

Aztec International S.A.

**Sprawozdanie finansowe
za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku**

Sprawozdanie finansowe 2014 – Aztec International S.A.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 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 2014 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 15 623 330,77 złotych

Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku (wariant porównawczy) wykazujący zysk netto w kwocie 277 945,86 złotych

Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku wykazujące wzrost stanu kapitału własnego o kwotę 277 945,86 złotych

Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 roku wykazujący spadek stanu środków pieniężnych o kwotę 376 748,33 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 20 marzec 2015 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- Jarocho w Kancelarii Notarialnej Agnieszka Zielińska- Jarocho 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);
 - produkcja złączy, śrub, łańcuchów i sprężyn (PKD 25.93.Z);
 - sprzedaż detaliczna drobnych wyrobów metalowych, farb i szkła (PKD 47.52.Z);
 - sprzedaż maszyn (PKD 46.69.Z);
 - obróbka metali, nakładanie powłok na metale (PKD 26.51.Z);
 - działalność agentów zajmujących się sprzedażą paliw, rud, metali i chemikaliów przemysłowych (PKD 46.12.Z);
 - produkcja wyrobów dla budownictwa z tworzyw sztucznych (PKD 22.23.Z).

2. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

- a. Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2014 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 wariantcie 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.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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 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.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

zastosowanego w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań, a także w przypadku pozostałych operacji.

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.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe 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.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

I. 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.

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 kołnierzy 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.

Członek Zarządu

Rafał Cędrowski

Prezes Zarządu

Marek Ciulis

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych
Karol Janczak

Poznań, dnia 20 marca 2015 roku

BILANS na dzień 31 grudnia 2014 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. AKTYWA TRWAŁE		6 625 077,80	6 110 084,96
I. Wartości niematerialne i prawne	1	494 299,60	659 419,18
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-
2. Wartość firmy	-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	494 299,60	659 419,18
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2-7	4 148 787,11	3 484 685,67
1. Środki trwałe	2	3 750 590,92	3 483 585,67
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3	200 150,00	200 150,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	1 960 884,57	2 028 084,16
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	1 097 774,27	1 005 793,65
d) środki transportu	-	480 346,69	227 638,27
e) inne środki trwałe	-	11 435,39	21 919,59
2. Środki trwałe w budowie	6	398 196,19	1 100,00
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	1 804 701,00	1 749 528,00
1. Nieruchomości	-	39 173,00	39 000,00
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	1 765 528,00	1 710 528,00
a) w jednostkach powiązanych	9	1 765 528,00	1 710 528,00
- udziały lub akcje	-	1 765 528,00	1 710 528,00
- 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	177 290,09	204 052,11
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30	119 641,00	126 386,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	57 649,09	77 666,11
B. AKTYWA OBROTOWE	-	8 998 252,97	9 651 218,39
I. Zapasy	11	5 890 009,89	6 551 571,67
1. Materiały	-	3 976 700,98	4 314 890,79
2. Półprodukty i produkty w toku	-	3 470,82	13 360,32
3. Produkty gotowe	-	1 398 646,18	1 154 751,32
4. Towary	-	511 191,91	507 255,17
5. Zaliczki na dostawy	-	-	561 314,07
II. Należności krótkoterminowe	16,18-20	2 172 255,64	1 794 812,37
1. Należności od jednostek powiązanych	20	45 085,04	62 832,57
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16	45 085,04	62 832,57
- do 12 miesięcy	-	32 298,14	25 507,77
- powyżej 12 miesięcy	-	12 786,90	37 324,80
b) inne	18	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	-	2 127 170,60	1 731 979,80
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16	431 706,67	727 453,85
- do 12 miesięcy	-	431 706,67	727 453,85
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	-	1 664 981,01	983 285,41

BILANS na dzień 31 grudnia 2014 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
c) inne	18	30 482,92	21 240,54
d) dochodzone na drodze sądowej	19	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	12-15	861 983,78	1 238 732,11
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	-	861 983,78	1 238 732,11
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	861 983,78	1 238 732,11
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	-	861 983,78	236 929,22
- inne środki pieniężne	-	-	1 001 802,89
- inne aktywa pieniężne	-	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	22	74 003,66	66 102,24
AKTYWA OGÓŁEM		15 623 330,77	15 761 303,35

.....
miejsowość i data

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

.....
podpis kierownika jednostki

BILANS na dzień 31 grudnia 2014 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	24-28	11 422 143,38	11 144 197,52
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	7 229 530,52	6 601 678,39
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	26	-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	27	500 000,00	500 000,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-	-
VIII. Zysk (strata) netto	-	277 945,86	627 852,13
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	-	4 201 187,39	4 617 105,83
I. Rezerwy na zobowiązania	29,31	58 337,86	43 438,70
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31	10 363,00	5 814,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	23 974,86	20 624,70
- długoterminowa	-	-	-
- krótkoterminowa	-	23 974,86	20 624,70
3. Pozostałe rezerwy	-	24 000,00	17 000,00
- długoterminowe	-	-	-
- krótkoterminowe	-	24 000,00	17 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	33,34-35	488 494,30	608 388,26
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	-	488 494,30	608 388,26
a) kredyty i pożyczki	34	238 645,59	458 893,59
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	35	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	34	249 848,71	149 494,67
d) inne	-	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	32	3 654 355,23	3 965 278,87
1. Wobec jednostek powiązanych	-	49 200,00	217 446,43
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	49 200,00	10 086,43
- do 12 miesięcy	-	49 200,00	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	10 086,43
b) inne	-	-	207 360,00
2. Wobec pozostałych jednostek	-	3 605 155,23	3 747 832,44
a) kredyty i pożyczki	34	1 174 966,93	1 158 588,87
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	35	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	85 999,22	41 986,61
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	2 144 015,16	2 342 766,40
- do 12 miesięcy	-	2 144 015,16	2 342 766,40
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	-	92 456,46	89 369,99
h) z tytułu wynagrodzeń	-	71 384,01	90 893,36
i) inne	-	36 333,45	24 227,21
3. Fundusze specjalne	-	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	23	-	-
1. Ujemna wartość firmy	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	-
- długoterminowe	-	-	-
- krótkoterminowe	-	-	-
PASYWA OGÓŁEM	-	15 623 330,77	15 761 303,35

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)
Za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	43-45	16 337 822,28	17 910 187,80
- od jednostek powiązanych	-	507 562,48	53 646,82
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	13 289 626,45	15 482 516,24
II. Zmiana stanu produktów	-	590 331,03	354 278,47
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	2 457 864,80	2 073 393,09
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	46	15 854 908,57	17 492 226,32
I. Amortyzacja	-	554 375,20	558 970,84
II. Zużycie materiałów i energii	-	9 372 620,01	11 416 533,98
III. Usługi obce	-	1 178 387,86	1 207 279,21
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	147 662,81	148 065,31
- podatek akcyzowy	-	-	-
V. Wynagrodzenia	-	2 642 813,58	2 299 413,52
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	300 591,65	300 745,16
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	-	219 861,51	257 467,79
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	1 438 595,95	1 303 750,51
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-	482 913,71	417 961,48
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	47	220 190,66	106 469,59
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	70 044,91
II. Dotacje	-	-	-
III. Inne przychody operacyjne	-	220 190,66	36 424,68
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	48	194 510,42	97 797,22
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	10 317,52	53 367,14
III. Inne koszty operacyjne	-	184 192,90	44 430,08
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-	508 593,95	426 633,85
G. PRZYCHODY FINANSOWE	49	12 443,57	532 297,27
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-	-
II. Odsetki, w tym:	-	12 396,34	21 769,08
- od jednostek powiązanych	-	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	510 524,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
V. Inne	-	47,23	4,19
H. KOSZTY FINANSOWE	50	109 049,66	186 367,99
I. Odsetki, w tym:	-	62 749,50	90 293,26
- dla jednostek powiązanych	-	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
IV. Inne	-	46 300,16	96 074,73
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	-	411 987,86	772 563,13
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I.-J.II.)	51	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-	-
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±J)	-	411 987,86	772 563,13
L. PODATEK DOCHODOWY	52	134 042,00	144 711,00
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIĘSZENIA ZYSKU	-	-	-
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	-	277 945,86	627 852,13

miejsowość i data

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych

podpis kierownika jednostki

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	11 144 197,52	10 516 345,39
- korekty błędów lat poprzednich	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	11 144 197,52	10 516 345,39
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	6 601 678,39	5 861 807,46
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	627 852,13	739 870,93
a) zwiększenie (z tytułu)	627 852,13	1 239 870,93
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- podziału zysku (ustawowo)	-	-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	627 852,13	1 239 870,93
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	500 000,00
- przeznaczenia na nabycie akcji własnych	-	-
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	7 229 530,52	6 601 678,39
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	500 000,00	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	500 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	-	500 000,00
- przeznaczone na nabycie akcji własnych	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	500 000,00	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	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
- 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	277 945,86	627 852,13
a) zysk netto	277 945,86	627 852,13
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	11 422 143,38	11 144 197,52
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	11 422 143,38	11 144 197,52

.....
 miejscowość i data

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

.....
 podpis kierownika jednostki

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 (w zł)

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	277 945,86	627 852,13
II. Korekty razem	433 845,92	- 3 808 406,51
1. Amortyzacja	554 375,20	558 970,84
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	- 881,34	3 669,29
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	62 749,50	90 293,26
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	580 568,91
5. Zmiana stanu rezerw	14 899,16	- 74 289,95
6. Zmiana stanu zapasów	661 561,78	- 1 229 193,84
7. Zmiana stanu należności	- 365 043,27	1 792 385,61
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 371 314,31	- 1 686 582,12
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	18 860,60	- 2 683 090,69
10. Inne korekty	- 141 361,40	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	711 791,78	- 3 180 554,38
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	5 000,00	2 429 157,20
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	129 157,20
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	5 000,00	2 300 000,00
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	5 000,00	2 300 000,00
- zbycie aktywów finansowych	5 000,00	2 300 000,00
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	702 594,55	41 877,37
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	642 421,55	41 877,37
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	173,00	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	60 000,00	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	60 000,00	-
- nabycie aktywów finansowych	60 000,00	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 697 594,55	2 387 279,83
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	2 539 360,16	2 145 730,74
1. Wpływy netto z wydania udziałów i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	2 539 360,16	2 145 730,74
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	2 930 305,72	1 627 954,95
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	2 743 230,10	1 496 248,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	124 326,12	41 413,69
8. Odsetki	62 749,50	90 293,26

Sprawozdanie finansowe 2014 – Aztec International S.A.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2014 (w zł)

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 390 945,56	517 775,79
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	- 376 748,33	- 275 498,76
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	- 376 748,33	- 275 498,76
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 238 732,11	1 514 230,87
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	861 983,78	1 238 732,11
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

.....
miejsowość i data

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

.....
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	940 962,26	0,00	940 962,26
	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie	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
	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	281 543,08	0,00	281 543,08
	Zwiększenia	0,00	0,00	165 119,58	0,00	165 119,58
	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	446 662,66	0,00	446 662,66
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	659 419,18	0,00	659 419,18
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	494 299,60	0,00	494 299,60
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	0%	47%	0%	47%

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	2 705 173,00	2 853 283,01	539 587,74	85 459,33	6 383 653,08
	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	320 089,45	470 955,51	5 095,91	796 140,87
	– nabycie	0,00	0,00	320 089,45	470 955,51	5 095,91	796 140,87
	– 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	0,00	278 850,00	0,00	278 850,00
	– 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	0,00	0,00	0,00	0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	278 850,00	0,00	278 850,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	200 150,00	2 705 173,00	3 173 372,46	731 693,25	90 555,24	6 900 943,95
3.	Umorzenie na początek okresu	0,00	677 088,84	1 847 489,36	311 949,47	63 539,74	2 900 067,41
	Zwiększenia	0,00	67 199,59	228 108,83	78 367,09	15 580,11	389 255,62
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	138 970,00	0,00	138 970,00
	– likwidacja	0,00	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	0,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	138 970,00	0,00	138 970,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	744 288,43	2 075 598,19	251 346,56	79 119,85	3 150 353,03
5.	Wartość netto na początek okresu	200 150,00	2 028 084,16	1 005 793,65	227 638,27	21 919,59	3 483 585,67
6.	Wartość netto na koniec okresu	200 150,00	1 960 884,57	1 097 774,27	480 346,69	11 435,39	3 750 590,92
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	28%	65%	34%	87%	46%

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	3 360 202,18	3 261 313,38
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	390 388,74	222 272,29
5	Środki trwałe używane na podstawie pozostałych umów	0,00	0,00
	Razem	3 750 590,92	3 483 585,67

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w roku bieżących	Wartość w roku poprzednim
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	24 818,86	0
2	Koszt wytworzenia środków trwałych na własne potrzeby	0,00	0
	Razem	24 818,86	0

7. Planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość w roku bieżących	Plany na rok następny
1	Nakłady na ochronę środowiska	120 000,00	280 000,00
2	Nakłady na pozostałe niefinansowe aktywa trwałe	1 074 337,06	0,00
	Razem	1 194 337,06	280 000,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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	1 710 528,00	0,00	0,00	1 749 528,00
a)	Zwiększenia, w tym:	173,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	60 173,00
	– nabycie	173,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173,00
	– 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	60 000,00	0,00	0,00	60 000,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00
	– sprzedaż	0,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00
	– 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	39 173,00	0,00	1 765 528,00	0,00	0,00	1 804 701,00

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	0,00	1 710 528,00	0,00	0,00	0,00	1 710 528,00
a)	Zwiększenia, w tym:	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
	– 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	60 000,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
	– sprzedaż	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
	– 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	0,00	1 765 528,00	0,00	0,00	0,00	1 765 528,00

10. Zakres zmian aktywów finansowych od pozostałych jednostek

Spółka nie posiadała aktywów finansowych od pozostałych jednostek.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

11. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość księgową brutto na koniec okresu	Odpisy aktualizujące na koniec okresu	Wartość netto na koniec okresu
1.	Materiały	4 223 638,05	246 937,07	3 976 700,98
2.	Półprodukty i produkty w toku	3 470,82	0,00	3 470,82
3.	Produkty gotowe	1 568 130,19	169 484,01	1 398 646,18
4.	Towary	574 378,26	63 186,35	511 191,91
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00
	Razem	6 369 617,32	479 607,43	5 890 009,89

Wysokość odpisów aktualizujących zapasy

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Materiały	255 281,28	0,00	8 344,21	246 937,07
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	160 392,95	9 091,06	0,00	169 484,01
4.	Towary	53 615,68	9 570,67	0,00	63 186,35
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	469 289,91	18 661,73	8 344,21	479 607,43

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	861 983,78	236 929,22
2.	Inne środki pieniężne		1 001 802,89
3.	Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	Razem	861 983,78	1 238 732,11

16. Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług

Spółka nie tworzyła oraz 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	45 085,04	45 085,04	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	45 085,04	45 085,04	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	32 298,14	32 298,14	0,00	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	12 786,90	12 786,90	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	2 127 170,60	1 958 869,21	164 650,78	372,89	3 277,72
a)	z tytułu dostaw i usług	431 706,67	263 405,28	164 650,78	372,89	3 277,72
-	do 12 miesięcy	431 706,67	263 405,28	164 650,78	372,89	3 277,72
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, ceł, ubezpie. społ.	1 664 981,01	1 664 981,01	0,00	0,00	0,00
c)	inne	30 482,92	30 482,92	0,00	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	2 172 255,64	2 003 954,25	164 650,78	372,89	3 277,72

21. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	126 386,00	10 258,00	17 003,00	119 641,00
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	77 666,11	14 772,30	34 789,32	57 649,09
-	Aprobaty, certyfikaty	73 514,86	1 300,04	18 693,20	56 121,70
-	Ubezpieczenia	0,00	13 472,26	11 944,81	1 527,45
-	Inne	4 151,25	0,00	4 151,31	-0,06
	Razem	204 052,11	25 030,30	51 792,32	177 290,09

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	19 304,97	100 030,71	90 062,25	29 273,43
3	Podatek od nieruchomości	0,00	60 373,00	60 373,00	0,00
4	Oprogramowanie	11 930,95	15 367,93	15 358,81	11 940,07
5	Opłata za uczestnictwo NewConect	0,00	12 132,74	12 132,74	0,00
6	Inne	34 866,32	17 041,14	19 117,30	32 790,16
	Razem	66 102,24	258 109,36	250 207,94	74 003,66

23. Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Spółka nie tworzyła rozliczeń międzyokresowych w pasywach.

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.	Matthew de Graan	1 118 018,00	1,00	1 118 018,00	32,74%
2.	Henry de Graan	1 084 538,00	1,00	1 084 538,00	31,76%
3.	HAMADE LCC	291 667,00	1,00	291 667,00	8,54%
4.	Pozostali akcjonariusze	920 444,00	1,00	920 444,00	26,96%
5.	Razem	3 414 667,00	-	3 414 667,00	100,00%

* podaną liczbę akcji akcjonariusz zarejestrował na ZWZA Spółki, które odbyło się w dniu 08.05.2014 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.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Całość zysku przyznaczyć na kapitał zapasowy	277 945,86
	Razem	277 945,86

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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	5 814,00	5 964,00	1 415,00	0,00	10 363,00
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	20 624,70	23 974,86	0,00	20 624,70	23 974,86
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	20 624,70	23 974,86	0,00	20 624,70	23 974,86
-	rezerwa na świadczenie urlopowe	20 624,70	23 974,86	0,00	20 624,70	23 974,86
3.	Pozostałe rezerwy	17 000,00	24 000,00	17 000,00	0,00	24 000,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	17 000,00	24 000,00	17 000,00	0,00	24 000,00
-	rezerwa na badanie sprawozdania	17 000,00	24 000,00	17 000,00	0,00	24 000,00
-	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Rezerwy na zobowiązania ogółem	43 438,70	53 938,86	18 415,00	20 624,70	58 337,86

30. Zakres zmian stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan aktywów z tytułu OPD na początek 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
2.	Zwiększenia, w tym	6 623,00
a)	odniesione na wynik finansowy	6 623,00
-	odpis aktualizujący zapasy i należności	1 960,00
-	bieżne rozliczenie międzyokresowe kosztów ogrzewania	637,00
-	rezerwa na świadczenia urlopowe	2 696,00
-	zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	0,00
-	ZUS pracodawcy	1 330,00
-	nadwyżka z wyceny ujemnych różnic kursowych	0,00
b)	odniesione na kapitał własny	0,00
c)	odniesione na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
3.	Zmniejszenia	13 368,00
a)	odniesione na wynik finansowy	13 368,00
-	odpis aktualizujący zapasy	282,00
-	rezerwa na podróże służbowe i badanie sprawozdania	1 010,00
-	rezerwa na świadczenia urlopowe	0,00
-	zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	0,00
-	nadwyżka z wyceny ujemnych różnic kursowych	117,00
-	amortyzacja księgowa wyższa od podatkowej	11 959,00
b)	odniesione na kapitał własny	0,00
c)	odniesione na wartość firmy, ujemną wartość firmy	
4.	Stan aktywów z tytułu OPD na koniec okresu, w tym	
a)	odniesione na wynik finansowy	119 641,00
b)	odniesione na kapitał własny	119 641,00
c)	odniesione na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

31. Zakres zmian stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan rezerwy z tytułu OPD na początek 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
2.	Zwiększenia, w tym	4 892,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	4 892,00
-	Odsetki niewypłacone	0,00
-	nadwyżka z wyceny dodatnich różnic kursowych	4 892,00
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
3.	Zmniejszenia	343,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	343,00
-	nadwyżka z wyceny dodatnich różnic kursowych	0,00
-	nadwyżka wartości netto środków trwałych w leasingu nad zobowiązaniami z tego tytułu	343,00
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	10 363,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	10 363,00
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	49 200,00	49 200,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	49 200,00	49 200,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	49 200,00	49 200,00	0,00	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	3 605 155,23	3 349 894,58	254 213,74	0,00	1 046,91
a)	kredyty i pożyczki	1 174 966,93	1 174 966,93	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	85 999,22	85 999,22	0,00	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług	2 144 015,16	1 888 754,51	254 213,74	0,00	1 046,91
-	do 12 miesięcy	2 144 015,16	1 888 754,51	254 213,74	0,00	1 046,91
-	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
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ.	92 456,46	92 456,46	0,00	0,00	0,00
h)	z tytułu wynagrodzeń	71 384,01	71 384,01	0,00	0,00	0,00
i)	inne	36 333,45	36 333,45	0,00	0,00	0,00
	Razem	3 654 355,23	3 399 094,58	254 213,74	0,00	1 046,91

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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	488 494,30	488 494,30	0,00	0,00
-	kredyty bankowe	238 645,59	238 645,59	0,00	0,00
-	z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne zobowiązania finansowe	249 848,71	249 848,71	0,00	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zobowiązania długoterminowe ogółem	488 494,30	488 494,30	0,00	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	1 413 612,52	1 174 966,93	238 645,59	0,00	0,00
-	kredyt hipoteczny BH	458 893,59	220 248,00	238 645,59	0,00	0,00
-	kredyt w rachunku BH	954 718,93	954 718,93			
-	kredyt płatniczy BH	0,00	0,00			
2.	Pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	1 413 612,52	1 174 966,93	238 645,59	0,00	0,00

35. Zobowiązania finansowe z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych

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

36. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu
1.	Kredyt hipoteczny Bank Handlowy	458 893,59
2.	Kredyt w rachunku bieżącym Bank Handlowy	954 718,93
3.		
	Razem	1 413 612,52

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

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

37. Zobowiązania warunkowe

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00
-		
2.	Wobec pozostałych jednostek	400 000,00
-	Zastaw na maszynie wyprodukowanej w lutym 2015 roku.	400 000,00
	Razem	400 000,00

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)	26	28
	Razem	26	28

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

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wynagrodzenia wypłacone	426 154,47	388 507,35
-	Zarząd	408 154,47	370 507,35
-	Rada Nadzorcza	18 000,00	18 000,00
2.	Wynagrodzenia należne	36 704,52	24 257,19
-	Zarząd	36 704,52	24 257,19
-	Rada Nadzorcza	0,00	0,00
	Razem	462 858,99	412 764,54

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

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

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	100,00%	100,00%	280 568,37
2.	Bimecom S.A.	55,00%	55,00%	7 872,79

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 039 198,10	15 214 065,35
-	Malowane wkręty	9 437 721,57	8 810 023,97
-	Malowane kaloty	1 602 618,66	880 667,14
-	Ocynkowane wkręty	161 119,03	1 298 972,08
-	Wkręty z podkładką	1 087 361,05	1 087 361,05
-	Master Flash + Set	246 209,15	194 485,97
-	Wkręty set	89 561,95	
-	Kaloty niemalowane set	182 375,31	
-	linie technologiczne		3 846 248,85
-	Inne	232 231,38	183 667,34
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	250 428,35	268 450,89
-	Usługi transportowe towarów własnych	233 776,15	237 165,84
-	Usługi mycia materiałów powierzonych	16 652,20	
-	Składanie łańcucha	0,00	31 285,05
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	1 819 106,03	1 236 624,21
-	Master Flash	1 246 726,10	1 023 059,79
-	Wkręty	4 492,41	34 755,16
-	Inne	208 582,25	178 809,26
-	Linie technologiczne	359 305,27	
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	638 758,77	836 768,88
-	Podkładki	522 742,21	611 856,43
-	Wkręty	28 899,55	41 211,83
-	Kaloty	42 928,61	150 228,36
-	Nity	7 777,25	7 266,85
-	Inne	36 411,15	26 205,41
	Przychody netto ze sprzedaży razem	15 747 491,25	17 555 909,33

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

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 039 198,10	15 214 065,35
-	kraj	82 664,04	144 815,37
-	UE	11 795 388,68	10 246 339,96
-	poza UE	1 161 145,38	4 822 910,02
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	250 428,35	268 450,89
-	kraj	6 775,87	6 754,92
-	UE	243 652,48	261 695,97
-	poza UE	0,00	0,00
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	1 819 106,03	1 236 624,21
-	kraj	256 871,05	208 877,82
-	UE	1 495 601,56	954 319,60
-	poza UE	66 633,42	73 426,79
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	638 758,77	836 768,88
-	kraj	34 538,71	493 656,85
-	UE	535 136,41	343 112,03
-	poza UE	69 083,65	0,00
	Przychody netto ze sprzedaży razem	15 747 491,25	17 555 909,33

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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 wariancie porównawczym.

47. Struktura pozostałych przychodów operacyjnych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	70 044,91
-	przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	129 157,20
	wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)	0,00	-59 112,29
2.	Dotacje	0,00	0,00
3.	Inne przychody operacyjne	220 190,66	36 424,68
-	przychody z najmu powierzchni dachu	27 532,44	22 800,00
-	przychody z refakturowania	14 223,80	6 891,62
-	wyksięgowanie zobowiązań	954,46	607,63
-	rozliczenie inwentaryzacji - nadwyżki	0,00	232,00
-	likwidacja odpisu aktualizacyjnego	0,00	0,00
-	wyceny leasingu - likwidacja umowy leasingu	141 361,40	0,00
-	Inne przychody operacyjne	36 118,56	5 893,43
	Pozostałe przychody operacyjne ogółem	220 190,66	106 469,59

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	10 317,52	53 367,14
-	odpis aktualizujący wartość środka trwałego	0,00	0,00
-	odpisy aktualizujące wartość zapasów i należności	10 317,52	53 367,14
3.	Inne koszty operacyjne	184 192,90	44 430,08
-	rozliczenie inwentaryzacji - niedobory	14 790,78	6 917,66
-	zaniechane prace nad certyfikatami	0,00	9 412,64
-	spisanie przeterminowanych należności	3 084,56	19 340,50
-	niezamortyzowana część zlikwidowanego środka trwałego	139 880,00	
-	Pozostałe koszty operacyjne	26 437,56	8 759,28
	Pozostałe koszty operacyjne ogółem	194 510,42	97 797,22

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

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
2. Odsetki		12 396,34	21 769,08
a) od jednostek powiązanych		0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek		12 396,34	21 769,08
- odsetki od lokat		12 396,34	21 769,08
- odsetki od kaucji kredytowej		0,00	0,00
- inne		0,00	0,00
3. Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	510 524,00
4. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
5. Inne		47,23	4,19
- Inne		47,23	4,19
Przychody finansowe ogółem		12 443,57	532 297,27

50. Struktura kosztów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Odsetki		62 749,50	90 293,26
a) od jednostek powiązanych		0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek		62 749,50	90 293,26
- od kredytów		56 307,35	84 757,48
- od umów leasingowych		6 123,39	4 960,07
- pozostałe		318,76	575,71
2. Strata ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
3. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
4. Inne		46 300,16	96 074,73
- różnice kursowe per saldo		46 295,08	96 070,27
- pozostałe		5,08	4,46
Koszty finansowe ogółem		109 049,66	186 367,99

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		411 987,86	772 563,13
2. Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:		569 017,78	646 922,98
- amortyzacja niepodatkowa		149 447,76	140 239,50
- składki ZUS nieopłacone		35 802,02	36 219,20
- wynagrodzenie nie wypłacone		51 593,92	37 135,74
- odsetki niepodatkowe		2 077,58	295,10
- koszty reprezentacji		3 910,09	25 807,88
- zużycie materiałów i energii		3 528,26	7 010,68
- usługi obce		61 521,60	27 221,46
- podatki (w tym PFRON)		31 494,01	30 540,99
- pozostałe koszty rodzajowe		36 648,52	23 336,66
- ujemne różnice kursowe niepodatkowe		27 692,09	138 986,37
- pozostałe koszty operacyjne (niepodatkowa wartość ŚT)		137 150,00	59 112,29
- odpis aktualizujący		10 317,52 zł	53 367,14 zł
- pozostałe koszty operacyjne (wyksięgowania, kary)		7 484,25	30 025,27 zł
- założenie rezerw		10 350,16 zł	37 624,70 zł

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
3.	Zwiększenia kosztów podatkowych	193 602,95	195 769,55
-	wynagrodzenie wypłacone w okresie, a dotyczące wcześniejszych	37 135,74	30 564,15
-	składki ZUS zapłacone w okresie, a dotyczące wcześniejszych	35 914,79	36 400,15
-	koszty przełomu roku - rezerwy roku poprzedniego	6 444,44	59 681,78
-	opłaty leasingowe	99 598,51	40 302,89
-	niepodatkowa wartość netto ŚT	0,00	17 430,31
-	amortyzacja podatkowa - nie bilansowa	14 509,47	11 390,27
4.	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	141 361,40	58 630,14
-	dotądnie różnice kursowe niepodatkowe	0,00	60 867,96
-	pozostałe przychody operacyjne	0,00	1 956,00
-	odsetki nieotrzymane	0,00	-4 193,82
-	liwidacja zobowiązania finansowego z tyt. leasingu	141 361,40	0,00
5.	Zwiększenia przychodów podatkowych	0,00	0,00
6.	Dochód /strata	646 041,29	1 165 086,42
7.	Odliczenia od dochodu	0,00	0,00
8.	Podstawa opodatkowania	646 041,00	1 165 086,00
9.	Podatek według stawki 19%	122 748,00	221 366,00
10.	Odliczenia od podatku	0,00	0,00
11.	Podatek należny	122 748,00	221 366,00
12.	Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego	6 745,00	-23 241,00
13.	Zmiana stanu rezerwy z tytułu podatku odroczonego	4 549,00	-53 414,00
14.	Razem obciążenie wyniku brutto	134 042,00	144 711,00

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

Kurs EUR z dnia 31 grudnia 2014 roku (Tabela NBP 252/A/NBP/2014) – 4,2623 zł

Kurs GBP z dnia 31 grudnia 2014 roku (Tabela NBP 252/A/NBP/2014) – 5,4648 zł

Kurs CHF z dnia 31 grudnia 2014 roku (Tabela NBP 252/A/NBP/2014) – 3,5447 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	sprzedaż malowanych wkretów farmerskich z podkładką	€ 2 000 000	07 sierpnia 14	wrz-16

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

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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.

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.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

66. Transakcje zabezpieczające

Spółka nie dokonywała transakcji zabezpieczających.

miejsowość i data

*podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych*

podpis kierownika jednostki