

Aztec – International S.A.

**Sprawozdanie finansowe
za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2010 roku**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

**Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2010 roku**

Dla akcjonariuszy Aztec International S.A.

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego prawdziwy 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 2010 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 10.614.601,39 złotych.

Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2010 roku (wariant porównawczy) wykazujący zysk netto w kwocie 336.645,29 złotych.

Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2010 roku wykazujące wzrost stanu kapitału własnego o kwotę 2.540.625,21 złotych

Rachunek przepływów pieniężnych wykazujący wzrost stanu środków pieniężnych o kwotę 943.165,12 złotych.

Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie Zarządu z działalności stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.

Prezes Zarządu

Marek Ciulis


PREZES ZARZĄDU
Aztec International S.A.
Marek Ciulis

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Karolina Hajduk



Poznań, dnia 18 lutego 2011 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, Repertorium nr 5226/2008 w Kancelarii Notarialnej Agnieszka Zielińska – Jarocho. Zgodnie z Statutem Spółka została zawiązana na czas nieokreślony.
- b. Siedziba Spółki ul. Bułgarska 63/65
60-320 Poznań
- c. W dniu 08.08.2008 r. postanowieniem Sądu Rejonowego Poznań Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS0000311478
- d. Numer REGON 634231705
- e. Numer NIP 787-19-22-976
- f. Przedmiotem działalności Spółki jest przede wszystkim:
- sprzedaż hurtowa artykułów metalowych, oraz sprzętu i dodatkowego wyposażenia hydraulicznego i grzejnego (51,54, Z);
 - sprzedaż hurtowa wyrobów chemicznych (51,55, Z);
 - sprzedaż złączy, śrub, łańcuchów i sprężyn (28,74, Z);
 - sprzedaż detaliczna drobnych wyrobów metalowych, farb i szkła (52,46, Z).

2. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

- a. Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2010 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 przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią.
- c. Walutą sprawozdawczą jest polski złoty (PLN)

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 i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności.



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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 nie przekraczającej 3.500 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
- Autorskie prawa majątkowe lub zrównane z nimi
- Wartość firmy
- Inne wartości niematerialne i prawne

Dla środków trwałych:

- Budynki i budowle
- Urządzenia techniczne i maszyny
- Środki transportu
- Pozostałe środki trwałe

b. Inwestycje o charakterze trwałym

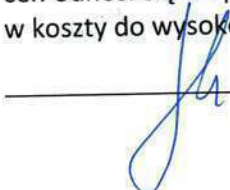
Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy 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 do 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.

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.



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

d. Zapasy

Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia. Wartość rozchodu zapasów jest ustalana przy zastosowaniu metody pierwsze weszło-pierwsze wyszło. Zapasy na dzień bilansowy wycenione są w cenie nabycia lub wytworzenia nie wyższych 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.

e. Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej. 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 przychody lub koszty operacji finansowych.

Nie rozliczone 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. Wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursu średniego NBP sprzed dnia wpływu, natomiast wypływ wycenia się metodą FIFO – pierwsze weszło – pierwsze wyszło. Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

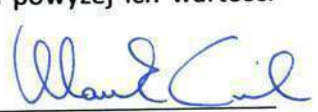
Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy będąc odnoszone odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

g. Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione 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.



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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 patenty, polisy ubezpieczeniowe.

Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy. W przypadku Spółki utworzono rezerwy na podatek odroczonego oraz koszty audytu sprawozdania finansowego.

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. Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się przede wszystkim: wartość wykonanych niezafakturowanych usług oraz dostaw, wartości usług, które zostaną wykonane w przyszłości a dotyczą bieżącego okresu obrotowego oraz rezerwy na niewykorzystane urlopy pracownicze.

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.

j. Rezerwa 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.



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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 pochody 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 jej 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 nie stanowiącej 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.



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Koszty sprzedanych wyrobów i usług są to koszty wytworzenia tych produktów i usług, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

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 odbiorcy lub odebranie przez niego usługi.

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 nie związane bezpośrednio z normalną działalnością, 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 wpływają na wartość nabycia tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych.

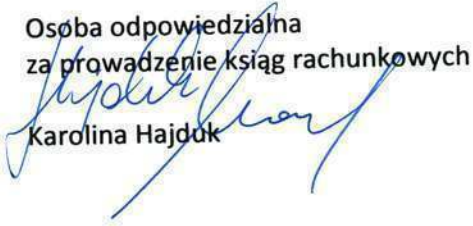
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych stanowi różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi wynikającymi ze zdarzeń losowych.

Prezes Zarządu

Marek Ciulis


PREZES ZARZĄDU
Aztec International S.A.
Marek Ciulis

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych


Karolina Hajduk

Poznań, dnia 18 lutego 2011 roku

BILANS

BILANS na 31 grudnia 2010 w zł

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. AKTYWA TRWAŁE		3 955 285,62	4 018 596,25
I. Wartości niematerialne i prawne	1	61 847,50	97 092,28
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-
2. Wartość firmy	-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	61 847,50	97 092,28
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2-3	3 626 992,00	3 763 792,97
1. Środki trwałe	2	3 555 210,13	3 596 492,91
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3	200 150,00	200 150,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	2 215 211,65	2 209 571,73
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	940 244,57	1 007 000,24
d) środki transportu	-	181 140,51	150 634,47
e) inne środki trwałe	-	18 463,40	29 136,47
2. Środki trwałe w budowie	-	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	71 781,87	167 300,06
III. Należności długoterminowe		81 383,86	51 505,34
1. Od jednostek powiązanych	-	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	81 383,86	51 505,34
IV. Inwestycje długoterminowe		22 000,00	-
1. Nieruchomości	-	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	22 000,00	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8,14	163 062,26	106 205,66
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	14	79 264,00	51 957,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	83 798,26	54 248,66




BILANS

B. AKTYWA OBROTOWE	-	6 659 315,77	5 741 444,60
I. Zapasy	4	3 265 972,52	3 661 027,92
1. Materiały	-	2 419 354,77	2 587 592,66
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	-
3. Produkty gotowe	-	350 148,24	563 768,36
4. Towary	-	496 469,51	509 666,90
5. Zaliczki na dostawy	-	-	-
II. Należności krótkoterminowe	6,7	1 966 461,67	1 611 032,43
1. Należności od jednostek powiązanych	6	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	-	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	6	1 966 461,67	1 611 032,43
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	1 253 970,77	728 728,04
- do 12 miesięcy	-	1 253 970,77	728 728,04
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	-	691 859,49	828 053,00
c) inne	-	20 631,41	54 251,39
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	5	1 116 971,39	173 806,27
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	-	1 116 971,39	173 806,27
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	-
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5	1 116 971,39	173 806,27
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	-	1 116 971,39	173 806,27
- inne środki pieniężne	-	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	309 910,19	295 577,98
AKTYWA OGÓŁEM	-	10 614 601,39	9 760 040,85

BILANS

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	10-12	5 178 474,02	2 637 848,81
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	10	3 123 000,00	2 623 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	-	-	703 979,92
III. Udziały (akcje) własne	-	-	-
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	11	1 718 828,73	1 252 330,03
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-	1 193 020,09
VIII. Zysk (strata) netto	12	336 645,29	659 518,79
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-	-
	-	5 436 127,37	7 122 192,04
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	13,15	74 603,83	92 152,87
I. Rezerwy na zobowiązania	15	18 319,00	38 641,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	15	18 319,00	38 641,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	39 284,83	42 511,87
- długoterminowa	-	-	-
- krótkoterminowa	-	39 284,83	42 511,87
3. Pozostałe rezerwy	-	17 000,00	11 000,00
- długoterminowe	-	-	-
- krótkoterminowe	-	17 000,00	11 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	17	1 487 067,17	1 616 029,65
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	-	1 487 067,17	1 616 029,65
a) kredyty i pożyczki	-	1 101 193,55	1 187 551,78
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	385 873,62	428 477,87
d) inne	-	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	16,18	3 874 456,37	5 412 522,80
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-	-
- do 12 miesięcy	-	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	-	3 874 456,37	5 412 522,80
a) kredyty i pożyczki	-	84 353,72	77 839,72
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	126 383,63	108 787,51
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	3 265 868,69	5 052 125,48
- do 12 miesięcy	-	3 265 868,69	5 052 125,48
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	-	173 264,76	100 226,65
h) z tytułu wynagrodzeń	-	72 066,23	71 150,44
i) inne	-	152 519,34	2 393,00
3. Fundusze specjalne	-	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	-	-	1 486,72
1. Ujemna wartość firmy	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-	1 486,72
- długoterminowe	-	-	-
- krótkoterminowe	-	-	1 486,72
PASYWA OGÓŁEM	-	10 614 601,39	9 760 040,85




RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2010 w zł

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	27,28	10 128 209,07	7 738 038,25
- od jednostek powiązanych	-	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	8 005 804,09	5 522 060,28
II. Zmiana stanu produktów	-	59 261,92	322 645,22
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	2 063 143,06	1 893 332,75
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	29	9 875 415,03	7 395 419,39
I. Amortyzacja	-	390 315,19	369 230,17
II. Zużycie materiałów i energii	-	5 402 016,79	3 472 320,57
III. Usługi obce	-	730 301,98	716 874,02
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	146 949,73	83 114,87
- podatek akcyzowy	-	-	-
V. Wynagrodzenia	-	1 428 519,84	1 277 926,40
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	203 869,86	212 800,59
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	-	301 597,19	160 633,56
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	1 271 844,45	1 102 519,21
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-	252 794,04	342 618,86
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	30	600 546,16	437 047,18
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	22 357,20	81,97
II. Dotacje	-	-	-
III. Inne przychody operacyjne	-	578 188,96	436 965,21
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	31	243 910,37	244 188,87
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-	-
III. Inne koszty operacyjne	-	243 910,37	244 188,87
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-	609 429,83	535 477,17
G. PRZYCHODY FINANSOWE	32	15 887,00	324 279,55
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-	-
II. Odsetki, w tym:	-	15 885,48	2 533,99
- od jednostek powiązanych	-	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
V. Inne	-	1,52	321 745,56
H. KOSZTY FINANSOWE	33	206 561,54	161 057,93
I. Odsetki, w tym:	-	113 872,34	144 475,79
- dla jednostek powiązanych	-	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
IV. Inne	-	92 689,20	16 582,14
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	-	418 755,29	698 698,79
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I.-J.II.)	34	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-	-
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±J)	-	418 755,29	698 698,79
L. PODATEK DOCHODOWY	35	82 110,00	39 180,00
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIĘSZENIA ZYSKU	-	-	-
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	-	336 645,29	659 518,79

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2010 w zł

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 637 848,81	550 309,94
- korekty błędów podstawowych	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 637 848,81	550 309,94
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 623 000,00	1 557 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	500 000,00	1 066 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	500 000,00	1 066 000,00
- emisji akcji	500 000,00	1 066 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- umorzenia akcji	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 123 000,00	2 623 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	703 979,92	-
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	703 979,92	703 979,92
a) zwiększenie (z tytułu)	-	703 979,92
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	703 979,92
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	1 252 330,03	611 517,48
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	466 498,70	640 812,55
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 659 518,79	1 066 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	1 000 000,00	1 066 000,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- podziału zysku (ustawowo)	-	-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	659 518,79	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 193 020,09	425 187,45
- pokrycia straty	1 193 020,09	425 187,45
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	1 718 828,73	1 252 330,03
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	-	-




ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

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	-	1 193 020,09	-
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-	-
- korekty błędów podstawowych	-	-	-
- 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)	-	-	-
7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	1 193 020,09	-
- korekty błędów podstawowych	-	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	1 193 020,09	-
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	-	1 193 020,09	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-	1 193 020,09
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-	1 193 020,09
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	1 193 020,09	-
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	1 193 020,09
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-	1 193 020,09
8. Wynik netto	-	336 645,29	659 518,79
a) zysk netto	-	336 645,29	659 518,79
b) strata netto	-	-	-
c) odpisy z zysku	-	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-	5 178 474,02	2 637 848,81
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	-	-	-

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2010 w zł

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	336 645,29	659 518,79
I. Zysk (strata) netto	1 176 708,63	2 042 106,10
II. Korekty razem	390 315,19	369 230,17
1. Amortyzacja	-	-
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	97 986,86	141 941,80
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	22 357,20	81,97
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	17 549,04	22 359,17
5. Zmiana stanu rezerw	395 055,40	1 175 531,42
6. Zmiana stanu zapasów	385 307,76	699 308,99
7. Zmiana stanu należności	1 562 176,55	1 780 629,31
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	72 675,53	318 703,53
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-	-
10. Inne korekty	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	840 063,34	1 382 587,31
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ	44 885,48	2 615,96
I. Wpływy	29 000,00	81,97
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	15 885,48	2 533,99
a) w jednostkach powiązanych	15 885,48	2 533,99
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	15 885,48	2 533,99
- odsetki	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	171 256,50	239 757,09
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	149 256,50	239 757,09
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	22 000,00	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	126 371,02	237 141,13
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	2 203 979,92	1 428 020,08
I. Wpływy	500 000,00	1 066 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	1 703 979,92	362 020,08
4. Inne wpływy finansowe	294 380,44	378 886,20
II. Wydatki	-	-
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	79 844,23	104 208,54
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	100 663,87	130 201,87
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	113 872,34	144 475,79
8. Odsetki	-	-
9. Inne wydatki finansowe	1 909 599,48	1 049 133,88
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	943 165,12	570 594,56
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A. II±B. III±C. III)	943 165,12	570 594,56
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	-	-
- zmiana stanu środków w pieniądzu z tytułu różnic kursowych	173 806,27	744 400,83
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	1 116 971,39	173 806,27
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	-	-
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

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			117 482,61		117 482,61
	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja					0,00
	– aktualizacja wartości					0,00
	– sprzedaż					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	117 482,61	0,00	117 482,61
3.	Umorzenie na początek okresu			20 390,33		20 390,33
	Zwiększenia			35 244,78		35 244,78
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– likwidacja					0,00
	– sprzedaż					0,00
	– przemieszczenie wewnętrzne					0,00
	– inne					0,00
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	55 635,11	0,00	55 635,11
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	97 092,28	0,00	97 092,28
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	61 847,50	0,00	61 847,50
7.	Stopecień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	0%	47%	0%	47%

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

2. Środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe		Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	200 150,00	2 621 873,01	2 512 845,26	367 013,13	53 365,33		5 755 246,73
	Zwiększenia, w tym:	0,00	70 550,00	168 774,20	81 106,23	0,00		320 430,43
	– nabycie			168 774,20	81 106,23			249 880,43
	– przymieszczenie wewnętrzne		70 550,00					70 550,00
	– inne	0,00	0,00	0,00	79 714,00	0,00		79 714,00
	Zmniejszenia, w tym:							0,00
	– likwidacja							0,00
	– aktualizacja wartości							0,00
	– sprzedaż							79 714,00
	– przymieszczenie wewnętrzne							0,00
	– inne							0,00
2.	Wartość brutto na koniec okresu	200 150,00	2 692 423,01	2 681 619,46	368 405,36	53 365,33		5 995 963,16
3.	Umorzenie na początek okresu	0,00	412 301,28	1 505 845,02	216 378,66	24 228,86		2 158 753,82
	Zwiększenia		64 910,08	235 529,87	43 957,39	10 673,07		355 070,41
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	73 071,20	0,00		73 071,20
	– likwidacja							0,00
	– sprzedaż							0,00
	– przymieszczenie wewnętrzne							0,00
	– inne	0,00	477 211,36	1 741 374,89	187 264,85	34 901,93		2 440 753,03
4.	Umorzenie na koniec okresu	0,00	2 209 571,73	1 007 000,24	150 634,47	29 136,47		3 596 492,91
5.	Wartość netto na początek okresu	200 150,00	2 215 211,65	940 244,57	181 140,51	18 463,40		3 555 210,13
6.	Wartość netto na koniec okresu	200 150,00	2 215 211,65	940 244,57	181 140,51	18 463,40		3 555 210,13
7.	Stożenie zużycia od wartości początkowej (%)	0%	18%	65%	51%	65%		41%

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec okresu	Wartość na początek okresu
1	60-320 Poznań, ul. Bułgarska 63/65	200 150,00	200 150,00
2			
3			
	Razem	200 150,00	200 150,00

4. Odpisy aktualizujące wartość zapasów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość księgową brutto na koniec	Odpisy aktualizujące na koniec okresu	Wartość netto na koniec okresu
1.	Materiały	2 545 862,04	126 507,27	2 419 354,77
2.	Półprodukty i produkty w toku			0,00
3.	Produkty gotowe	350 148,24		350 148,24
4.	Towary	496 469,51		496 469,51
5.	Zaliczki na dostawy			0,00
	Razem	3 392 479,79	126 507,27	3 265 972,52

5. 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	1 116 971,39	173 806,27
2.	Inne środki pieniężne		
3.	Inne aktywa pieniężne		
	Razem	1 116 971,39	173 806,27

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

6. 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
-					0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	0,00	8 217,60	0,00	8 217,60
-	SAKHANCHAK MYKHAYLO	0,00	8 217,60		8 217,60
-					0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
3.	Razem	0,00	8 217,60	0,00	8 217,60

7. Struktura należności krótkoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Należności bieżące	Należności przeterminowane do 6 miesięcy	Należności przeterminowane od 6-12 miesięcy	Należności przeterminowane powyżej 12 miesięcy
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00				
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
b)	inne	0,00				
2.	Od pozostałych jednostek	1 966 461,67	0,00	0,00	8 892,30	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług	1 253 970,77	0,00	0,00	8 892,30	0,00
-	do 12 miesięcy	1 253 970,77			8 892,30	
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
b)	z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ.	691 859,49				
c)	inne	20 631,41				
d)	dochożone na drodze sądowej	0,00				
	Razem	1 966 461,67	0,00	0,00	8 892,30	0,00

8. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	51 957,00	79 264,00	51 957,00	79 264,00
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	54 248,66	44 063,65	14 514,05	83 798,26
-	Aprobata techniczna	13 807,59	25 292,93	8 284,74	30 815,78
-	Przegląd techniczny 5I	1 866,56		800,04	1 066,52
-	Certyfikat EU	32 554,46		3 828,86	28 725,60
-	Ochrona znaku Master Plug	6 020,05		687,96	5 332,09
-	Polisy		18 165,47	900,65	17 264,82
-	Opłata manipulacyjna - umowa 23788/P		605,25	11,80	593,45

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

9. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Ubezpieczenia	898,51	22 016,25	14 208,83	8 705,93
2	Podatek VAT - do przeniesienia	256 916,34	608 386,51	599 401,85	265 901,00
3	Aprobata techniczna	5 343,84	6 861,67		12 205,51
4	Podatek od nieruchomości		53 676,00	53 676,00	0,00
5	Rata planowa energii		83 000,00	73 000,00	10 000,00
6	Pozostałe RMK krótkoterminowe	32 419,29	143 647,51	162 969,05	13 097,75
	Razem	295 577,98	917 587,94	903 255,73	309 910,19

10. Kapitał (fundusz) podstawowy

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	Henry de Graan	1 091 788,00	1,00	1 091 788,00	34,96%
2.	Matthew de Graan	1 091 788,00	1,00	1 091 788,00	34,96%
3.	Pozostali akcjonariusze	939 424,00	1,00	939 424,00	30,08%
4.				0,00	
5.				0,00	
6.				0,00	
7.				0,00	
8.				0,00	
9.				0,00	
10.	Razem	3 123 000,00	-	3 123 000,00	100,00%

11. Kapitał (fundusz) zapasowy

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wartość na początek okresu	1 252 330,03	611 517,48
a)	Zwiększenia, w tym:	1 659 518,79	1 066 000,00
-	emisja akcji (cena emisyjna wyższa niż nominalna)	1 000 000,00	1 066 000,00
-	zysk netto z roku poprzedniego	659 518,79	0,00
-			
b)	Zmniejszenia, w tym:	1 193 020,09	425 187,45
-	pokrycie straty 2008 r.	1 193 020,09	425 187,45
-			
-			
2.	Wartość na koniec okresu	1 718 828,73	1 252 330,03

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

12. Propozycje co do sposobu podziału zysku, pokrycia straty

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy	336 645,29
2.		
3.		
	Razem	336 645,29

13. Zakres zmian stanu rezerw

Lp	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	38 641,00	18 319,00		38 641,00	18 319,00
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	42 511,87	39 284,83	42 511,87	0,00	39 284,83
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						0,00
-						0,00
b)	krótkoterminowe	42 511,87	39 284,83	42 511,87	0,00	39 284,83
-	rezerwy na świadczenia urlopowe	42 511,87	39 284,83	42 511,87		0,00
-						0,00
3.	Pozostałe rezerwy	11 000,00	17 000,00		0,00	17 000,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						0,00
-						0,00
b)	krótkoterminowe	11 000,00	17 000,00	11 000,00	0,00	17 000,00
-	rezerwy na badanie sprawozdania	11 000,00	14 000,00	11 000,00		14 000,00
-	nierozliczone delegacje		3 000,00			3 000,00
-						0,00
	Rezerwy na zobowiązania ogółem	92 152,87	74 603,83	42 511,87	38 641,00	74 603,83

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

14. Zakres zmian stanu aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan aktywa z tytułu OPD na początek okresu, w tym	51 957,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	51 957,00
b)	odniesionych na kapitał własny	
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	
2.	Zwiększenia, w tym	79 264,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	79 264,00
-	odpis aktualizujący zapasy	24 036,00
-	odpis aktualizujący należności	1 561,00
-	rezerwa na świadczenia urlopowe	7 464,00
-	wynagrodzenia za grudzień do wypłaty w styczniu	9 752,00
-	nadwyżka z wyceny ujemnych różnic kursowych	7 622,00
-	amortyzacja księgowa szybsza od podatkowej	28 829,00
-		
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
-		
-		
-		
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
-		
-		
3.	Zmniejszenia	51 957,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	51 957,00
-	odpis aktualizujący zapasy	24 036,00
-	rezerwa na świadczenia urlopowe	8 077,00
-	nadwyżka z wyceny ujemnych różnic kursowych	19 844,00
-		
-		
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
-		
-		
-		
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
-		
-		
4.	Stan aktywa z tytułu OPD na koniec okresu, w tym	79 264,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	79 264,00




DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

15. Zakres zmian stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan rezerwy z tytułu OPD na początek okresu, w tym	38 641,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	38 641,00
b)	odniesionych na kapitał własny	
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	
2.	Zwiększenia, w tym	18 319,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	18 319,00
-	nadwyżka wartości netto środków trwałych w leasingu nad zobowiązaniami z tego tytułu	18 319,00
-		
-		
-		
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
-		
-		
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
-		
-		
3.	Zmniejszenia	38 641,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	38 641,00
-	nadwyżka wartości netto środków trwałych w leasingu nad zobowiązaniami z tego tytułu	38 641,00
-		
-		
-		
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	18 319,00
a)	odniesionych na wynik finansowy	18 319,00
b)	odniesionych na kapitał własny	0,00
c)	odniesionych na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00




DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

16. Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania prze terminowane do 6 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane od 6-12 miesięcy	Zobowiązania przeterminowane powyżej 12 miesięcy
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00				
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
b)	pozostałe	0,00				
2.	Wobec pozostałych jednostek	3 874 456,37	3 874 456,37	0,00	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	84 353,72	84 353,72			
b)	z tytułu emisji dłużnych pap. wart.	0,00				
c)	inne zobowiązania finansowe	126 383,63	126 383,63			
d)	z tytułu dostaw i usług	3 265 868,69	3 265 868,69	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	3 265 868,69	3 265 868,69			
-	powyżej 12 miesięcy	0,00				
e)	zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00				
f)	zobowiązania wekslowe	0,00				
g)	z tytułu podatków, cel, ubezpiec. społ.	173 264,76	173 264,76			
h)	z tytułu wynagrodzeń	72 066,23	72 066,23			
i)	inne	152 519,34	152 519,34			
	Razem	3 874 456,37	3 874 456,37	0,00	0,00	0,00

17. Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne powyżej 1 roku do 3 lat	Wymagalne powyżej 3 lat do 5	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	kredyty bankowe	0,00			
-	z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00			
-	inne zobowiązania finansowe	0,00			
-	inne	0,00			
-		0,00			
2.	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	1 487 067,17	525 667,93	197 620,57	763 778,67
-	kredyty bankowe	1 101 193,55	168 707,44	168 707,44	763 778,67
-	z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00			
-	inne zobowiązania finansowe	385 873,62	356 960,49	28 913,13	
-	inne	0,00			
-		0,00			
	Zobowiązania długoterminowe ogółem	1 487 067,17	525 667,93	197 620,57	763 778,67

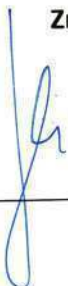
18. Zobowiązania warunkowe w tym również udzielone przez Jednostkę gwarancje i poręczenia wekslowe.

Na dzień bilansowy Spółka nie posiadała zobowiązań warunkowych, w tym udzielonych przez Jednostkę gwarancji i poręczeń oraz zobowiązań wekslowych.

19. Zobowiązania pozabilansowe

Na dzień bilansowy zobowiązania pozabilansowe nie wystąpiły

20. Znaczące wydarzenia po dacie sporządzenia sprawozdania finansowego.




DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Po dacie bilansu, do dnia podpisania sprawozdania finansowego, nie miały miejsca znaczące zdarzenia wpływające na sytuację materialną i finansową Spółki, nie uwzględnione w bilansie rachunku zysków i strat.

21. Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym.

W roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia w Spółce nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

22. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach.

W danym okresie sprawozdawczym Spółka nie przeprowadzała wspólnych przedsięwzięć z innymi podmiotami.

23. Przeciętne zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Średnie zatrudnienie ogółem	30,18	28,67
2.			
3.			
4.			
5.			
	Razem	30,18	28,67

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

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wynagrodzenia wypłacone	190 571,20	219 223,66
-	- Zarząd	186 071,20	214 723,66
-	- Rada Nadzorcza	4 500,00	4 500,00
-	-		
-	-		
-	-		
	2. Wynagrodzenia należne	16 712,47	0,00
-	- Zarząd	16 712,47	
-	-		
-	-		
-	-		
	Razem	207 283,67	219 223,66

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

W okresie obrachunkowym Spółka nie udzieliła żadnych pożyczek członkom Zarządu lub też ich małżonkom, krewnym i powinowatym.

26. Porównywalność sprawozdań finansowych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za okres obrachunkowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2010 roku oraz dane za poprzedni rok obrotowy tj. od 1 stycznia do 31 grudnia 2009 roku.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 005 804,09	5 522 060,28
-	malowane wkręty bez podkładki	6 588 767,95	4 607 912,49
-	malowane wkręty z podkładką	854 230,03	401 659,02
-	malowane kaloty	118 000,12	2 413,58
-	ocynkowane wkręty	117 654,08	80 362,53
-	inne	327 151,91	429 712,66
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	267 975,91	234 055,92
-	usługi transportowe	259 601,45	234 055,92
-	inne	8 374,46	
-			
-			
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	1 077 714,23	799 930,89
-	podkładki	26 625,14	0,00
-	master flash	964 456,29	715 324,63
-	wkręty	3 103,27	55 023,43
-	inne	83 529,53	29 582,83
-			
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	717 452,92	859 345,94
-	podkładki	515 532,54	824 087,28
-	wkręty	127 033,19	8 344,33
-	kaloty	24 375,85	0,00
-	nity	9 738,71	15 111,09
-	inne	40 772,63	11 803,24
	Przychody netto ze sprzedaży razem	10 068 947,15	7 415 393,03

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	8 005 804,09	5 522 060,28
-	- kraj	154 460,72	135 310,17
-	- UE	6 873 742,33	4 450 988,19
-	- poza UE	977 601,04	935 761,92
-	-	-	-
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	267 975,91	234 055,92
-	- kraj	3 821,00	1 528,88
-	- UE	222 582,40	207 722,68
-	- poza UE	41 572,51	24 804,36
-	-	-	-
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	1 077 714,23	799 930,89
-	- kraj	200 648,34	153 649,69
-	- UE	824 503,65	629 788,62
-	- poza UE	52 562,24	16 492,58
-	-	-	-
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	717 452,92	859 345,94
-	- kraj	42 635,00	0,00
-	- UE	613 526,85	859 345,94
-	- poza UE	61 291,07	0,00
-	-	-	-
	Przychody netto ze sprzedaży razem	10 068 947,15	7 415 393,03

29. Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Amortyzacja	390 315,19	369 230,17
2.	Zużycie materiałów i energii	5 402 016,79	3 472 320,57
3.	Usługi obce	730 301,98	716 874,02
4.	Podatki i opłaty	146 949,73	83 114,87
-	- podatek akcyzowy	-	-
5.	Wynagrodzenia	1 428 519,84	1 277 926,40
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	203 869,86	212 800,59
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	301 597,19	160 633,56
	Koszty rodzajowe ogółem	8 603 570,58	6 292 900,18
	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		




DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

30. Struktura pozostałych przychodów operacyjnych

Lp. Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	22 357,20	81,97
- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	22 357,20	81,97
- wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)		
2. Dotacje	0,00	0,00
-		
-		
-		
-		
3. Inne przychody operacyjne	578 188,96	436 965,21
- przychody z najmu powierzchni dachu	31 122,04	27 945,47
- przychody ze sprzedaży złomu	6 171,20	5 117,00
- nota Batch Union		236 935,34
- wyksięgowanie zobowiązań	325 395,63	90 697,53
- rozliczenie inwentaryzacji - nadwyżki	159 815,44	
- inne przychody operacyjne	55 684,65	76 269,87

31. 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		
- wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)		
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość należności		
- odpisy aktualizujące wartość zapasów		
-		
-		
-		
3. Inne koszty operacyjne	243 910,37	244 188,87
- zezłomowanie materiałów		53 285,43
- rozliczenie inwentaryzacji - niedobory	198 203,41	90 466,48
- odpis aktualizujący należności	8 217,60	
- spisanie przeterminowanych należności	17 510,40	
- pozostałe koszty operacyjne ogółem	19 978,96	100 436,96
Pozostałe koszty operacyjne ogółem	243 910,37	244 188,87




DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

32. 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	15 885,48	2 533,99
a)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
-	-		
-	-		
b)	od pozostałych jednostek	15 885,48	2 533,99
-	od lokat na rachunkach bankowych	956,52	1 524,87
-	odsetki od kaucji kredytowej PEKAO BH S.A.	14 928,96	1 009,12
-	-		
3.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
-	-		
-	-		
4.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
-	-		
-	-		
5.	Inne	1,52	321 745,56
-	różnice kursowe wycenowe		705 777,12
-	różnice kursowe zrealizowane		-384 032,55
-	zaokrąglenia	1,52	0,99
-	-		
-	-		
	Przychody finansowe ogółem	15 887,00	324 279,55




DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

33. Struktura kosztów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1. Odsetki		113 871,94	144 475,79
a) od jednostek powiązanych		0,00	0,00
-			
-			
b) od pozostałych jednostek		113 871,94	144 475,79
- od kredytu PEKAO BH S.A.		84 491,88	109 518,32
- od umów leasingowych		26 547,91	30 178,29
- pozostałe		2 832,15	4 779,18
2. Strata ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
-			
-			
3. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
-			
-			
4. Inne		92 689,60	16 582,14
- różnice kursowe per saldo		92 686,73	0,00
- pozostałe		2,87	9 812,92
- wyksięgowanie leasingu finansowego			6 769,22
-			
Koszty finansowe ogółem		206 561,54	161 057,93

34. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych oraz podatek dochodowy od zdarzeń nadzwyczajnych

Spółka w okresie sprawozdawczym nie osiągnęła wyników na zdarzeniach nadzwyczajnych i nie wystąpił z tego tytułu podatek dochodowy.




DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Zysk brutto	418 755,29 zł	698 698,79 zł
2.	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:	514 860,05 zł	876 140,23 zł
-	Amortyzacja niepodatkowa	168 639,31 zł	158 200,22 zł
-	Składki ZUS nieopłacone	32 936,29 zł	34 419,93 zł
-	Wynagrodzenia nie wypłacone	15 164,37 zł	16 882,63 zł
-	Odsetki niepodatkowe	2 679,07 zł	11 556,40 zł
-	Koszty reprezentacji	9 356,36 zł	19 013,80 zł
-	Zyżycie materiałów	1 141,27 zł	17 758,34 zł
-	Usługi Obce	16 786,02 zł	15 618,70 zł
-	Podatki	24 710,09 zł	10 553,39 zł
-	Pozostałe koszty rodzajowe	81 506,30 zł	48 171,94 zł
-	Ujemne różnice kursowe niepodatkowe	125 029,11 zł	520 406,77 zł
-	Pozostałe koszty operacyjne (wyksięgowania, kary)	36 911,86 zł	23 558,11 zł
3.	Zwiększenia kosztów podatkowych	165 867,68 zł	158 862,03 zł
-	Wynagrodzenie zapłacone w okresie a dot. wcześniejszych	0,00 zł	0,00 zł
-	Składki ZUS zapłacone w okresie a dot. wcześniejszych	0,00 zł	26 515,93 zł
-	Koszty na przełomie roku - rezerwy roku poprzedniego		12 000,00 zł
-	Opłaty leasingowe	148 960,63 zł	105 717,01 zł
-	Wyceny rachunków bankowych		0,00 zł
-	Amortyzacja podatkowa - nie bilansowa	16 907,05 zł	14 629,09 zł
4.	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	84 911,66 zł	1 226 183,89 zł
-	Różnice kursowe niepodatkowe	84 911,66 zł	1 226 183,89 zł
-		0,00 zł	0,00 zł
-			
-			
-			
5.	Zwiększenia przychodów podatkowych	0,00 zł	0,00 zł
-			
-			
-			
-			
6.	Dochód /strata	682 836,00 zł	189 793,10 zł
7.	Odliczenia od dochodu	0,00 zł	87 067,92 zł
-	Rozliczenie 50 % straty roku poprzedniego		87 067,92 zł
-			
-			
8.	Podstawa opodatkowania	682 836,00 zł	102 725,18 zł
9.	Podatek według stawki 19%	129 739,00 zł	19 518,00 zł
10.	Odliczenia od podatku	0,00 zł	0,00 zł
-			
-			
11.	Podatek należny	129 739,00 zł	19 518,00 zł




DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

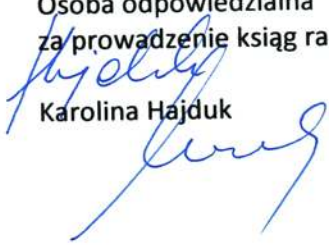
Sprawozdanie finansowe składa się z 31 stron.

Prezes Zarządu

Marek Ciulis



Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych



Karolina Hajduk

Poznań, dnia 18 lutego 2011 r.