

Aztec International S.A.

**Sprawozdanie finansowe
za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2011 roku**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy
od 1 stycznia do 31 grudnia 2011 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 2011 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 16.501.657,78 złotych

Rachunek zysków i strat za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2011 roku (wariant porównawczy) wykazujący zysk netto w kwocie 597.996,44 złotych

Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2011 roku wykazujące wzrost stanu kapitału własnego o kwotę 4.098.000,44 złotych

Rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2011 roku wykazujący spadek stanu środków pieniężnych o kwotę 286.714,35 złotych

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Sprawozdanie Zarządu z działalności stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.

Członek Zarządu



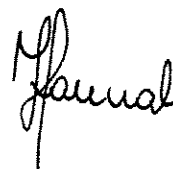
Rafał Cędrowski

Prezes Zarządu



Marek Ciulis

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych
Karol Janczak



Poznań, dnia 30 marca 2012 roku

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje o Spółce

- a. Aztec International S.A. powstała w wyniku przekształcenia Aztec International Sp. z o.o. w dniu 4 sierpnia 2008 r., w formie aktu notarialnego (Rep. Nr 5226/2008) sporządzonego przed notariuszem Agnieszką Zielińską- Jarocho w Kancelarii Notarialnej Agnieszka Zielińska- Jarocho w Poznaniu. Zgodnie ze Statutem Spółka została zawiązana na czas nieokreślony.
- b. Siedziba Spółki mieści się w Poznaniu przy ul. Bułgarskiej 63/65
- c. W dniu 08 sierpnia 2008 r. postanowieniem Sądu Rejonowego Poznań Nowe Miasto i Wilda, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000311478
- d. Spółce został nadany numer NIP 787-19-22-976 oraz symbol REGON 634231705
- e. Przedmiotem działalności Spółki jest przede wszystkim:
 - sprzedaż hurtowa artykułów metalowych oraz sprzętu i dodatkowego wyposażenia hydraulicznego i grzejnego (PKD 51,54, Z);
 - sprzedaż złącz, 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 2011 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

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 wyższych 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 wymagającej zapłaty, z tym że w przypadku zobowiązań finansowych zastosowanie może znaleźć metoda skorygowanej ceny nabycia, a jeżeli Spółka przeznacza je do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy – wartość rynkowa lub inaczej określona wartość godziwa.

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

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

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

f. Środki pieniężne

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

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

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

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

g. Kapitały

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

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

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

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
- 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.

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.

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 wkretówi kalot.

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 i maszyn.

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 przejęcia ich do użytkowania wpływają na wartość początkową tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych.

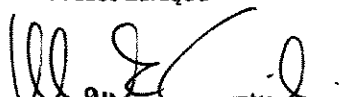
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych stanowi różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi wynikającymi ze zdarzeń losowych, niezwiązanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia działalności podmiotu.

Członek Zarządu



Rafał Cędrowski

Prezes Zarządu



Marek Ciulis

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych
Karol Janczak



Poznań, dnia 30 marca 2012 roku

BILANS na dzień 31 grudnia 2011 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. AKTYWA TRWAŁE		7 356 589,52	3 955 285,62
I. Wartości niematerialne i prawne	1	26 602,72	61 847,50
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-
2. Wartość firmy	-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	-	26 602,72	61 847,50
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2-7	3 576 289,58	3 626 992,00
1. Środki trwałe	2	3 575 189,56	3 555 210,13
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3	200 150,00	200 150,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	2 148 585,82	2 215 211,65
c) urządzenia techniczne i maszyny	-	1 060 799,57	940 244,57
d) środki transportu	-	131 053,84	181 140,51
e) inne środki trwałe	-	34 600,33	18 463,40
2. Środki trwałe w budowie	6	1 100,02	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	71 781,87
III. Należności długoterminowe	17	53 612,71	81 383,86
1. Od jednostek powiązanych	-	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	53 612,71	81 383,86
IV. Inwestycje długoterminowe	8-10	3 539 004,00	22 000,00
1. Nieruchomości	-	39 000,00	22 000,00
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	3 500 004,00	-
a) w jednostkach powiązanych	9	3 500 004,00	-
- udziały lub akcje	-	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	161 080,51	163 062,26
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	30	110 748,00	79 264,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	50 332,51	83 798,26
B. AKTYWA OBROTOWE		9 145 068,26	6 659 315,77
I. Zapasy	11	4 947 003,62	3 265 972,52
1. Materiały	-	4 158 789,47	2 419 354,77
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-	-
3. Produkty gotowe	-	339 738,72	350 148,24
4. Towary	-	448 475,43	496 469,51
5. Zaliczki na dostawy	-	-	-
II. Należności krótkoterminowe	16,18-20	3 308 043,37	1 966 461,67
1. Należności od jednostek powiązanych	20	6 104,04	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16	6 104,04	-
- do 12 miesięcy	-	6 104,04	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) inne	18	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	-	3 301 939,33	1 966 461,67
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16	1 660 135,72	1 253 970,77
- do 12 miesięcy	-	1 660 135,72	1 253 970,77
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	-	1 176 783,25	691 859,49
c) inne	18	465 020,36	20 631,41



BILANS na dzień 31 grudnia 2011 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
d) dochodzone na drodze sądowej	19	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	12-15	830 257,04	1 116 971,39
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	-	830 257,04	1 116 971,39
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	830 257,04	1 116 971,39
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	-	830 257,04	1 116 971,39
- inne środki pieniężne	-	-	-
- inne aktywa pieniężne	-	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	22	59 764,23	309 910,19
AKTYWA OGÓŁEM		16 501 657,78	10 614 601,39

Powuań 30 marca 2012 r.

miejsowość i data

[Podpis]

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych

[Podpis]
Krzysztof Górnowski

podpis kierownika jednostki

BILANS na dzień 31 grudnia 2011 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	24-28	9 276 474,46	5 178 474,02
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	24	3 414 667,00	3 123 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	-	-	-
III. Udziały (akcje) własne	-	-	-
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	25	5 263 811,02	1 718 828,73
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	26	-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	27	-	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-	-
VIII. Zysk (strata) netto	-	597 996,44	336 645,29
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	-	7 225 183,32	5 436 127,37
I. Rezerwy na zobowiązania	29,31	136 574,33	74 603,83
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31	52 684,00	18 319,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	38 369,23	39 284,83
- długoterminowa	-	-	-
- krótkoterminowa	-	38 369,23	39 284,83
3. Pozostałe rezerwy	-	45 521,10	17 000,00
- długoterminowe	-	-	-
- krótkoterminowe	-	45 521,10	17 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	33,34-35	1 058 850,31	1 487 067,17
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	-	1 058 850,31	1 487 067,17
a) kredyty i pożyczki	34	1 014 918,15	1 101 193,55
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	35	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	34	43 932,16	385 873,62
d) inne	-	-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	32	3 599 704,73	3 874 456,37
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	-	3 599 704,73	3 874 456,37
a) kredyty i pożyczki	34	86 365,44	84 353,72
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	35	-	-
c) inne zobowiązania finansowe	-	121 316,34	126 383,63
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	3 083 324,04	3 265 868,69
- do 12 miesięcy	-	3 083 324,04	3 265 868,69
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-	-
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	-	65 697,06	173 264,76
h) z tytułu wynagrodzeń	-	91 740,03	72 066,23
i) inne	-	151 261,82	152 519,34
3. Fundusze specjalne	-	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	23	2 430 053,95	-
1. Ujemna wartość firmy	-	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	2 430 053,95	-
- długoterminowe	-	-	-
- krótkoterminowe	-	2 430 053,95	-
PASYWA OGÓLEM	-	16 501 657,78	10 614 601,39

Poznań 30 marca 2012r

miejsowość i data

[Podpis]
 podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
 rachunkowych

[Podpis]
 podpis kierownika jednostki

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)
 Za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2011 r. (w zł)

Wyszczególnienie	Nota	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	43-45	11 803 431,75	10 128 209,07
- od jednostek powiązanych	-	6 080,64	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	7 408 077,70	8 005 804,09
II. Zmiana stanu produktów	-	216 270,07	59 261,92
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	4 179 083,98	2 063 143,06
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	46	11 337 736,65	9 875 415,03
I. Amortyzacja	-	432 513,08	390 315,19
II. Zużycie materiałów i energii	-	5 262 801,73	5 402 016,79
III. Usługi obce	-	674 038,37	730 301,98
IV. Podatki i opłaty, w tym:	-	144 316,37	146 949,73
- podatek akcyzowy	-	-	-
V. Wynagrodzenia	-	1 523 771,68	1 428 519,84
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	233 894,50	203 869,86
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	-	200 012,33	301 597,19
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	2 866 388,59	1 271 844,45
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-	465 695,10	252 794,04
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	47	1 239 036,68	600 546,16
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	803 692,78	22 357,20
II. Dotacje	-	-	-
III. Inne przychody operacyjne	-	435 343,90	578 188,96
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	48	546 408,98	243 910,37
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	475 976,77	-
III. Inne koszty operacyjne	-	70 432,21	243 910,37
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	-	1 158 322,80	609 429,83
G. PRZYCHODY FINANSOWE	49	9 382,99	15 887,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-	-
II. Odsetki, w tym:	-	9 381,19	15 885,48
- od jednostek powiązanych	-	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
V. Inne	-	1,80	1,52
H. KOSZTY FINANSOWE	50	358 371,35	206 561,54
I. Odsetki, w tym:	-	116 671,77	113 872,34
- dla jednostek powiązanych	-	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-	-
IV. Inne	-	241 699,58	92 689,20
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)	-	809 334,44	418 755,29
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I.-J.II.)	51	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-	-
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±J)	-	809 334,44	418 755,29
L. PODATEK DOCHODOWY	52	211 338,00	82 110,00
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU	-	-	-
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)	-	597 996,44	336 645,29

 Pomieść 30 marca 2012r
 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 2011 r. w zł

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 178 474,02	2 637 848,81
- korekty błędów lat poprzednich	-	-
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5 178 474,02	2 637 848,81
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 123 000,00	2 623 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	291 667,00	500 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	291 667,00	500 000,00
- emisji akcji	291 667,00	500 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- umorzenia akcji	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 414 667,00	3 123 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	703 979,92
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	703 979,92
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	703 979,92
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	1 718 828,73	1 252 330,03
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	3 544 982,29	466 498,70
a) zwiększenie (z tytułu)	3 544 982,29	1 659 518,79
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	3 208 337,00	1 000 000,00
- podziału zysku (ustawowo)	-	-
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	336 645,29	659 518,79
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	1 193 020,09
- pokrycia straty	-	1 193 020,09
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	5 263 811,02	1 718 828,73
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	-	1 193 020,09
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	-	-


 Waldemar Ganczak 12

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2011 r. w zł

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
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 lat poprzednich	-	-
- 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)	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	1 193 020,09
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
8. Wynik netto	597 996,44	336 645,29
a) zysk netto	597 996,44	336 645,29
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	9 276 474,46	5 178 474,02
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	9 276 474,46	5 178 474,02

Powinno 30 marca 2012r
miejscowość i data


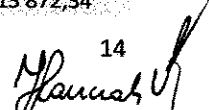
Manuel
podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych

R. Chmielecki
podpis kierownika jednostki

Sprawozdanie finansowe 2011 – Aztec International S.A.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2011 w zł

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	597 996,44	336 645,29
II. Korekty razem	- 982 857,87	- 1 176 708,63
1. Amortyzacja	432 513,08	390 315,19
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	64 007,81	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	107 290,58	97 986,86
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 803 692,78	- 22 357,20
5. Zmiana stanu rezerw	61 970,50	- 17 549,04
6. Zmiana stanu zapasów	- 1 681 031,10	395 055,40
7. Zmiana stanu należności	- 1 313 810,55	- 385 307,76
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 271 696,07	- 1 562 176,55
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 682 181,66	- 72 675,53
10. Inne korekty	- 260 591,00	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	- 384 861,43	- 840 063,34
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	787 845,18	44 885,48
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	778 463,99	29 000,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	9 381,19	15 885,48
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	9 381,19	15 885,48
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	9 381,19	15 885,48
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	3 863 569,88	171 256,50
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	346 565,88	149 256,50
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	-	22 000,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 3 075 724,70	- 126 371,02
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	3 500 004,00	2 203 979,92
1. Wpływy netto z wydania udziałów i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	3 500 004,00	2 203 979,92
2. Kredyty i pożyczki	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	326 132,22	294 380,44
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	84 263,68	79 844,23
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	125 196,77	100 663,87
8. Odsetki	116 671,77	113 872,34

Sprawozdanie finansowe 2011 – Aztec International S.A.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2011 w zł

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	3 173 871,78	1 909 599,48
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	- 286 714,35	943 165,12
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	- 286 714,35	943 165,12
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POZĄTEK OKRESU	1 116 971,39	173 806,27
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	830 257,04	1 116 971,39
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Powusi 30 marca 2012 r
miejsowość i data


podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych


podpis kierownika jednostki


DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	117 482,61	0,00	117 482,61
	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– przenieszenie 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
	– przenieszenie 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	117 482,61	0,00	117 482,61
3.	Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	55 635,11	0,00	55 635,11
	Zwiększenia	0,00	0,00	35 244,78	0,00	35 244,78
	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
	– przenieszenie 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	90 879,89	0,00	90 879,89
5.	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	61 847,50	0,00	61 847,50
6.	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	26 602,72	0,00	26 602,72
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	0%	77%	0%	77%

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	2 681 479,47	368 405,36	53 365,33	5 995 823,16
	Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	390 437,73	0,00	26 810,00	417 247,73
	– nabycie	0,00	0,00	390 437,73	0,00	26 810,00	417 247,73
	– przenieszenie 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	625 837,26	0,00	0,00	625 837,26
	– likwidacja	0,00	0,00	7 369,00	0,00	0,00	7 369,00
	– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	– sprzedaż	0,00	0,00	618 468,26	0,00	0,00	618 468,26
	– przenieszenie 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	2 446 079,94	368 405,36	80 175,33	5 787 233,63
3.	Umorzenie na początek okresu	0,00	477 211,35	1 741 234,90	187 264,85	34 901,93	2 440 613,03
	Zwiększenia	0,00	66 625,83	269 882,73	50 086,67	10 673,07	397 268,30
	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	625 837,26	0,00	0,00	625 837,26
	– likwidacja	0,00	0,00	7 369,00	0,00	0,00	7 369,00
	– sprzedaż	0,00	0,00	618 468,26	0,00	0,00	618 468,26
	– przenieszenie 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	543 837,18	1 385 280,37	237 351,52	45 575,00	2 212 044,07
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	2 148 585,82	1 060 799,57	131 053,84	34 600,33	3 575 189,56
7.	Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0%	20%	57%	64%	57%	38%

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

3. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

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	3 132 655,64	2 934 705,10
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	442 533,92	620 505,03
5	Środki trwałe używane na podstawie pozostałych umów	0,00	0,00
	Razem	3 575 189,56	3 555 210,13

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 dokonała odpisu maszyny do malowania proszkowego z powodu znacznego jej uszkodzenia. Odpis został rozwiązany w trakcie roku po naprawie maszyny.

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	22 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 000,00
a)	Zwiększenia, w tym:	17 000,00	0,00	3 500 004,00	0,00	0,00	3 517 004,00
	– nabycie	0,00	0,00	3 500 004,00	0,00	0,00	3 500 004,00
	– 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	17 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 000,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Lp.	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne	Długotermin. aktywa_fin. JP	Długotermin. aktywa_fin. JnP	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
b)	Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	Zwiększenia, w tym:	3 500 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 004,00
	– nabycie	3 500 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 004,00
	– 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	4 491 905,77	333 116,30	4 158 789,47
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	367 475,49	27 736,77	339 738,72
4.	Towary	540 430,05	91 954,62	448 475,43
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00
	Razem	5 399 811,31	452 807,69	4 947 003,62

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Wysokość odpisów aktualizujących zapasy

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Materiały	126 507,27	206 609,03	0,00	333 116,30
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	27 736,77	0,00	27 736,77
4.	Towary	0,00	91 954,62	0,00	91 954,62
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	126 507,27	326 300,42	0,00	452 807,69

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	830 257,04	1 116 971,39
2.	Inne środki pieniężne	0,00	0,00
3.	Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	Razem	830 257,04	1 116 971,39

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

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	6 104,04	6 104,04	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym:	6 104,04	6 104,04	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	6 104,04	0,00	0,00	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	3 301 939,33	3 155 077,79	144 887,78	392,55	1 581,21
a)	z tytułu dostaw i usług	1 660 135,72	1 513 274,18	144 887,78	392,55	1 581,21
-	do 12 miesięcy	1 660 135,72	1 513 274,18	144 887,78	392,55	1 581,21
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, ceł, ubezpiec. społ.	1 176 783,25	1 176 783,25	0,00	0,00	0,00
c)	inne	465 020,36	465 020,36	0,00	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	3 308 043,37	3 161 181,83	144 887,78	392,55	1 581,21

21. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	79 264,00	31 484,00	0,00	110 748,00
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	83 798,26	6 623,91	40 089,66	50 332,51
-	Aprobaty, certyfikaty	64 873,47	3 339,36	19 542,16	48 670,67
-	Ubezpieczenia	17 264,82	2 748,15	19 529,10	483,87
-	Inne	1 659,97	536,40	1 018,40	1 177,97
	Razem	163 062,26	38 107,91	40 089,66	161 080,51

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	8 705,93	82 208,12	69 278,79	21 635,26
3	Podatek od nieruchomości	0,00	55 129,00	55 129,00	0,00
4	Oprogramowanie	5 439,17	8 996,40	7 325,01	7 110,56
5	Inne	29 864,09	23 927,32	22 773,00	31 018,41
6	Podatek VAT do przeniesienia	265 901,00	0,00	265 901,00	0,00

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	0,00	4 317 153,65	1 887 099,70	2 430 053,95
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	0,00	4 317 153,65	1 887 099,70	2 430 053,95
-	LOTTE GROUP	0,00	3 900 652,48	1 887 099,70	2 013 552,78
-	EASTERN IM/EX	0,00	393 718,50	0,00	393 718,50
-	Inne	0,00	22 782,67	0,00	22 782,67

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	1 084 288,00	1,00	1 084 288,00	31,75%
2.	Matthew de Graan	1 091 788,00	1,00	1 091 788,00	31,97%
3.	HAMADE LCC	291 667,00	1,00	291 667,00	8,54%
4.	Pozostali akcjonariusze	946 924,00	1,00	946 924,00	27,74%
	Razem	3 414 667,00	-	3 414 667,00	100,00%

25. Kapitał (fundusz) zapasowy

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

26. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

27. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Całość zysku przyznaczyć na kapitał zapasowy	597 996,44
	Razem	597 996,44

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	18 319,00	52 684,00	0,00	18 319,00	52 684,00
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	39 284,83	38 369,23	0,00	39 284,83	38 369,23
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	39 284,83	38 369,23	0,00	39 284,83	38 369,23
-	rezerwa na świadczenie urlopowe	39 284,83	38 369,23	0,00	39 284,83	38 369,23
3.	Pozostałe rezerwy	17 000,00	150 817,76	0,00	83 000,00	45 521,10
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	krótkoterminowe	17 000,00	150 817,76	39 296,66	83 000,00	45 521,10
-	rezerwa na badanie sprawozdania	14 000,00	30 500,00	14 000,00	0,00	30 500,00
-	rezerwa na wdrażanie MSR/MSSF	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00
-	rezerwa na podróże służbowe w lipcu	0,00	19 000,00	19 000,00	0,00	0,00
-	rezerwa na energię elektryczną	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00

30. Zakres zmian stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan aktywów z tytułu OPD na początek okresu, w tym	79 264,00
a)	odniesione na wynik finansowy	79 264,00
b)	odniesione na kapitał własny	0,00
c)	odniesione na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
2.	Zwiększenia, w tym	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	6 179,00
-	ZUS pracodawcy	5 767,00
-	nadwyżka z wyceny ujemnych różnic kursowych	3 420,00
b)	odniesione na kapitał własny	0,00
c)	odniesione na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00
3.	Zmniejszenia	79 264,00
a)	odniesione 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
-	zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	9 752,00
-	nadwyżka z wyceny ujemnych różnic kursowych	7 622,00
-	amortyzacja księgowa wyższa od podatkowej	28 829,00
b)	odniesione na kapitał własny	0,00
c)	odniesione na wartość firmy, ujemną wartość firmy	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
4.	Stan aktywów z tytułu OPD na koniec 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

31. Zakres zmian stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Stan rezerwy z tytułu OPD na początek 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
2.	Zwiększenia, w tym	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
3.	Zmniejszenia	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
4.	Stan rezerwy z tytułu OPD na koniec 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

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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	3 599 704,73	1 616 152,58	619 321,46	757 535,27	606 695,42
a)	kredyty i pożyczki	86 365,44	86 365,44	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	121 316,34	121 316,34	0,00	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług	3 083 324,04	1 099 771,89	619 321,46	757 535,27	606 695,42
-	do 12 miesięcy	3 083 324,04	1 099 771,89	619 321,46	757 535,27	606 695,42
-	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.	65 697,06	65 697,06	0,00	0,00	0,00
h)	z tytułu wynagrodzeń	91 740,03	91 740,03	0,00	0,00	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na koniec roku	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane do 6 m-cy	Zobowiązania przeterminowane od 6-12 m-cy	Zobowiązania przeterminowane powyżej 12 m-cy
i)	inne	151 261,82	151 261,82	0,00	0,00	0,00
	Razem	3 599 704,73	1 616 152,58	619 321,46	757 535,27	606 695,42

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	1 058 850,31	198 502,14	190 891,78	669 456,39
-	kredyty bankowe	1 014 918,15	172 730,88	172 730,88	669 456,39
-	z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne zobowiązania finansowe	43 932,16	25 771,26	18 160,90	0,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zobowiązania długoterminowe ogółem	1 058 850,31	198 502,14	190 891,78	669 456,39

34. Zobowiązania finansowe z tytułu pożyczek i kredytów

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu	Wymagalne do 1 roku	Wymagalne od 1 roku do 3 lat	Wymagalne od 3 do 5 lat	Wymagalne powyżej 5 lat
1.	Kredyty bankowe	1 101 283,59	86 365,44	172 730,88	172 730,88	669 456,39
-	kredyt Pekao	1 101 283,59	86 365,44	172 730,88	172 730,88	669 456,39
2.	Pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	1 101 283,59	86 365,44	172 730,88	172 730,88	669 456,39

35. Zobowiązania finansowe z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych

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

36. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość bilansowa na koniec okresu
1.	Kredyt hipoteczny Pekao	1 101 283,59
	Razem	1 101 283,59

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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)	30,88	30,18
	Razem	30,88	30,18

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

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wynagrodzenia wypłacone	228 123,05	190 571,20
-	Zarząd	213 123,05	186 071,20
-	Rada Nadzorcza	15 000,00	4 500,00
2.	Wynagrodzenia należne	19 046,97	16 712,47
-	Zarząd	19 046,97	16 712,47
	Razem	247 170,02	207 283,67

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

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Udział w kapitale	Udział w liczbie głosów	Wynik okresu
1.	Aztec U K	100,00%	100,00%	38 383,28
2.	Aztec Dichtscheiben	100,00%	100,00%	154 812,88

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

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 250 805,11	8 005 804,09
-	Malowane wkręty	6 228 799,60	7 442 997,98
-	Malowane kaloty	630 311,06	118 000,12
-	Ocynkowane wkręty	127 819,07	117 654,08
-	Master Flash + Set	180 088,08	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
-	Inne w tym	83 787,30	327 151,91
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	417 016,34	267 975,91
-	Usługi transportowe towarów własnych	259 743,75	259 601,45
-	Inne (malowanie wkretów klienta)	157 272,59	8 374,46
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	3 475 419,94	1 077 714,23
-	Podkładki	0,00	26 625,14
-	Master Flash	1 217 859,18	964 456,29
-	Wkrety	0,00	3 103,27
-	Maszyny do malowania proszkowego	2 257 560,76	0,00
-	Inne	0,00	83 529,53
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	443 920,29	717 452,92
-	Podkładki	144 222,68	515 532,54
-	Wkrety	135 778,65	127 033,19
-	Kaloty	134 823,67	24 375,85

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

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	7 408 077,70	8 005 804,09
-	kraj	138 771,43	154 460,72
-	UE	6 416 330,56	6 873 742,33
-	poza UE	852 975,71	977 601,04
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	259 340,97	267 975,91
-	kraj	5 558,34	3 821,00
-	UE	218 719,79	222 582,40
-	poza UE	35 062,84	41 572,51
3.	Przychody ze sprzedaży towarów	3 475 822,72	1 077 714,23
-	kraj	211 599,53	200 648,34
-	UE	1 069 487,59	824 503,65
-	poza UE	2 194 735,60	52 562,24
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów	443 920,29	717 452,92
-	kraj	12 992,50	42 635,00
-	UE	426 374,56	613 526,85
-	poza UE	4 553,23	61 291,07
	Przychody netto ze sprzedaży razem	11 587 161,68	10 068 947,15

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.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

47. Struktura pozostałych przychodów operacyjnych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	803 692,78	22 357,20
-	przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	803 692,78	22 357,20
	wartość zbytych niefinansowych aktywów trwałych (wartość ujemna)	0,00	0,00
2.	Dotacje	0,00	0,00
3.	Inne przychody operacyjne	435 343,90	578 188,96
-	przychody z najmu powierzchni dachu	23 626,70	31 122,04
-	przychody ze sprzedaży złomu	1 206,40	6 171,20
-	wyścigowanie zobowiązań	2 106,31	325 395,63
-	rozliczenie inwentaryzacji - nadwyżki	7 206,41	159 815,44
-	likwidacja odpisu aktualizacyjnego środka trwałego	149 676,35	0,00
-	wyceny leasingu - zmniejszenie kwoty wykupu	238 875,00	0,00

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	475 976,77	0,00
-	odpis aktualizujący wartość środka trwałego	149 676,35	0,00
-	odpisy aktualizujące wartość zapasów	326 300,42	0,00
3.	Inne koszty operacyjne	70 432,21	243 910,37
-	rozliczenie inwentaryzacji - niedobory	22 899,11	198 203,41
-	odpis aktualizujący należności	2 618,98	8 217,60
-	spisanie przeterminowanych należności	11 291,94	17 510,40
-	Pozostałe koszty operacyjne ogółem	33 622,18	19 978,96
	Pozostałe koszty operacyjne ogółem	546 408,98	243 910,37

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	9 381,19	15 885,48
a)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek	9 381,19	15 885,48
-	odsetki od lokat	8 513,12	956,52
-	odsetki od kaucji kredytowej	0,00	14 928,96
-	inne	868,07	
3.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
4.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
5.	Inne	1,80	1,52
-	Inne	1,80	1,52
	Przychody finansowe ogółem	9 382,99	15 887,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

50. Struktura kosztów finansowych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Odsetki	116 671,77	113 871,94
a)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek	116 671,77	113 871,94
-	od kredytu Pekao	81 781,21	84 491,88
-	od umów leasingowych	24 812,39	26 547,91
-	pozostałe	10 078,17	2 832,15
2.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
3.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
4.	Inne	241 699,58	92 689,60
-	różnice kursowe per saldo	241 076,50	92 686,73
-	pozostałe	623,08	2,87
	Koszty finansowe ogółem	358 371,35	206 561,54

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	809 334,44	418 755,29
2.	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:	1 040 826,60	514 860,05
-	amortyzacja niepodatkowa	177 971,11	168 639,31
-	składki ZUS nieopłacone	30 351,31	32 936,29
-	wynagrodzenie nie wypłacone	32 518,49	15 164,37
-	odsetki niepodatkowe	2 128,62	2 679,07
-	koszty reprezentacji	4 238,52	9 356,36
-	zużycie materiałów	2 070,94	1 141,27
-	usługi obce	323,62	16 786,02
-	podatki	32 433,47	24 710,09
-	pozostałe koszty rodzajowe	20 446,83	81 506,30
-	ujemne różnice kursowe niepodatkowe	142 139,11	125 029,11
-	pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
-	odpis aktualizujący	475 976,71 zł	36 911,86
-	pozostałe koszty operacyjne (wyksięgowania, kary)	36 337,54 zł	0,00 zł
-	założenie rezerw	83 890,33 zł	0,00 zł
3.	Zwiększenia kosztów podatkowych	239 459,60	165 867,68
-	wynagrodzenie wypłacone w okresie, a dotyczące wcześniejszych	15 164,37	0,00
-	składki ZUS zapłacone w okresie, a dotyczące wcześniejszych	32 936,29	0,00
-	koszty przełomu roku - rezerwy roku poprzedniego	56 284,83	0,00
-	opłaty leasingowe	121 989,37	148 960,63
-	wyceny rachunków bankowych	0,00	0,00
-	amortyzacja podatkowa - nie bilansowa	13 084,74	16 907,05
4.	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	513 559,74	84 911,66
-	dotądnie różnice kursowe niepodatkowe	124 140,32	84 911,66
-	wycena leasingu	238 875,00	0,00
-	odsetki nieotrzymane	868,07	0,00
-	likwidacja odpisu aktualizacyjnego	149 676,35	0,00
5.	Zwiększenia przychodów podatkowych	0,00	0,00
6.	Dochód /strata	1 097 141,70	682 836,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
7.	Odliczenia od dochodu	0,00	0,00
8.	Podstawa opodatkowania	1 097 142,00	682 836,00
9.	Podatek według stawki 19%	208 457,00	129 739,00
10.	Odliczenia od podatku	0,00	0,00
11.	Podatek należny	208 457,00	129 739,00
12.	Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego	-31 484,00	-27 307,00
13.	Zmiana stanu rezerwy z tytułu podatku odroczonego	34 365,00	-20 322,00
14.	Razem obciążenie wyniku brutto	211 338,00	82 110,00

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

Kurs EUR z dnia 30 grudnia 2011 roku (Tabela NBP 252/A/NBP/2011) - 4,4168 zł

Kurs USD z dnia 30 grudnia 2011 roku (Tabela NBP 252/A/NBP/2011) – 3,4174 zł

Kurs GBP z dnia 30 grudnia 2011 roku (Tabela NBP 252/A/NBP/2011) – 5,2691 zł

54. Umowy zawarte przez jednostkę, nieuwzględnione w bilansie

Lp.	Rodzaj umowy	Przedmiot umowy	Wartość przedmiotu	Data zawarcia umowy	Termin zakończenia umowy
1.	Umowa handlowa z Ferrometal	sprzedaż małowanych wkrętów farmerskich z podkładką	€ 700 000	26 lip 11	31 gru 12

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 sprawozdania finansowego	27 000,00
	Suma	27 000,00

57. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym

Spółka nie wprowadzała zmian zasad polityki rachunkowości.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

58. Porównywalność danych

Spółka wykazała w 2011 r. podatek VAT do przeniesienia (zwrotu) z urzędu skarbowego w pozycji należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych, w 2010 r. pozycja ta wykazana była jako krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

Zgodnie z sugestią audytora Spółka dokonała korekty prezentacji danych porównywalnych za 2010 rok w Rachunku Przepływów Pieniężnych w pozycjach: „C.I.1 Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału” – przesunięto kwotę 1703979,92 z pozycji C.I.4. oraz „C.2.7 Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego” - przesunięto kwotę 100 663,87 zł z pozycji C.II.6.

59. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Spółka nie prowadziła wspólnych przedsięwzięć.

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

Jednostka sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

61. Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Jednostka sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

62. Sprawozdanie finansowe za okres, w którym nastąpiło połączenie

Spółka nie podlegała połączeniom.

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

Spółka nie stwierdza niepewności kontynuowania działalności.

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

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

65. Instrumenty finansowe

Spółka nie posiadała instrumentów finansowych.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

66. Transakcje zabezpieczające

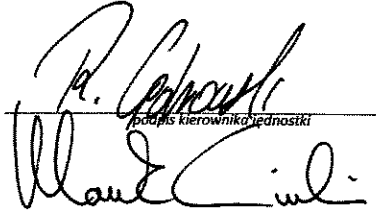
Spółka nie dokonywała transakcji zabezpieczających.

Poruszeń 30 marca 2012r

miejsce i data



podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg
rachunkowych



podpis kierownika jednostki