00	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług	2 342 766,40	2 116 649,41	223 376,38	2 740,61	0,00
-	do 12 miesięcy	2 342 766,40	2 116 649,41	223 376,38	2 740,61	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane do 6 m-cy	Zobowiązania przeterminowane od 6-12 m-cy	Zobowiązania przeterminowane powyżej 12 m-cy
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ.	89 369,99	89 369,99	0,00	0,00	0,00
h)	z tytułu wynagrodzeń	90 893,36	90 893,36	0,00	0,00	0,00
i)	inne	24 227,21	24 227,21	0,00	0,00	0,00
	Razem	3 965 278,87	3 739 161,88	223 376,38	2 740,61	0,00

33. Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne od 1 roku do 3 lat	Wymagalne od 3 do 5 lat	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	kredyty bankowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-	z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	608 388,26	589 990,67	18 397,59	0,00
-	kredyty bankowe	458 893,59	440 496,00	18 397,59	0,00
-	z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne zobowiązania finansowe	149 494,67	149 494,67	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zobowiązania długoterminowe ogółem	608 388,26	589 990,67	18 397,59	0,00

34. Zobowiązania finansowe z tytułu pożyczek i kredytów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne od 1 roku do 3 lat	Wymagalne od 3 do 5 lat	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Kredyty bankowe	1 617 482,46	1 158 588,87	440 496,00	18 397,59	0,00
-	kredyt hipoteczny BH	679 141,59	220 248,00	440 496,00	18 397,59	0,00
-	kredyt w rachunku BH	814 340,87	814 340,87			
-	kredyt płatniczy BH	124 000,00	124 000,00			
2.	Pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	1 617 482,46	1 158 588,87	440 496,00	18 397,59	0,00

35. Zobowiązania finansowe z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych

Spółka nie posiadała zobowiązań finansowych z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

36. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu
1.	Kredyt hipoteczny Bank Handlowy	679 141,59
2.	Kredyt w rachunku bieżącym Bank Handlowy	814 340,87
3.	Kredyt płatniczy Bank Handlowy	124 000,00
	Razem	1 617 482,46

Wszystkie powyższe zobowiązania zabezpieczone są hipoteką na nieruchomości przy ul. Bułgarskiej 63/65 w Poznaniu.

37. Zobowiązania warunkowe

Spółka nie posiadała zobowiązań warunkowych.

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

Spółka nie posiadała zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

39. Przeciętne zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Średnie zatrudnienie ogółem (metoda uproszczona)	28	28
	Razem	28	28

40. Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających oraz nadzorujących wypłacone lub należne

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wynagrodzenia wypłacone	388 507,35	354 245,50
-	Zarząd	370 507,35	336 245,50
-	Rada Nadzorcza	18 000,00	18 000,00
2.	Wynagrodzenia należne	24 257,19	24 060,77
-	Zarząd	24 257,19	24 060,77
-	Rada Nadzorcza	0,00	0,00
	Razem	412 764,54	378 306,27

41. Pożyczki wypłacone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających oraz nadzorujących

Spółka nie wypłacała pożyczek osobom wchodzącym w skład organów zarządzających lub nadzorujących.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

42. Wykaz spółek, w których jednostka posiada, co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Lp.	Wyszczególnienie	Udział w kapitale	Udział w liczbie głosów	Wynik okresu
1.	Aztec (U K) Ltd	100,00%	100,00%	134 865,73

43. Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 214 065,35	13 813 485,89
-	Malowane wkręty	8 810 023,97	8 018 582,03
-	Malowane kaloty	880 667,14	835 326,61
-	Ocynkowane wkręty	1 298 972,08	1 145 674,54
-	Master Flash + Set	194 485,97	193 202,96
-	linie technologiczne	3 846 248,85	3 516 171,41
-	Inne	183 667,34	104 528,34
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	268 450,89	465 480,85
-	Usługi transportowe towarów własnych	237 165,84	263 446,08
-	Inne (malowanie wkrętów klienta)	-	187 866,96
-	Składanie łańcucha	31 285,05	14 167,81
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	1 236 624,21	1 520 651,13
-	Podkładki	0,00	574,63
-	Master Flash	1 023 059,79	1 242 119,53
-	Wkręty	34 755,16	60 480,90
-	Maszyny do malowania proszkowego	-	0,00
-	Inne	178 809,26	189 420,15
-	Usługi transportowe towarów własnych	-	28 055,92
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	836 768,88	780 928,25
-	Podkładki	611 856,43	295 971,67
-	Wkręty	41 211,83	262 672,96
-	Kaloty	150 228,36	146 155,60
-	Nity	7 266,85	9 060,39
-	Inne	26 205,41	52 659,55
-	Usługi transportowe towarów własnych	-	14 408,08
	Przychody netto ze sprzedaży razem	17 555 909,33	16 580 546,12

44. Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 214 065,35	13 813 485,89
-	kraj	144 815,37	166 475,69
-	UE	10 246 339,96	9 693 571,21
-	poza UE	4 822 910,02	3 953 438,99
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	268 450,89	465 480,85
-	kraj	6 754,92	93 543,86
-	UE	261 695,97	325 036,12
-	poza UE	0,00	46 900,87
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	1 236 624,21	1 520 651,13
-	kraj	208 877,82	218 633,22
-	UE	954 319,60	1 086 430,08
-	poza UE	73 426,79	215 587,83

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	836 768,88	780 928,25
-	kraj	493 656,85	27 817,74
-	UE	343 112,03	733 444,24
-	poza UE	0,00	19 666,27
	Przychody netto ze sprzedaży razem	17 555 909,33	16 580 546,12

45. Przychody, koszty i wynik działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Spółka nie poniosła przychodów i kosztów z działalności zaniechanej i nie planuje zaniechania działalności w następnym roku.

46. Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

47. Struktura pozostałych przychodów operacyjnych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	70 044,91	506,00
-	przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	129 157,20	506,00
	wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)	-59 112,29	0,00
2.	Dotacje	0,00	0,00
3.	Inne przychody operacyjne	36 424,68	332 541,24
-	przychody z najmu powierzchni dachu	22 800,00	22 800,00
-	przychody z refakturowania	6 891,62	0,00
-	wyścigowanie zobowiązań	607,63	150 743,78
-	rozliczenie inwentaryzacji - nadwyżki	232,00	256,97
-	likwidacja odpisu aktualizującego	0,00	86 839,55
-	wyceny leasingu - zmniejszenie kwoty wykupu	0,00	22 782,68
-	Inne przychody operacyjne	5 893,43	49 118,26
	Pozostałe przychody operacyjne ogółem	106 469,59	333 047,24

48. Struktura pozostałych kosztów operacyjnych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
-	przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)	0,00	0,00
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	53 367,14	0,00
-	odpis aktualizujący wartość środka trwałego	0,00	0,00
-	odpisy aktualizujące wartość zapasów i należności	53 367,14	0,00
3.	Inne koszty operacyjne	44 430,08	116 919,20
-	rozliczenie inwentaryzacji - niedobory	6 917,66	41 094,53
-	zaniechane prace nad certyfikatami	9 412,64	0,00
-	spisanie przeterminowanych należności	19 340,50	3 565,04
-	Pozostałe koszty operacyjne	8 759,28	72 259,63
	Pozostałe koszty operacyjne ogółem	97 797,22	116 919,20

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

49. Struktura przychodów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek	0,00	0,00
2.	Odsetki	21 769,08	32 087,36
a)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek	21 769,08	32 087,36
-	odsetki od lokat	21 769,08	32 087,36
-	odsetki od kaucji kredytowej	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00
3.	Zysk ze zbycia inwestycji	510 524,00	0,00
4.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
5.	Inne	4,19	25 241,85
-	Inne	4,19	25 241,85
	Przychody finansowe ogółem	532 297,27	57 329,21

50. Struktura kosztów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Odsetki	90 293,26	94 436,38
a)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek	90 293,26	94 436,38
-	od kredytów	84 757,48	80 555,84
-	od umów leasingowych	4 960,07	12 821,54
-	pozostałe	575,71	1 059,00
2.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
3.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
4.	Inne	96 074,73	116,83
-	różnice kursowe per saldo	96 070,27	0,00
-	pozostałe	4,46	116,83
	Koszty finansowe ogółem	186 367,99	94 553,21

51. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych oraz podatek dochodowy od zdarzeń nadzwyczajnych

Spółka nie wykazała zdarzeń nadzwyczajnych.

52. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Zysk brutto	772 563,13	1 402 654,93
2.	Koszty niestanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:	646 922,98	456 893,46
-	amortyzacja niepodatkowa	140 239,50	191 723,63
-	składki ZUS nieopłacone	36 219,20	36 400,15
-	wynagrodzenia niewypłacone	37 135,74	30 564,95
-	odsetki niepodatkowe	295,10	1 054,65
-	koszty reprezentacji	25 807,88	29 700,97
-	zużycie materiałów i energii	7 010,68	6 026,12

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
-	usługi obce	27 221,46	4 713,69
-	podatki	30 540,99	31 342,57
-	pozostałe koszty rodzajowe	23 336,66	11 804,62
-	ujemne różnice kursowe niepodatkowe	138 986,37	0,00
-	pozostałe koszty operacyjne (podatkowa wartość ŚT)	59 112,29	0,00
-	odpis aktualizujący	53 367,14 zł	51 439,33 zł
-	pozostałe koszty operacyjne (wysięgowania, kary)	30 025,27	3 622,13 zł
-	założenie rezerw	37 624,70 zł	58 500,65 zł
3.	Zwiększenia kosztów podatkowych	195 769,55	288 534,06
-	wynagrodzenie wypłacone w okresie, a dotyczące wcześniejszych	30 564,15	32 518,49
-	składki ZUS zapłacone w okresie, a dotyczące wcześniejszych	36 400,15	30 351,31
-	koszty przełomu roku - rezerwy roku poprzedniego	59 681,78	83 890,33
-	opłaty leasingowe	40 302,89	124 974,25
-	niepodatkowa wartość netto ŚT	17 430,31	0,00
-	amortyzacja podatkowa - nie bilansowa	11 390,27	16 799,68
4.	Przychody niebędące przychodami podatkowymi	58 630,14	379 094,02
-	dotatnie różnice kursowe niepodatkowe	60 867,96	248 688,40
-	pozostałe przychody operacyjne	1 956,00	22 782,68
-	odsetki nieotrzymane	-4 193,82	5 121,83
-	likwidacja odpisu aktualizacyjnego	0,00	102 501,11
5.	Zwiększenia przychodów podatkowych	0,00	0,00
6.	Dochód /strata	1 165 086,42	1 191 920,31
7.	Odliczenia od dochodu	0,00	0,00
8.	Podstawa opodatkowania	1 165 086,00	1 191 920,00
9.	Podatek według stawki 19%	221 366,00	226 465,00
10.	Odliczenia od podatku	0,00	77 828,00
11.	Podatek należny	221 366,00	148 637,00
12.	Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego	-23 241,00	7 603,00
13.	Zmiana stanu rezerwy z tytułu podatku odroczonego	-53 414,00	6 544,00
14.	Razem obciążenie wyniku brutto	144 711,00	162 784,00

53. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji z bilansu lub rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych.

Kurs EUR z dnia 31 grudnia 2013 roku (Tabela NBP 251/A/NBP/2013) - 4,1472 zł

Kurs USD z dnia 31 grudnia 2013 roku (Tabela NBP 251/A/NBP/2013) – 3,0120 zł

Kurs GBP z dnia 31 grudnia 2013 roku (Tabela NBP 251/A/NBP/2013) – 4,9828 zł

Kurs CHF z dnia 31 grudnia 2013 roku (Tabela NBP 251/A/NBP/2013) – 3,3816 zł

54. Umowy zawarte przez jednostkę, nieuwzględnione w bilansie

Lp.	Rodzaj umowy	Przedmiot umowy	Wartość przedmiotu	Data zawarcia umowy	Termin zakończenia umowy
1.	Umowa handlowa z Ferrometal	sprzedaż malowanych wkrętów farmerskich z podkładką	€ 900 000	30 wrzesień 2013	wrzesień -2014

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

55. Istotne transakcje zawarte przez jednostkę z jednostkami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe

Spółka nie zawierała istotnych transakcji z jednostkami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe.

56. Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Lp.	Wyszczególnienia	Wysokość wynagrodzenia
1.	Obowiązkowe badanie rocznego jednostkowego sprawozdania finansowego	15 000,00
	Suma	15 000,00

57. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym

Spółka nie wprowadzała zmian zasad polityki rachunkowości.

58. Porównywalność danych

Spółka nie dokonywała korekty porównywalności danych.

59. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Spółka nie prowadziła wspólnych przedsięwzięć.

60. Informacje dodatkowe, jeśli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Jednostka sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

61. Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Jednostka sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

62. Sprawozdanie finansowe za okres, w którym nastąpiło połączenie

Spółka nie podlegała połączeniom.

63. Opis niepewności możliwości kontynuowania dalszej działalności, o ile występuje

Spółka nie stwierdza niepewności kontynuowania działalności.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

64. Inne informacje, które istotnie mogą wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego jednostki.

Spółka nie stwierdza obecności innych informacji, które mogą wpłynąć na ocenę jej sytuacji majątkowej, finansowej oraz wyniku finansowego.

65. Instrumenty finansowe

Spółka nie posiadała instrumentów finansowych.

66. Transakcje zabezpieczające

Spółka nie dokonywała transakcji zabezpieczających.

Poznań, 27 marca 2014 r.

miejsowość i data

Karol Janczak

*podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych*

Marek Ciulis, Rafał Cędrowski

podpis kierownika jednostki