

Aztec International S.A.

**Sprawozdanie finansowe
za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 roku**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 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 2012 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 18.919.596,60 złotych

Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 roku (wariant porównawczy) wykazujący zysk netto w kwocie 1.239.870,93 złotych

Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 roku wykazujące wzrost stanu kapitału własnego o kwotę 1.239.870,93 złotych

Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 roku wykazujący wzrost stanu środków pieniężnych o kwotę 683.973,83 złotych

Dodatkowe informacje i objaśnienia

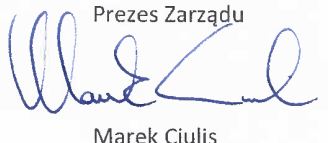
Sprawozdanie Zarządu z działalności stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.

Wiceprezes Zarządu



Rafał Cędrowski

Prezes Zarządu



Marek Ciulis

Marek Ciulis



Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych
Karol Janczak

Poznań, dnia 22 marca 2013 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- Jarochę 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 51,54, Z);
 - sprzedaż złączy, śrub, łańcuchów i sprężyn (PKD 28,74, Z);
 - sprzedaż detaliczna drobnych wyrobów metalowych, farb i szkła (PKD 52,46, Z);
 - działalność agentów zajmujących się sprzedażą maszyn, urządzeń przemysłowych, statków i samolotów (PKD 46,14,Z);
 - sprzedaż maszyn (PKD 46,69 Z).

2. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

- a. Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 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.

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



2

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.

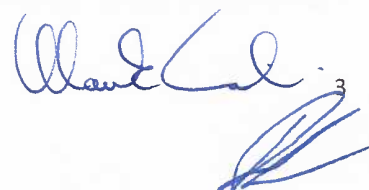
c. Inwestycje krótkoterminowe

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. Dodatnie 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.

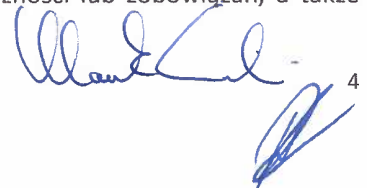
Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

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.



4

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.

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 odroczony, 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.

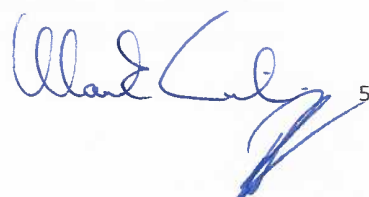
Zobowiązania ujęte jako bierne rozliczenia międzyokresowe i zasady ustalania ich wysokości powinny wynikać z uznanych zwyczajów handlowych.

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



5

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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.

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 wkretów i kalot oraz sprzedaż linii technologicznych.

 6

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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.

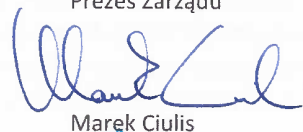
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych stanowi różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi wynikającymi ze zdarzeń losowych, niezwiązanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia działalności podmiotu.

Wiceprezes Zarządu



Rafał Gędrawski

Prezes Zarządu



Marek Ciulis



Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych
Karol Janczak

Poznań, dnia 22 marca 2013 roku

Sprawozdanie finansowe 2012 – Aztec International S.A.

BILANS na dzień 31 grudnia 2012 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. AKTYWA TRWAŁE		8 405 812,63	7 356 589,52
I. Wartości niematerialne i prawne	1	819 243,22	26 602,72
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-
2. Wartość firmy	-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	819 243,22	26 602,72
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2-7	3 901 067,39	3 576 289,58
1. Środki trwałe	2	3 898 952,48	3 575 189,56
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3	200 150,00	200 150,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	2 081 959,99	2 148 585,82
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	1 231 762,52	1 060 799,57
d) środki transportu	-	360 936,97	131 053,84
e) inne środki trwałe	-	24 143,00	34 600,33
2. Środki trwałe w budowie	6	2 114,91	1 100,02
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	-
III. Należności długoterminowe	17	-	53 612,71
1. Od jednostek powiązanych	-	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-	53 612,71
IV. Inwestycje długoterminowe	8-10	3 539 004,00	3 539 004,00
1. Nieruchomości	-	39 000,00	39 000,00
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	3 500 004,00	3 500 004,00
a) w jednostkach powiązanych	9	3 500 004,00	3 500 004,00
- udziały lub akcje	-	3 500 004,00	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	146 498,02	161 080,51
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30	103 145,00	110 748,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	43 353,02	50 332,51
B. AKTYWA OBROTOWE	-	10 513 783,97	9 145 068,26
I. Zapasy	11	5 322 377,83	4 947 003,62
1. Materiały	-	3 926 053,45	4 158 789,47
2. Półprodukty i produkty w toku	-	32 980,37	-
3. Produkty gotowe	-	871 854,00	339 738,72
4. Towary	-	491 490,01	448 475,43
5. Zaliczki na dostawy	-	-	-
II. Należności krótkoterminowe	16,18-20	3 599 597,98	3 308 043,37
1. Należności od jednostek powiązanych	20	12 566,31	6 104,04
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16	12 566,31	6 104,04
- do 12 miesięcy	-	12 566,31	6 104,04
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	18	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	-	3 587 031,67	3 301 939,33
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16	762 099,42	1 660 135,72
- do 12 miesięcy	-	762 099,42	1 660 135,72
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	-	1 222 284,06	1 176 783,25
c) inne	18	1 602 648,19	465 020,36

Władimir Lul

Sprawozdanie finansowe 2012 – Aztec International S.A.

BILANS na dzień 31 grudnia 2012 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
d) dochodzone na drodze sądowej	19	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	12-15	1 514 230,87	830 257,04
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	-	1 514 230,87	830 257,04
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	1 514 230,87	830 257,04
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	-	1 514 230,87	830 257,04
- inne środki pieniężne	-	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	22	77 577,29	59 764,23
AKTYWA OGÓŁEM		18 919 596,60	16 501 657,78

Porucznik 22 marca 2013 r.
miejsce i data


podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych


podpis kierownika jednostki

Sprawozdanie finansowe 2012 – Aztec International S.A.

BILANS na dzień 31 grudnia 2012 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	24-28	10 516 345,39	9 276 474,46
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	5 861 807,46	5 263 811,02
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	26	-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	27	-	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-	-
VIII. Zysk (strata) netto	-	1 239 870,93	597 996,44
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	-	8 403 251,21	7 225 183,32
I. Rezerwy na zobowiązania	29,31	117 728,65	136 574,33
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31	59 228,00	52 684,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	26 742,49	38 369,23
- długoterminowa	-	-	-
- krótkoterminowa	-	26 742,49	38 369,23
3. Pozostałe rezerwy	-	31 758,16	45 521,10
- długoterminowe	-	-	-
- krótkoterminowe	-	31 758,16	45 521,10
II. Zobowiązania długoterminowe	33,34-35	868 327,07	1 058 850,31
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	-	868 327,07	1 058 850,31
a) kredyty i pożyczki	34	679 141,59	1 014 918,15
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	35	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	34	189 185,48	43 932,16
d) inne	-	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	32	4 780 183,84	3 599 704,73
1. Wobec jednostek powiązanych	-	11 410,72	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	11 410,72	-
- do 12 miesięcy	-	11 410,72	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	-	4 768 773,12	3 599 704,73
a) kredyty i pożyczki	34	288 858,13	86 365,44
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	35	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	40 040,20	121 316,34
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	4 243 681,52	3 083 324,04
- do 12 miesięcy	-	4 243 681,52	3 083 324,04
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	-	88 387,18	65 697,06
h) z tytułu wynagrodzeń	-	85 840,75	91 740,03
i) inne	-	21 965,34	151 261,82
3. Fundusze specjalne	-	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	23	2 637 011,65	2 430 053,95
1. Ujemna wartość firmy	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	2 637 011,65	2 430 053,95
- długoterminowe	-	-	-
- krótkoterminowe	-	2 637 011,65	2 430 053,95
PASYWA OGÓLEM	-	18 919 596,60	16 501 657,78

Branża 22 marca 2013 r.

miejsce i data

Mariusz

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Wanda
Krzysztof

podpis kierownika jednostki

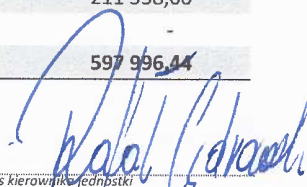
Sprawozdanie finansowe 2012 – Aztec International S.A.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)
Za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	43-45	17 042 110,50	11 803 431,75
- od jednostek powiązanych	-	30 821,35	6 080,64
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	14 278 966,74	7 408 077,70
II. Zmiana stanu produktów	-	461 564,38	216 270,07
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	2 301 579,38	4 179 083,98
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	46	15 818 359,61	11 337 736,65
I. Amortyzacja	-	442 422,84	432 513,08
II. Zużycie materiałów i energii	-	10 192 071,43	5 262 801,73
III. Usługi obce	-	1 173 507,68	674 038,37
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	149 632,87	144 316,37
- podatek akcyzowy	-	-	-
V. Wynagrodzenia	-	1 967 117,46	1 523 771,68
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	263 563,69	233 894,50
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	-	253 265,03	200 012,33
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	1 376 778,61	2 866 388,59
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-	1 223 750,89	465 695,10
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	47	333 047,24	1 239 036,68
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	506,00	803 692,78
II. Dotacje	-	-	-
III. Inne przychody operacyjne	-	332 541,24	435 343,90
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	48	116 919,20	546 408,98
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	475 976,77
III. Inne koszty operacyjne	-	116 919,20	70 432,21
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-	1 439 878,93	1 158 322,80
G. PRZYCHODY FINANSOWE	49	57 329,21	9 382,99
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-	-
II. Odsetki, w tym:	-	32 087,36	9 381,19
- od jednostek powiązanych	-	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
V. Inne	-	25 241,85	1,80
H. KOSZTY FINANSOWE	50	94 553,21	358 371,35
I. Odsetki, w tym:	-	94 436,38	116 671,77
- dla jednostek powiązanych	-	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
IV. Inne	-	116,83	241 699,58
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	-	1 402 654,93	809 334,44
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I.-J.II.)	51	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-	-
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±J)	-	1 402 654,93	809 334,44
L. PODATEK DOCHODOWY	52	162 784,00	211 338,00
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU	-	-	-
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	-	1 239 870,93	597 996,44

Poruán 22 marca 2013
miejscowość 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 2012 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	9 276 474,46	5 178 474,02
- korekty błędów lat poprzednich	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	9 276 474,46	5 178 474,02
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 414 667,00	3 123 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-	291 667,00
a) zwiększenie (z tytułu)	-	291 667,00
- emisji akcji	-	291 667,00
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	5 263 811,02	1 718 828,73
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	597 996,44	3 544 982,29
a) zwiększenie (z tytułu)	597 996,44	3 544 982,29
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	3 208 337,00
- podziału zysku (ustawowo)	-	-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	597 996,44	336 645,29
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- pokrycia straty	-	-
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	5 861 807,46	5 263 811,02
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	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
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)	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-

Władimir

Sprawozdanie finansowe 2012 – Aztec International S.A.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
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	1 239 870,93	597 996,44
a) zysk netto	1 239 870,93	597 996,44
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	10 516 345,39	9 276 474,46
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	10 516 345,39	9 276 474,46

Poruian 22 marca 2013r
miejsce i data


podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych


podpis kierownika jednostki

Sprawozdanie finansowe 2012 – Aztec International S.A.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	1 239 870,93	597 996,44
II. Korekty razem	1 121 299,19	- 982 857,87
1. Amortyzacja	442 422,84	432 513,08
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	- 13 794,57	64 007,81
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	62 349,02	107 290,58
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 506,00	- 803 692,78
5. Zmiana stanu rezerw	- 18 845,68	61 970,50
6. Zmiana stanu zapasów	- 375 374,21	- 1 681 031,10
7. Zmiana stanu należności	- 237 941,90	- 1 313 810,55
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 059 262,56	- 271 696,07
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	203 727,13	2 682 181,66
10. Inne korekty	-	- 260 591,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	2 361 170,12	- 384 861,43
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	32 593,36	787 845,18
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	506,00	778 463,99
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	32 087,36	9 381,19
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	32 087,36	9 381,19
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	32 087,36	9 381,19
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	1 285 541,15	3 863 569,88
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 285 541,15	346 565,88
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	17 000,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	3 500 004,00
a) w jednostkach powiązanych	-	3 500 004,00
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 1 252 947,79	- 3 075 724,70
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	68 610,13	3 500 004,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	3 500 004,00
2. Kredyty i pożyczki	68 610,13	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	492 858,63	326 132,22
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	201 894,00	84 263,68
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	196 528,25	125 196,77
8. Odsetki	94 436,38	116 671,77
9. Inne wydatki finansowe	-	-



Sprawozdanie finansowe 2012 – Aztec International S.A.

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	- 424 248,50	3 173 871,78
D. PRZEPLYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	683 973,83	- 286 714,35
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	683 973,83	- 286 714,35
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	830 257,04	1 116 971,39
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	1 514 230,87	830 257,04
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Poruń 27 marca 2013r

miejsce 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	117 482,61	0,00	117 482,61
	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	819 243,22	0,00	819 243,22
	– nabycie	0,00	0,00	819 243,22	0,00	819 243,22
	– 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	936 725,83	0,00	936 725,83
3.	Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	90 879,89	0,00	90 879,89
	Zwiększenia	0,00	0,00	26 602,72	0,00	26 602,72
	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	117 482,61	0,00	117 482,61
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	26 602,72	0,00	26 602,72
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	819 243,22	0,00	819 243,22
7.	Stożenie zużycia od wartości początkowej (%)	0%	0%	13%	0%	13%



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	2 446 079,94	368 405,36	80 175,33	5 787 233,63
	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	436 691,22	302 891,82	0,00	739 583,04
	– nabycie	0,00	0,00	436 691,22	302 891,82	0,00	739 583,04
	– 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	5 060,00	0,00	0,00	5 060,00
	– 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	5 060,00	0,00	0,00	5 060,00
	– 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	2 692 423,00	2 877 711,16	671 297,18	80 175,33	6 521 756,67
3.	Umorzenie na początek okresu	0,00	543 837,18	1 385 280,37	237 351,52	45 575,00	2 212 044,07
	Zwiększenia	0,00	66 625,83	265 728,27	73 008,69	10 457,33	415 820,12
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	5 060,00	0,00	0,00	5 060,00
	– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż	0,00	0,00	5 060,00	0,00	0,00	5 060,00
	– 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	610 463,01	1 645 948,64	310 360,21	56 032,33	2 622 804,19
5.	Wartość netto na początek okresu	200 150,00	2 148 585,82	1 060 799,57	131 053,84	34 600,33	3 575 189,56
6.	Wartość netto na koniec okresu	200 150,00	2 081 959,99	1 231 762,52	360 936,97	24 143,00	3 898 952,48
7.	Stożenie zużycia od wartości początkowej (%)	0%	23%	57%	46%	70%	40%

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	3 606 689,04	3 132 655,64
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	292 263,44	442 533,92
5	Środki trwałe używane na podstawie pozostałych umów	0,00	0,00
	Razem	3 898 952,48	3 575 189,56

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych:

- użytkowanie wieczyste - 200.150,00 zł

5. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

Spółka w trakcie roku nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

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

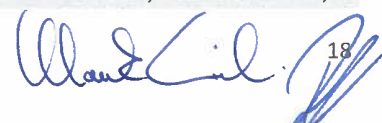
Spółka nie poniosła kosztów wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby.

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
b)	Zmniejszenia, w tym:	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
	– 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



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne	Długotermin. aktywa_fin. JP	Długotermin. aktywa_fin. JnP	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
	– 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	3 500 004,00	0,00	0,00	3 539 004,00

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:	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
	– 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	3 500 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 004,00

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	4 233 443,56	307 390,11	3 926 053,45
2.	Półprodukty i produkty w toku	32 980,37	0,00	32 980,37
3.	Produkty gotowe	902 405,41	30 551,41	871 854,00
4.	Towary	570 955,96	79 465,95	491 490,01
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00
	Razem	5 739 785,30	417 407,47	5 322 377,83

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Wysokość odpisów aktualizujących zapasy

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Materiały	333 116,30	38 158,92	63 885,11	307 390,11
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	27 736,77	8 134,00	5 319,36	30 551,41
4.	Towary	91 954,62	5 146,41	17 635,08	79 465,95
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	452 807,69	51 439,33	86 839,55	417 407,47

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	1 514 230,87	830 257,04
2.	Inne środki pieniężne	0,00	0,00
3.	Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	Razem	1 514 230,87	830 257,04

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	10 836,58	0,00	10 836,58	0,00
-	Inne	8 217,60	0,00	8 217,60	0,00
-	ZAMEK Sp. z o.o.	2 618,98		2 618,98	0,00
3.	Razem	10 836,58	0,00	10 836,58	0,00

Spółka w 2012 roku nie wykorzystwała istniejących odpisów aktualizujących.

 20

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	12 566,31	0,00	12 566,31	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	12 566,31	0,00	12 566,31	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	12 566,31	0,00	12 566,31	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	3 587 031,67	3 325 432,75	216 275,82	43 232,50	2 090,60
a)	z tytułu dostaw i usług	762 099,42	500 500,50	216 275,82	43 232,50	2 090,60
-	do 12 miesięcy	762 099,42	500 500,50	216 275,82	43 232,50	2 090,60
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ.	1 222 284,06	1 222 284,06	0,00	0,00	0,00
c)	inne	1 602 648,19	1 602 648,19	0,00	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	3 599 597,98	3 325 432,75	228 842,13	43 232,50	2 090,60

21. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	110 748,00	0,00	7 603,00	103 145,00
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	50 332,51	15 363,84	22 343,33	43 353,02
-	Aprobaty, certyfikaty	48 670,67	1 889,14	15 357,82	35 201,99
-	Ubezpieczenia	483,87	0,00	483,87	0,00
-	Inne	1 177,97	13 474,70	6 501,64	8 151,03
	Razem	161 080,51	15 363,84	29 946,33	146 498,02

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	21 635,26	77 404,02	72 854,00	26 185,28
3	Podatek od nieruchomości	0,00	57 484,00	57 484,00	0,00
4	Oprogramowanie	7 110,56	10 919,00	9 348,05	8 681,51
5	Inne	31 018,41	40 699,22	29 007,13	42 710,50
	Razem	59 764,23	239 670,08	221 857,02	77 577,29

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	2 430 053,95	2 637 011,65	2 430 053,95	2 637 011,65
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	2 430 053,95	2 637 011,65	2 430 053,95	2 637 011,65
-	LOTTE GROUP	2 013 552,78	2 637 011,65	2 013 552,78	2 637 011,65
-	EASTERN IM/EX	393 718,50	0,00	393 718,50	0,00
-	Inne	22 782,67	0,00	22 782,67	0,00
	Razem	2 430 053,95	2 637 011,65	2 430 053,95	2 637 011,65

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	1 084 538,00	1,00	1 084 538,00	31,76%
2.	Matthew de Graan	1 091 788,00	1,00	1 091 788,00	31,97%
3.	HAMADE LLC	291 667,00	1,00	291 667,00	8,54%
4.	Powszechne Towarzystwo Inwestycyjne *	192 607,00	1,00	192 607,00	5,64%
5.	Pozostali akcjonariusze	754.067,00	1,00	754 067,00	22,09%
	Razem	3 414 667,00	1,00	3 414 667,00	100%

* podaną liczbę akcji akcjonariusz zarejestrował na ZWZA Spółki, które odbyło się w dniu 05.06.2012 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.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

27. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

28. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Całość zysku przyznaczyć na kapitał zapasowy	1 239 870,93
	Razem	1 239 870,93

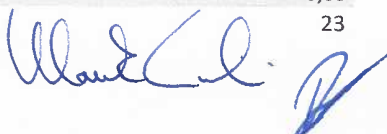
29. Zakres zmian stanu rezerw

L.p	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	52 684,00	59 228,00	0,00	52 684,00	59 228,00
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	38 369,23	26 742,49	0,00	38 369,23	26 742,49
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	38 369,23	26 742,49	0,00	38 369,23	26 742,49
-	rezerwa na świadczenie urlopowe	38 369,23	26 742,49	0,00	38 369,23	26 742,49
3.	Pozostałe rezerwy	45 521,10	31 758,16	45 521,10	0,00	31 758,16
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	45 521,10	31 758,16	45 521,10	0,00	31 758,16
-	rezerwa na badanie sprawozdania	30 500,00	20 000,00	30 500,00	0,00	20 000,00
-	rezerwa na wdrażanie MSR/MSSF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rezerwa na podróże służbowe	0,00	11 758,16	0,00	0,00	11 758,16
-	rezerwa na odprawę H.Skrzypek	11 318,67	0,00	11 318,67	0,00	0,00
-	pozostałe rezerwy	3 702,43	0,00	3 702,43	0,00	0,00
	Rezerwy na zobowiązania ogółem	136 574,33	117 728,65	45 521,10	91 053,23	117 728,65

30. Zakres zmian stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan aktywów z tytułu OPD na początek okresu, w tym	110 748,00
a)	odniesione na wynik finansowy	110 748,00
b)	odniesione na kapitał własny	0,00
c)	odniesione na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
2.	Zwiększenia, w tym	103 145,00
a)	odniesione na wynik finansowy	103 145,00
-	odpis aktualizujący zapasy	79 307,00
-	rezerwa na podróże służbowe i badanie sprawozdania	6 034,00
-	rezerwa na świadczenia urlopowe	5 081,00
-	zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	5 807,00
-	ZUS pracodawcy	6 916,00
-	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

23



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

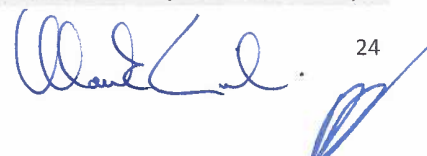
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
3.	Zmniejszenia	110 748,00
a)	odniesione na wynik finansowy	110 748,00
-	odpis aktualizujący zapasy	86 033,00
-	odpis aktualizujący należności	2 059,00
-	rezerwa na świadczenia urlopowe	7 290,00
-	zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	11 946,00
-	nadwyżka z wyceny ujemnych różnic kursowych	3 420,00
-	amortyzacja księgowa wyższa od podatkowej	0,00
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	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

31. Zakres zmian stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan rezerwy z tytułu OPD na początek okresu, w tym	52 684,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	52 684,00
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
2.	Zwiększenia, w tym	59 228,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	59 228,00
-	nadwyżka wartości netto środków trwałych w leasingu nad zobowiązaniami z tego tytułu	11 977,00
-	nadwyżka z wyceny dodatnich różnic kursowych	47 251,00
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
3.	Zmniejszenia	52 684,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	52 684,00
-	nadwyżka wartości netto środków trwałych w leasingu nad zobowiązaniami z tego tytułu	52 684,00
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	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

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	11 410,72	60,91	6 447,13	4 902,68	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	11 410,72	60,91	6 447,13	4 902,68	0,00
-	do 12 miesięcy	11 410,72	60,91	6 447,13	4 902,68	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	4 768 773,12	2 233 887,88	1 122 848,62	972 453,31	439 583,31



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
a)	kredyty i pożyczki	288 858,13	288 858,13	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	40 040,20	40 040,20	0,00	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług	4 243 681,52	1 708 796,28	1 122 848,62	972 453,31	439 583,31
-	do 12 miesięcy	4 243 681,52	1 708 796,28	1 122 848,62	972 453,31	439 583,31
-	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.	88 387,18	88 387,18	0,00	0,00	0,00
h)	z tytułu wynagrodzeń	85 840,75	85 840,75	0,00	0,00	0,00
i)	inne	21 965,34	21 965,34	0,00	0,00	0,00
	Razem	4 780 183,84	2 233 948,79	1 129 295,75	977 355,99	439 583,31

33. Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

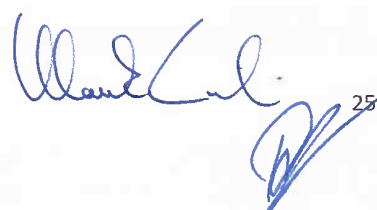
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne od 1 roku do 3 lat	Wymagalne od 3 do 5 lat	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	kredyty bankowe	0,00	0,00	0,00	0,00
-	z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	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	868 327,07	552 667,96	315 659,11	0,00
-	kredyty bankowe	679 141,59	440 496,00	238 645,59	0,00
-	z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne zobowiązania finansowe	189 185,48	112 171,96	77 013,52	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zobowiązania długoterminowe ogółem	868 327,07	552 667,96	315 659,11	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	967 999,72	288 858,13	440 496,00	238 645,59	0,00
-	kredyt hipoteczny BH	899 389,59	220 248,00	440 496,00	238 645,59	0,00
-	kredyt w rachunku BH	68 610,13	68 610,13			
2.	Pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	967 999,72	288 858,13	440 496,00	238 645,59	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 w Warszawie S.A.	899 389,59
2.	Kredyt w rachunku bieżącym Bank Handlowy	68 610,13
Razem		967 999,72

37. Zobowiązania warunkowe

Spółka nie posiadała zobowiązań warunkowych.

38. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

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

39. Przeciętne zatrudnienie


Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Średnie zatrudnienie ogółem (metoda uproszczona)	28,43	30,88
Razem		28,43	30,88

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

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Wynagrodzenia wypłacone		354 245,50	228 123,05
- Zarząd		336 245,50	213 123,05
- Rada Nadzorcza		18 000,00	15 000,00
2. Wynagrodzenia należne		24 060,77	19 046,97
- Zarząd		24 060,77	19 046,97
- Rada Nadzorcza		0,00	0,00
Razem		378 306,27	247 170,02

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

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


26

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 oraz transakcje z jednostkami powiązanymi

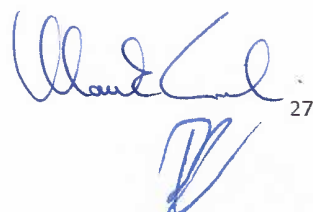
Lp.	Wyszczególnienie	Udział w kapitale	Udział w liczbie głosów	Wynik okresu
1.	Aztec (U. K.) Ltd	100,00%	100,00%	-78 637,30
2.	Aztec Dichtscheiben GmbH	100,00%	100,00%	-209 422,57

Za okres od 1 sierpnia do 31 grudnia 2011 roku Spółka Aztec UK osiągnęła zysk 18 709,26 zł, a Spółka Aztec Dichtscheiben osiągnęła stratę 163 867,21 zł. Spółka nie prezentuje w tabeli danych porównawczych gdyż obejmują one niepełny okres rozliczeniowy i nie są porównywalne.

Lp.	Nazwa spółki	Należności wzajemne na dzień bilansowy	Zobowiązania wzajemne na dzień bilansowy	Przychody ze wzajemnych transakcji w roku obrotowym	Koszty wzajemnych transakcji w roku obrotowym
1.	Aztec (U. K.) Ltd	12 566,31	10 834,20	14 994,67	13 981,81
2.	Aztec Dichtscheiben GmbH	0,00	567,52	15 826,68	15 589,83

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

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 813 485,89	7 250 805,11
-	Malowane wkręty	8 018 582,03	6 228 799,60
-	Malowane kaloty	835 326,61	630 311,06
-	Ocynkowane wkręty	1 145 674,54	127 819,07
-	Master Flash + Set	193 202,96	180 088,08
-	linie technologiczne	3 516 171,41	0,00
-	Inne	104 528,34	83 787,30
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	465 480,85	417 016,34
-	Usługi transportowe towarów własnych	263 446,08	259 743,75
-	Inne (malowanie wkrętów klienta)	187 866,96	157 272,59
-	Składanie łańcucha	14 167,81	0,00
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	1 520 651,13	3 475 419,94
-	Podkładki	574,63	0,00
-	Master Flash	1 242 119,53	1 217 859,18
-	Wkręty	60 480,90	0,00
-	Maszyny do malowania proszkowego	0,00	2 257 560,76
-	Inne	189 420,15	0,00
-	Usługi transportowe towarów własnych	28 055,92	0,00
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	780 928,25	443 920,29
-	Podkładki	295 971,67	144 222,68
-	Wkręty	262 672,96	135 778,65
-	Kaloty	146 155,60	134 823,67
-	Nity	9 060,39	13 568,47
-	Inne	52 659,55	15 526,82
-	Usługi transportowe towarów własnych	14 408,08	0,00
	Przychody netto ze sprzedaży razem	16 580 546,12	11 587 161,68



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	13 813 485,89	7 408 077,70
-	kraj	166 475,69	138 771,43
-	UE	9 693 571,21	6 416 330,56
-	poza UE	3 953 438,99	852 975,71
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	465 480,85	259 340,97
-	kraj	93 543,86	5 558,34
-	UE	325 036,12	218 719,79
-	poza UE	46 900,87	35 062,84
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	1 520 651,13	3 475 822,72
-	kraj	218 633,22	211 599,53
-	UE	1 086 430,08	1 069 487,59
-	poza UE	215 587,83	2 194 735,60
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	780 928,25	443 920,29
-	kraj	27 817,74	12 992,50
-	UE	733 444,24	426 374,56
-	poza UE	19 666,27	4 553,23
	Przychody netto ze sprzedaży razem	16 580 546,12	11 587 161,68

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

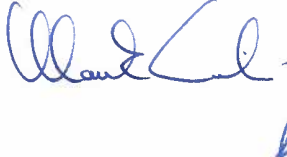
Spółka nie poniosła przychodów i kosztów z działalności zaniechanej i nie planuje zaniechania działalności w następnym roku.

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	506,00	803 692,78
-	przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	506,00	803 692,78
-	wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)	0,00	0,00
2.	Dotacje	0,00	0,00
3.	Inne przychody operacyjne	332 541,24	435 343,90
-	przychody z najmu powierzchni dachu	22 800,00	23 626,70
-	przychody ze sprzedaży złomu	0,00	1 206,40
-	wyksięgowanie zobowiązań	150 743,78	2 106,31
-	rozliczenie inwentaryzacji - nadwyżki	256,97	7 206,41
-	likwidacja odpisu aktualizacyjnego	86 839,55	149 676,35
-	wyceny leasingu - zmniejszenie kwoty wykupu	22 782,68	238 875,00
-	inne przychody operacyjne	49 118,26	12 646,73
	Pozostałe przychody operacyjne ogółem	333 047,24	1 239 036,68



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

48. Struktura pozostałych kosztów operacyjnych

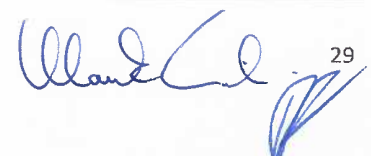
Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
-	przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
-	wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)	0,00	0,00
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	51 439,33	475 976,77
-	odpis aktualizujący wartość środka trwałego	0,00	149 676,35
-	odpisy aktualizujące wartość zapasów	51 439,33	326 300,42
3.	Inne koszty operacyjne	65 479,87	70 432,21
-	rozliczenie inwentaryzacji - niedobory	41 094,53	22 899,11
-	odpis aktualizujący należności	0,00	2 618,98
-	spisanie przeterminowanych należności	3 565,04	11 291,94
-	Pozostałe koszty operacyjne	20 820,30	33 622,18
	Pozostałe koszty operacyjne ogółem	116 919,20	546 408,98

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	32 087,36	9 381,19
a)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek	32 087,36	9 381,19
-	odsetki od lokat	32 087,36	8 513,12
-	odsetki od kaucji kredytowej	0,00	0,00
-	inne	0,00	868,07
3.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
4.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
5.	Inne	25 241,85	1,80
-	Inne	25 241,85	1,80
	Przychody finansowe ogółem	57 329,21	9 382,99

50. Struktura kosztów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Odsetki	94 436,38	116 671,77
a)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek	94 436,38	116 671,77
-	od kredytów	80 555,84	81 781,21
-	od umów leasingowych	12 821,54	24 812,39
-	pozostałe	1 059,00	10 078,17
2.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
3.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
4.	Inne	116,83	241 699,58
-	różnice kursowe per saldo	0,00	241 076,50
-	pozostałe	116,83	623,08
	Koszty finansowe ogółem	94 553,21	358 371,35



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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	1 402 654,93	809 334,44
2.	Koszty niestanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:	456 893,46	1 040 826,60
-	amortyzacja niepodatkowa	191 723,63	177 971,11
-	składki ZUS nieopłacone	36 400,15	30 351,31
-	wynagrodzenie niewypłacone	30 564,95	32 518,49
-	odsetki niepodatkowe	1 054,65	2 128,62
-	koszty reprezentacji	29 700,97	4 238,52
-	zużycie materiałów	6 026,12	2 070,94
-	usługi obce	4 713,69	323,62
-	podatki	31 342,57	32 433,47
-	pozostałe koszty rodzajowe	11 804,62	20 446,83
-	ujemne różnice kursowe niepodatkowe	0,00	142 139,11
-	pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
-	odpis aktualizujący	51 439,33 zł	475 976,71 zł
-	pozostałe koszty operacyjne (wyksięgowania, kary)	3 622,13	36 337,54 zł
-	założenie rezerw	58 500,65 zł	83 890,33 zł
3.	Zwiększenia kosztów podatkowych	288 534,06	239 459,60
-	wynagrodzenie wypłacone w okresie, a dotyczące wcześniejszych	32 518,49	15 164,37
-	składki ZUS zapłacone w okresie, a dotyczące wcześniejszych	30 351,31	32 936,29
-	koszty przełomu roku - rezerwy roku poprzedniego	83 890,33	56 284,83
-	opłaty leasingowe	124 974,25	121 989,37
-	wyceny rachunków bankowych	0,00	0,00
-	amortyzacja podatkowa - niebilansowa	16 799,68	13 084,74
4.	Przychody niebędące przychodami podatkowymi	379 094,02	513 559,74
-	dotądnie różnice kursowe niepodatkowe	248 688,40	124 140,32
-	wycena leasingu	22 782,68	238 875,00
-	odsetki nieotrzymane	5 121,83	868,07
-	likwidacja odpisu aktualizacyjnego	102 501,11	149 676,35
5.	Zwiększenia przychodów podatkowych	0,00	0,00
6.	Dochód /strata	1 191 920,31	1 097 141,70
7.	Odliczenia od dochodu	0,00	0,00
8.	Podstawa opodatkowania	1 191 920,00	1 097 142,00
9.	Podatek według stawki 19%	226 465,00	208 457,00
10.	Odliczenia od podatku	77 828,00	0,00
11.	Podatek należny	148 637,00	208 457,00
12.	Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego	7 603,00	-31 484,00
13.	Zmiana stanu rezerwy z tytułu podatku odroczonego	6 544,00	34 365,00
14.	Razem obciążenie wyniku brutto	162 784,00	211 338,00

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

Kurs EUR z dnia 31 grudnia 2012 roku (Tabela NBP 252/A/NBP/2012) - 4,0882 zł

Kurs USD z dnia 31 grudnia 2012 roku (Tabela NBP 252/A/NBP/2012) – 3,0996 zł

Kurs GBP z dnia 31 grudnia 2012 roku (Tabela NBP 252/A/NBP/2012) – 5,0119 zł

 30


DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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	€ 850 000	3 sie 2012	kwiecień 2014
2.	Umowa handlowa z LOTTE	sprzedaż linii technologicznych	€ 921 500	6 lis 2012	czerwiec 2013

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
2.	Raport na potrzeby Zarządu	1 500,00
	Suma	16 500,00

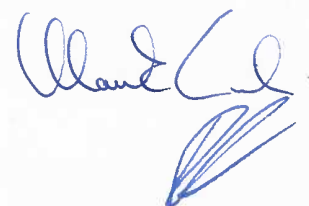
57. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym

Lp.	Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie	Zmiana wyniku finansowego	Zmiana w kapitale własnym
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 408 077,70	-89 872,57	7 318 205,13	0	0
2.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 179 083,98	89 872,57	4 268 956,55	0	0

Spółka przed zmianą zasad polityki rachunkowości prezentowała wartość usług transportowych jako element przychodów ze sprzedaży produktów, natomiast po zmianie wartość usług transportowych została wykazana w podziale na przychody ze sprzedaży produktów oraz przychody ze sprzedaży towarów i materiałów, co obniżyło wartość przychodów ze sprzedaży produktów i podwyższyło wartość przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów o wartość usług transportowych przypadającą na sprzedaż towarów i materiałów.

58. Porównywalność danych

Spółka nie dokonywała korekty porównywalności danych.



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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 po dniu bilansowym (1 lutego 2013 roku) dokonała sprzedaży 100% posiadanych udziałów w Spółce zależnej Aztec Dichtscheiben GmbH za kwotę 2.300.000,00 zł.

65. Instrumenty finansowe

Spółka nie posiadała instrumentów finansowych.

66. Transakcje zabezpieczające

Spółka nie dokonywała transakcji zabezpieczających.

Poznań 22 marca 2013
miejsowość i data

[Podpis]
podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

[Podpis]
podpis kierownika jednostki

