



SPRAWOZDANIE FINANSOWE
SPÓŁKI
ELEKTROMONT S.A.
za okres
od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

obejmujące:

1. **WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**
2. **BILANS**
3. **RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**
4. **ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**
5. **RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH**
6. **DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

Sprawozdanie przedstawił Zarząd Spółki:

1. Marek Błażków - Prezes Zarządu

podpis: 

2 Jerzy Rymarowicz - Wiceprezes Zarządu

podpis: 

Sprawozdanie sporządziła:

Małgorzata Zabrzeńska

podpis: 

Jelenia Góra, dnia 31.03.2014r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

- I. ELEKTROMONT S.A. z siedzibą w Jeleniej Górze 58-500, przy ul. Ludwika Waryńskiego 18 wpisana jest do rejestru przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu IX Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000318822. Podstawowym przedmiotem działalności jest wykonywanie instalacji elektrycznych.
- II. Czas działania jednostki jest nieograniczony.
- III. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2013 roku do 31.12.2013 roku.
- IV. Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.
- V. Zasady rachunkowości przyjęte do sporządzenia sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami określonymi w „Ustawie o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. 2009 Nr 152 poz. 1223 z późniejszymi zmianami)” i wydanych na jej podstawie rozporządzeniach Ministra Finansów.
- VI. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.
- VII. Przyjęta polityka rachunkowości
 1. Aktywa i pasywa wycenia się przy zachowaniu zasady ciągłości w sposób określony w ustawie o rachunkowości, z tym że:
 - a) Środki trwale wyceniane są wg wartości ceny nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych na podstawie odrębnych przepisów) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji (metoda liniowa) w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Dla głównych grup majątku spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne:

- budynki i budowle	2,50%
- urządzenia techniczne i maszyny	10% - 30%
- środki transportu	20%
- środki transportu używane	40%
- pozostałe środki trwale	10% - 20%

Środki trwale, których jednostkowa wartość nie przekracza kwoty 3.500,00 zł odnosi się bezpośrednio w koszty w miesiącu oddania ich do użytkowania;
 - b) materiały i towary - wg ceny zakupu;
 - c) rozchody materiałów, towarów oraz zapasów - wg zasad „pierwsze przyszło - pierwsze wyszło”;

- d) produkcja w toku wyceniana jest w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia wraz z uzasadnioną częścią kosztów pośrednich, lecz nie wyżej niż cena sprzedaży netto możliwa do uzyskania na dzień bilansowy. Jako produkcja w toku wykazywane są koszty poniesione w ramach realizacji umów budowlanych o niewielkim stopniu zaawansowania, tj. takich, które do dnia bilansowego nie były fakturowane na rzecz zamawiającego. Dla kontraktów budowlanych, które nie były fakturowane, produkcję w toku wycenia się w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia wraz z uzasadnioną częścią kosztów pośrednich, lecz nie wyżej niż cena sprzedaży netto możliwa do uzyskania na dzień bilansowy;
- e) koszty z wykonania niezakończonych usług, objętej umową w okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy ustala się zgodnie z zasadami opisanymi w art. 34c ustawy o rachunkowości oraz w Krajowym Standardzie Rachunkowości nr 3 „Niezakończone usługi budowlane”. Spółka ustala koszty niezakończonych usług budowlanych metodą stopnia zaawansowania. W przypadku, gdy istnieje prawdopodobieństwo, że koszty kontraktu przekroczą przychody, spodziewana strata na kontrakcie jest natychmiast rozpoznawana i ujmowana jako koszt.
- Zgodnie z zaleceniem wyrażonym w pkt. 1.4 standardu, zasady określone dla umów długoterminowych (o okresie realizacji powyżej 6 miesięcy) są stosowane do wszystkich umów niezakończonych na dzień bilansowy, niezależnie od długości okresu ich realizacji, dla których miało miejsce fakturowanie częściowe;
- f) należności i zobowiązania - w kwocie wymaganej zapłaty;
- g) po zapoznaniu się ze stanem spraw i możliwością płatniczą dłużnika kierownik jednostki podejmuje decyzję w sprawie odpisów aktualizujących należności. Dokonano aktualizacji wyceny należności, których prawdopodobieństwo nieściągalności jest znaczne;
- h) kapitały własne - w wartości nominalnej;
- i) rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Ze względu na potrzebę zachowania spójności pomiędzy danymi z rachunku zysków i strat oraz danymi będącymi podstawą rozliczania kontraktów budowlanych rezerwy na koszty, które w dacie poniesienia odnoszone są do kosztów operacyjnych są także odnoszone na koszty operacyjne.

2. Rachunek wyników sprządzono w wersji kalkulacyjnej.

VIII. Akcje spółki notowane są na rynku NewConnect GPW.

Jelenia Góra, dnia 31.03.2014r.

Sporządzający sprawozdanie
Małgorzata Zabrzeńska



Zarząd

1. Marek Błażków



2. Jerzy Rymarowicz



BILANS na dzień 31 grudnia 2013

AKTYWA	Nota	31.12.2013	31.12.2012
A. AKTYWA TRWAŁE		4 355 450,09	4 018 233,54
I. Wartości niematerialne i prawne	13	124 469,72	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		-	-
2. Wartość firmy		-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne		-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		124 469,72	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe	14	3 577 055,27	3 506 893,54
1. Środki trwałe		3 577 055,27	3 410 332,32
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		93 989,19	95 220,63
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		2 583 781,37	2 652 224,69
c) urządzenia techniczne i maszyny		61 807,59	51 330,38
d) środki transportu		784 330,12	574 809,29
e) inne środki trwałe		53 147,00	36 747,33
2. Środki trwałe w budowie		-	96 561,22
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		-	-
III. Należności długoterminowe	15	-	-
1. Od jednostek powiązanych		-	-
2. Od pozostałych jednostek		-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	16	-	-
1. Nieruchomości		-	-
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe		-	-
a) w jednostkach powiązanych		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe		-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21	653 925,10	511 340,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		559 210,00	451 459,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		94 715,10	59 881,00
B. AKTYWA OBROTOWE		16 594 236,13	7 044 627,76
I. Zapasy	17	164 603,80	147 892,11
1. Materiały		82 080,89	99 888,42
2. Półprodukty i produkty w toku		77 682,26	10 918,57
3. Produkty gotowe		-	-
4. Towary		-	-
5. Zaliczki na dostawy		4 840,65	37 085,12
II. Należności krótkoterminowe	18	12 997 980,61	6 497 739,27
1. Należności od jednostek powiązanych		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
2. Należności od pozostałych jednostek		12 997 980,61	6 497 739,27
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		12 403 431,97	6 443 200,96
- do 12 miesięcy		12 153 245,56	5 624 430,41
- powyżej 12 miesięcy		250 186,41	818 770,55
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		581 975,98	38 606,70
c) inne		12 572,66	15 931,61
d) dochodzone na drodze sądowej		-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	19	294 962,83	145 462,76
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		294 962,83	145 462,76
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		294 962,83	145 462,76
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		278 962,83	129 462,76
- inne środki pieniężne		16 000,00	16 000,00
- inne aktywa pieniężne		-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	21	3 136 688,89	253 533,62
1. Aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		3 037 067,93	177 999,21
2. Inne krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		99 620,96	75 534,41
SUMA AKTYWÓW		20 949 686,22	11 062 861,30

Jelenia Góra, dnia 31.03.2014r.

Sporządzający sprawozdanie

Małgorzata Zabrzańska



Zarząd

1. Marek Błażków



2. Jerzy Rymarowicz



BILANS na dzień 31 grudnia 2013

PASYWA	Nota	31.12.2013	31.12.2012
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		5 478 983,61	4 843 248,22
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	35	650 000,00	650 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		-	-
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		-	-
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	35	4 193 248,22	3 743 329,35
V. Kapitał (fundusz) rezerwowany z aktualizacji wyceny		-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		-	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-	-
VIII. Wynik finansowy netto roku obrachunkowego		635 735,39	449 918,87
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		15 470 702,61	6 219 613,08
I. Rezerwy na zobowiązania	22	1 249 539,39	561 773,15
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		294 525,00	34 546,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne		647 834,89	293 910,99
- długoterminowa		149 574,66	76 347,68
- krótkoterminowa		498 260,23	217 563,31
3. Pozostałe rezerwy		307 179,50	233 316,16
- długoterminowe		242 151,09	195 618,47
- krótkoterminowe		65 028,41	37 697,69
II. Zobowiązania długoterminowe	24	282 492,17	283 152,00
1. Wobec jednostek powiązanych		-	-
2. Wobec pozostałych jednostek		282 492,17	283 152,00
a) kredyty i pożyczki		252 816,00	283 152,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		29 676,17	-
d) inne		-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	25	13 208 279,80	4 034 680,03
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		13 208 279,80	4 034 680,03
a) kredyty i pożyczki		30 336,00	503 714,59
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		13 009,24	38 029,42
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		11 412 211,03	2 414 748,05
- do 12 miesięcy		11 247 441,14	2 212 482,97
- powyżej 12 miesięcy		164 769,89	202 265,08
e) zaliczki otrzymane na dostawy		-	-
f) zobowiązania wekslowe		-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		1 599 155,18	948 677,47
h) z tytułu wynagrodzeń		110 075,31	90 579,21
i) inne		43 493,04	38 931,29
3. Fundusze specjalne		-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	21	730 391,25	1 340 007,90
1. Ujemna wartość firmy		-	-
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych		730 391,25	1 340 007,90
3. Inne rozliczenia międzyokresowe		-	-
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		-	-
SUMA PASYWÓW		20 949 686,22	11 062 861,30

Jelenia Góra, dnia 31.03.2014r.

Sporządzający sprawozdanie

Małgorzata Zabrzeńska



Zarząd

1. Marek Błażków



2. Jerzy Rymarowicz



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT od 01.01 do 31.12.2013

	Nota	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
A. Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	1	34 815 482,33	25 061 396,30
– od jednostek powiązanych		–	–
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		34 801 113,01	24 962 410,05
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		14 369,32	98 986,25
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	4	31 579 300,45	22 419 044,87
– jednostkom powiązanym		–	–
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		31 565 011,88	22 342 899,60
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		14 288,57	76 145,27
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)		3 236 181,88	2 642 351,43
D. Koszty sprzedaży		401 647,48	253 597,53
E. Koszty ogólnego zarządu		1 796 526,11	1 785 893,42
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)		1 038 008,29	602 860,48
G. Pozostałe przychody operacyjne	5	80 837,30	71 678,99
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		28 366,84	48 760,65
II. Dotacje		–	–
III. Inne przychody operacyjne		52 470,46	22 918,34
H. Pozostałe koszty operacyjne	6	352 563,52	23 805,94
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		–	–
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		283 723,43	7 557,90
III. Inne koszty operacyjne		68 840,09	16 248,04
I. Zysk(strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)		766 282,07	650 733,53
J. Przychody finansowe	8	50 052,96	13 143,04
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		–	–
– od jednostek powiązanych		–	–
II. Odsetki, w tym:		42 488,88	13 143,04
– od jednostek powiązanych		–	–
III. Zysk ze zbycia inwestycji		–	–
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		–	–
V. Inne		7 564,08	–
K. Koszty finansowe	9	28 371,64	92 738,70
I. Odsetki, w tym:		19 030,53	65 446,20
– dla jednostek powiązanych		–	–
II. Strata ze zbycia inwestycji		–	–
III. Aktualizacja wartości inwestycji		–	–
IV. Inne		9 341,11	27 292,50
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J–K)		787 963,39	571 137,87
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.–M.II.)	10	–	–
I. Zyski nadzwyczajne		–	–
II. Straty nadzwyczajne		–	–
N. Zysk (strata) brutto (L+M)		787 963,39	571 137,87
O. Podatek dochodowy	11	152 228,00	121 219,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		–	–
R. Zysk (strata) netto (N–O–P)		635 735,39	449 918,87

Jelenia Góra, dnia 31.03.2014r.

Sporządzający sprawozdanie

Małgorzata Zabrzeńska



Zarząd

1. Marek Błażków



2. Jerzy Rymarowicz



ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	31.12.2013	31.12.2012
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 843 248,22	4 393 329,35
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	4 843 248,22	4 393 329,35
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	650 000,00	650 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	650 000,00	650 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-
3.1. Udziały (akcje własne) na koniec okresu	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 743 329,35	3 446 176,64
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	449 918,87	297 152,71
a) zwiększenie	449 918,87	297 152,71
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	449 918,87	297 152,71
b) zmniejszenie	-	-
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	4 193 248,22	3 743 329,35
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
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	-	-
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	449 918,87	297 152,71
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	449 918,87	297 152,71
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	449 918,87	297 152,71
a) zwiększenie	-	-
b) zmniejszenie	449 918,87	297 152,71
- podział zysku (na kapitał zapasowy)	449 918,87	297 152,71
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie	-	-
b) zmniejszenie	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
8. Wynik netto	635 735,39	449 918,87
a) zysk netto	635 735,39	449 918,87
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 478 983,61	4 843 248,22
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 218 983,61	4 843 248,22

Jelenia Góra, dnia 31.03.2014r.

Sporządzający sprawozdanie

Małgorzata Zabrzańska



Zarząd

1. Marek Błażków



2. Jerzy Rymarowicz



RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

Metoda pośrednia

Treść	Nota	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto		635 735,39	449 918,87
II. Korekty razem		558 127,21	-70 102,33
1. Amortyzacja	13,14	407 864,05	286 838,69
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	9	15 965,18	28 317,08
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	5,6	-28 366,84	-48 760,65
5. Zmiana stanu rezerw		687 766,24	-108 228,68
6. Zmiana stanu zapasów		-16 711,69	114 615,88
7. Zmiana stanu należności		-6 500 241,34	963 619,16
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	29a	9 627 208,63	-2 971 443,14
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-3 635 357,02	1 664 939,33
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		1 193 862,60	379 816,54
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy		31 400,00	53 000,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5	31 400,00	53 000,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Z aktywów finansowych		-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne		-	-
II. Wydatki		486 017,41	534 930,01
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	29d	486 017,41	534 930,01
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Na aktywa finansowe		-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne		-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		-454 617,41	-481 930,01
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy		-	461 560,14
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	35	-	-
2. Kredyty i pożyczki	29b	-	461 560,14
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		-	-
4. Inne wpływy finansowe		-	-
II. Wydatki		589 745,12	294 303,67
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	35	-	-
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	29b	503 714,59	200 116,77
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	29c	70 065,35	65 869,82
8. Odsetki	3,9	15 965,18	28 317,08
9. Inne wydatki finansowe		-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		-589 745,12	167 256,47
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)		149 500,07	65 143,00
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		149 500,07	65 143,00
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu		145 462,76	80 319,76
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)		294 962,83	145 462,76
- o ograniczonej możliwości dysponowania		-	-

Jelenia Góra, dnia 31.03.2014r.

Sporządzający sprawozdanie

Małgorzata Zabrzeńska



Zarząd

1. Marek Błażków



2. Jerzy Rymarowicz



NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

- Nota 1** Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów
- Nota 2** Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności) przychodów ze sprzedaży
- Nota 3** Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby
- Nota 4** Dane o kosztach rodzajowych
- Nota 5** Pozostałe przychody operacyjne
- Nota 6** Pozostałe koszty operacyjne
- Nota 7a** Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe
- Nota 7b** Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 34 ust. 5. ustawy
- Nota 7c** Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniesionej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym
- Nota 8** Przychody finansowe
- Nota 9** Koszty finansowe
- Nota 10** Zyski i straty nadzwyczajne oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych
- Nota 11** Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto
- Nota 12a** Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
- Nota 12b** Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
- Nota 13** Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
- Nota 14** Zmiany w środkach trwałych
- Nota 14a** Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, lub innych umów
- Nota 14b** Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym na ochronę środowiska
- Nota 14c** Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
- Nota 15** Zmiany w należnościach długoterminowych
- Nota 16** Zmiany w inwestycjach długoterminowych
- Nota 17** Zapasy
- Nota 18** Struktura należności krótkoterminowych (nota dowolna)
- Nota 19** Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych
- Nota 20** Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
- Nota 21** Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
- Nota 22** Stan rezerw
- Nota 22a** Odpisy aktualizujące wartość aktywów
- Nota 23** Proponowany podział zysku netto (pokrycie straty)
- Nota 24** Zobowiązania długoterminowe - struktura czasowa
- Nota 25** Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi) (nota dowolna)
- Nota 26** Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
- Nota 27** Zobowiązania warunkowe
- Nota 28** Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli
- Nota 29a** Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - działalność operacyjna
- Nota 29b** Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - kredyty
- Nota 29c** Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - leasing finansowy
- Nota 29d** Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - pozostałe
- Nota 30** Informacje o wspólnych przedsięwzięciach (które nie podlegają konsolidacji)
- Nota 31** Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
- Nota 32** Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy
- Nota 33** Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty
- Nota 34** Transakcje z członkami zarządu i organami nadzorczymi i ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki lub Spółek, w których są znaczącymi udziałowcami (akcjonariuszami) lub wspólnikami
- Nota 35** Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów
- Nota 36** Dane dotyczące realizowanych umów budowlanych
- Nota 37** Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy
- Nota 38** Charakter i cel gospodarczy zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki
- Nota 39** Istotne transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe z jednostkami powiązanymi oraz innymi wymienionymi w ust. 4 pkt.2) załącznika nr 1 do Ustawy o Rachunkowości w części "Dodatkowe informacje i objaśnienia"
- Nota 40** Istotne zdarzenia po dacie bilansowej
- Nota 41** Istotne zmiany zasad polityki rachunkowości

Nota 1

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów

	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
1. Sprzedaż usług	34 801 113,01	24 962 410,05
2. Sprzedaż materiałów	14 369,32	98 986,25
3. Sprzedaż towarów	-	-
4. Sprzedaż produktów	-	-
5. Inne przychody ze sprzedaży	-	-
RAZEM	34 815 482,33	25 061 396,30
w tym:		
Sprzedaż na terytorium kraju	34 815 482,33	25 061 396,30
Sprzedaż eksportowa	-	-

Nota 2

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności) przychodów ze sprzedaży

	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
Przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa-rodzaje działalności):		
- usługi budowlane	34 748 281,64	24 910 106,32
- usługi pozostałe	52 831,37	52 303,73
Przychody ze sprzedaży materiałów i towarów	14 369,32	98 986,25
RAZEM	34 815 482,33	25 061 396,30

Nota 3

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
Środki trwałe w budowie, w tym:		
- koszt zakupu i wdrażania oprogramowania	-	96 561,22
RAZEM	-	96 561,22

Nota 4

Dane o kosztach rodzajowych

	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
A. Koszty wg rodzajów	33 763 185,47	24 382 390,55
1. Amortyzacja	407 864,05	286 838,69
2. Zużycie materiałów i energii	20 971 638,70	14 110 273,45
3. Usługi obce	5 407 112,52	4 309 844,92
4. Podatki i opłaty, w tym:	65 923,44	60 886,26
- podatek akcyzowy	-	-
5. Wynagrodzenia	5 195 463,40	4 320 763,58
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	983 344,99	779 627,44
7. Pozostałe koszty rodzajowe	731 838,37	514 156,21
Koszty sprzedanych produktów	33 763 185,47	24 382 390,55
- koszt wytworzenia sprzedanych produktów	31 565 011,88	22 342 899,60
- koszty sprzedaży	401 647,48	253 597,53
- koszty ogólnego zarządu	1 796 526,11	1 785 893,42
B. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	-	-
C. Koszt własny produkcji sprzedanej	33 696 421,78	24 475 464,69
D. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	14 288,57	76 145,27

Ylu

RZY

Nota 5**Pozostałe przychody operacyjne**

	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
I. Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	31 400,00	53 000,00
II. Dotacje	-	-
III. Inne przychody operacyjne, w tym:	52 470,46	22 918,34
- inne, w tym:	52 470,46	22 918,34
-- refakturowanie usług obcych	28 815,17	6 701,19
-- skonto od wcześniejszych płatności	-	2 253,90
-- otrzymane odszkodowania, kary	1 161,10	13 000,00
-- pozostałe	22 494,19	963,25
RAZEM	83 870,46	75 918,34

Nota 6**Pozostałe koszty operacyjne**

	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
I. Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych	3 033,16	4 239,35
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	283 723,43	7 557,90
- odpis aktualizujący wartość należności	283 723,43	7 557,90
III. Inne koszty operacyjne, w tym:	68 840,09	16 248,04
- darowizny	1 200,00	-
- inne, w tym:	67 640,09	16 248,04
-- koszty refakturowanych usług obcych	1,05	7 140,64
-- koszty likwidacji zapasów	-	851,00
-- pozostałe	67 639,04	8 256,40
RAZEM	355 596,68	28 045,29

Nota 7a**Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe**

Nie wystąpiły.

Nota 7b**Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 34 ust. 5. ustawy**

Nie wystąpiły.

Nota 7c**Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym**

Nie wystąpiły.

Nota 8**Przychody finansowe**

	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
I. Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach, w tym:	-	-
II. Odsetki, w tym:	42 488,88	13 143,04
– odsetki od pozostałych kontrahentów	11 495,41	4 425,88
– odsetki bankowe	30 993,47	8 717,16
III. Przychody ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	16 478,67	4 796,18
– różnice kursowe	16 478,67	4 796,18
RAZEM	58 967,55	17 939,22

Nota 9**Koszty finansowe**

	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
I. Odsetki, w tym:	19 030,53	65 446,20
– odsetki do pozostałych kontrahentów	457,05	366,96
– odsetki budżetowe	91,05	-
– odsetki bankowe, w tym:	15 881,34	61 445,27
– z tytułu zaciągniętych kredytów inwestycyjnych	13 364,09	24 683,11
– z tytułu zaciągniętego kredytu rewolwingowego	2 517,25	36 762,16
– odsetki od leasingów	2 601,09	3 633,97
II. Koszty zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	18 255,70	32 088,68
– różnice kursowe	8 914,59	27 063,51
– pozostałe koszty finansowe	9 341,11	5 025,17
RAZEM	37 286,23	97 534,88

Nota 10**Zyski i straty nadzwyczajne oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych**

Nie wystąpiły.

Nota 11

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
ZYSK / STRATA brutto	787 963,39	571 137,87
Korekta kosztów bilansowych	-708 564,79	2 550 987,85
– rezerwy na należności	283 723,43	12 583,07
– rezerwy na naprawy gwarancyjne	73 863,34	1 446,73
– rezerwa na koszty	13 000,00	13 000,00
– rezerwa na urlopy, odprawy	353 923,90	100 499,59
– opłaty karne na rzecz budżetu (odsetki za zwłokę)	91,05	–
– odsetki od leasingów	2 601,09	3 633,97
– PFRON	41 360,00	31 182,00
– reprezentacja	22 133,22	22 458,45
– niezapłacone opłaty	1 500,30	–
– niezapłacone f-ry -ustawa o redukcji niektórych obc.admin.	17 154,70	–
– koszty usług budowlanych bieżące stanowiące koszty uzyskania	1 843 339,23	427 093,39
– koszty usług budowlanych bieżące -korekta kontrakty przechodzące	-3 535 449,06	1 812 556,37
– wydatki na RN	2 502,20	–
– inne koszty (n.k.u.p.)	23 971,39	14 537,19
– nadwyżka amortyzacji bilansowej nad podatkową	47 414,05	51 655,49
– nadwyżka ubezpieczenia samochodów osobowych (>20.000 EUR)	1 475,60	–
– darowizny	1 200,00	–
– niewypłacone świadczenia pracownicze	97 630,77	60 341,60
Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów bilansowych	554 943,61	491 628,03
– wykorzystanie rezerwy na koszty	17 442,18	23 506,38
– suma rat leasingowych w części odpowiadającej spłacie kapitału	50 066,44	37 833,94
– zapłacone wynagrodzenia i narzuty z okresów poprzednich	60 341,60	58 096,92
– nadwyżka kosztów podatkowych nad rachunkowymi z tytułu rozliczenia niezakończonych kontraktów budowlanych	427 093,39	372 190,79
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	34 970,74	–
– różnice kursowe	2 532,21	–
– kary umowne nie otrzymane	21 015,90	–
– naliczone odsetki	11 422,63	–
Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych	–	–
Zysk/strata podatkowa	-510 515,75	2 630 497,69
Odliczenie części straty podatkowej z 2010	–	-428 292,84
Podstawa opodatkowania po rozliczeniu części straty z lat ubiegłych	-510 515,75	2 202 204,85
Podatek dochodowy bieżący 19%	–	499 794,00
Rozliczenie straty podatkowej z roku 2010	–	-81 375,00
Podatek dochodowy podlegający wpłacie do US (gdy jest > 0)	–	418 419,00
Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego 19%	107 751,00	88 025,00
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczonego 19%	259 979,00	-209 175,00
Podatek dochodowy, wykazany w rachunku zysków i strat	152 228,00	121 219,00

Nota 12a

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	451 459,00	363 434,00
- wg zatwierdzonego sprawozdania za rok poprzedni	451 459,00	363 434,00
2. Zwiększenia	242 979,00	170 552,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	145 981,00	170 552,00
- rezerwa na niezapl. płace, delegacje	57 681,00	12 348,00
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	16 049,00	3 278,00
- utworzenie rezerwy na koszty usług obcych	166,00	-
- rozliczenie międzyokresowe niezakończonych umów budowlanych	-	147 530,00
- rezerwa na różnice dot. wykupu samochodów z leasingu	-	3 226,00
- rezerwa na odprawy	600,00	3 895,00
- rezerwa na naprawy gwarancyjne	14 034,00	275,00
- rezerwa na należn.do post.układowego	53 907,00	-
- rezerwa na niuregulowane zobowiązania	3 544,00	-
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	96 998,00	-
- pdop 2013	96 998,00	-
3. Zmniejszenia	-135 228,00	-82 527,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-135 228,00	-1 152,00
- zmniejszenie rezerwy na koszty usług obcych	-	-1 152,00
- rezerwa na różnice dot. wykupu samochodów z leasingu	-1 300,00	-
- rozliczenie międzyokresowe niezakończonych umów budowlanych	-133 928,00	-
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową	-	-81 375,00
- pdop 2010	-	-81 375,00
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	559 210,00	451 459,00
a) odniesionych na wynik finansowy	559 210,00	451 459,00
b) odniesionych na kapitał własny	-	-
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	-	-

Nota 12b

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	34 546,00	243 721,00
a) odniesionej na wynik finansowy	34 546,00	243 721,00
2. Zwiększenia	294 525,00	-
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych	294 525,00	-
- rozliczenie środki trwale w leasingu	4 667,00	-
- rozliczenie kontraktów długoterminowych na koniec okresu	289 858,00	-
3. Zmniejszenia	34 546,00	209 175,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	34 546,00	209 175,00
- rozliczenie długoterminowych kontraktów budowlanych	33 820,00	207 290,00
- rozliczenie środki trwale w leasingu	726,00	1 885,00
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	294 525,00	34 546,00
a) odniesionej na wynik finansowy	294 525,00	34 546,00
b) odniesionej na kapitał własny	-	-
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	-	-

Ylini Rzy

Nota 13

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	01.01.2013 - 31.12.2013					
	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Oprogramowanie komputerów	Inne	Razem
Wartość brutto na początek okresu	-	-	-	54 384,96	50 000,00	104 384,96
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	140 147,93	-	140 147,93
- nabycie	-	-	-	43 586,71	-	43 586,71
- przyjęcie z inwestycji	-	-	-	96 561,22	-	96 561,22
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	-	194 532,89	50 000,00	244 532,89
Umorzenia na początek okresu	-	-	-	54 384,96	50 000,00	104 384,96
Umorzenia bieżące - zwiększenia	-	-	-	15 678,21	-	15 678,21
Umorzenia - zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
Razem umorzenia na koniec okresu	-	-	-	70 063,17	50 000,00	120 063,17
Wartość księgową netto na koniec okresu	-	-	-	124 469,72	-	124 469,72

Nota 14

Zmiany w środkach trwałych

	01.01.2013 - 31.12.2013						
	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	-	100 940,25	2 737 730,63	184 654,39	1 001 893,02	96 432,40	4 121 650,69
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	91 855,62	546 097,24	38 119,09	676 071,95
- nabycie	-	-	-	91 855,62	431 967,24	38 119,09	561 941,95
- wykup z leasingu	-	-	-	-	114 130,00	-	114 130,00
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	179 499,91	-	179 499,91
- sprzedaż	-	-	-	-	65 369,91	-	65 369,91
- wykup z leasingu	-	-	-	-	114 130,00	-	114 130,00
Wartość brutto na koniec okresu	-	100 940,25	2 737 730,63	276 510,01	1 368 490,35	134 551,49	4 618 222,73
Umorzenie na początek okresu	-	5 719,62	85 505,94	133 324,01	427 083,73	59 685,07	711 318,37
Umorzenia bieżące - zwiększenia:	-	1 231,44	68 443,32	81 378,41	308 814,77	21 719,42	481 587,36
- amortyzacja	-	1 231,44	68 443,32	81 378,41	219 413,25	21 719,42	392 185,84
- wykup z leasingu	-	-	-	-	89 401,52	-	89 401,52
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	151 738,27	-	151 738,27
- sprzedaż	-	-	-	-	62 336,75	-	62 336,75
- wykup z leasingu	-	-	-	-	89 401,52	-	89 401,52
Umorzenie na koniec okresu	-	6 951,06	153 949,26	214 702,42	584 160,23	81 404,49	1 041 167,46
Wartość księgową netto	-	93 989,19	2 583 781,37	61 807,59	784 330,12	53 147,00	3 577 055,27
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	-	6,89	5,62	77,65	42,69	60,50	22,54

Nota 14a

Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, lub innych umów

Firma użytkuje lokale na podstawie umowy najmu w Szczecinie, Wrocławiu oraz w Chorzowie, gdzie znajdują się oddziały firmy. Wartość użytkowanych lokali nie jest znana.

Nota 14b

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym na ochronę środowiska

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	poniesione w okresie sprawozdawczym	planowane na rok następny
Nakłady (w tym):	628 128,66	250 000,00
- nakłady na nabycie wartości niematerialnych i prawnych	-	20 000,00
- nakłady na program komputerowy	43 586,71	-
- nakłady na nabycie środków transportowych	454 567,24	150 000,00
- nakłady na nabycie pozostałych sr.trw.	129 974,71	80 000,00

Nota 14c

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Powierzchnia (ha)	0,2629	-	-	0,2629
Wartość (tys. PLN)	235	-	-	235

Wartość gruntów wykazano w oparciu o podstawę naliczenia opłat za użytkowanie wieczyste (dla działek nr 294/32 oraz 295/4).

Nota 15

Zmiany w należnościach długoterminowych

Nie wystąpiły

Nota 16

Zmiany w inwestycjach długoterminowych

Nie wystąpiły

Nota 17
Zapasy

	31.12.2013	31.12.2012
Materiały	82 080,89	99 888,42
Półprodukty i produkty w toku	77 682,26	10 918,57
Zaliczki na dostawy	4 840,65	37 085,12
RAZEM	164 603,80	147 892,11

W roku obrotowym nie wystąpiła potrzeba dokonania odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nota 18
Struktura należności krótkoterminowych (nota dowolna)

	01.01.2013 - 31.12.2013		
	Należności krótkoterminowe brutto	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-	-
Stan na początek okresu	-	-	-
Stan na koniec okresu	-	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	13 340 263,33	342 282,72	12 997 980,61
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	12 357 009,12	203 763,56	12 153 245,56
Stan na początek okresu	5 632 403,58	7 973,17	5 624 430,41
Stan na koniec okresu	12 357 009,12	203 763,56	12 153 245,56
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	388 705,57	138 519,16	250 186,41
Stan na początek okresu	826 328,45	7 557,90	818 770,55
Stan na koniec okresu	388 705,57	138 519,16	250 186,41
c) należności z tyt. podatków, dotacji i ubez.p.społ.	581 975,98	-	581 975,98
Stan na początek okresu	38 606,70	-	38 606,70
Stan na koniec okresu	581 975,98	-	581 975,98
d) inne należności	12 572,66	-	12 572,66
Stan na początek okresu	15 931,61	-	15 931,61
Stan na koniec okresu	12 572,66	-	12 572,66
e) należności dochodzone na drodze sądowej	-	-	-
Stan na początek okresu	-	-	-
Stan na koniec okresu	-	-	-

Nota 19
Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych
Nie wystąpiły.

Nota 20
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	31.12.2013	31.12.2012
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	278 962,83	129 462,76
Inne środki pieniężne	16 000,00	16 000,00
Inne aktywa pieniężne	-	-
RAZEM	294 962,83	145 462,76

Yliu *RZV*

Nota 21

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	31.12.2013	31.12.2012
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe,		
w tym:		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	559 210,00	451 459,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	94 715,10	59 881,00
- ubezpieczenia	672,00	1 393,40
- opłata za gwarancje	93 777,10	58 487,60
- pozostałe	266,00	-
Razem	653 925,10	511 340,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe,		
w tym:		
- ubezpieczenia	40 940,40	39 031,20
- prenumerata	493,56	561,11
- prowizje rozliczane w czasie	0,00	7 637,50
- opłata za gwarancje	50 285,50	27 837,60
- pozostałe	7 901,50	467,00
- aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych- czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	3 037 067,93	177 999,21
Razem	3 136 688,89	253 533,62
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa),		
w tym:		
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	-	-
4. Biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	730 391,25	1 340 007,90
a) długoterminowe	-	-
b) krótkoterminowe, w tym:	730 391,25	1 340 007,90
- rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	730 391,25	1 340 007,90
Razem	730 391,25	1 340 007,90

Nota 22

Stan rezerw

	01.01.2013 - 31.12.2013				
	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	34 546,00	294 525,00	33 820,00	726,00	294 525,00
2. Na świadczenia pracownicze, w tym:	293 910,99	647 834,89	199 277,39	94 633,60	647 834,89
a) długoterminowa	76 347,68	149 574,66	30 214,08	46 133,60	149 574,66
b) krótkoterminowa	217 563,31	498 260,23	169 063,31	48 500,00	498 260,23
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	233 316,16	150 613,35	57 580,54	19 169,47	307 179,50
- na naprawy gwarancyjne, w tym:	220 316,16	137 613,35	44 580,54	19 169,47	294 179,50
a) długoterminowe	195 618,47	80 435,62	33 903,00	-	242 151,09
b) krótkoterminowe	24 697,69	57 177,73	10 677,54	19 169,47	52 028,41
- na koszty usług obcych (krótkoterminowe)	13 000,00	13 000,00	13 000,00	-	13 000,00
Razem	561 773,15	1 092 973,24	290 677,93	114 529,07	1 249 539,39

Nota 22a

Odpisy aktualizujące wartość aktywów

Odpisy aktualizujące należności wykazano w notcie 18. Odpisy na pozostałe aktywa nie wystąpiły.

Nota 23

Proponowany przez Zarząd podział zysku netto (pokrycie straty)

	01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2012 - 31.12.2012
ZYSK / STRATA NETTO	635 735,39	449 918,87
Fundusz zapasowy (+/-)	375 735,39	449 918,87
Dywidendy dla wspólników	260 000,00	-

Ylin *RJO*

Nota 24

Zobowiązania długoterminowe - struktura czasowa

	01.01.2013 - 31.12.2013				
	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w tym:			Razem
			z tytułu kredytów i pożyczek	inne zobowiązania finansowe/ leasingi	
Okres spłaty					
od 1 roku do 3 lat					
początek okresu	–	60 672,00	60 672,00	–	60 672,00
koniec okresu	–	90 348,17	60 672,00	29 676,17	90 348,17
powyżej 3 lat do 5 lat					
początek okresu	–	60 672,00	60 672,00	–	60 672,00
koniec okresu	–	60 672,00	60 672,00	–	60 672,00
ponad 5 lat					
początek okresu	–	161 808,00	161 808,00	–	161 808,00
koniec okresu	–	131 472,00	131 472,00	–	131 472,00
Razem					
początek okresu	–	283 152,00	283 152,00	–	283 152,00
koniec okresu	–	282 492,17	252 816,00	29 676,17	282 492,17

Nota 25

Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi) (nota dowolna)

	01.01.2013 - 31.12.2013	
	Stan na początek okresu	Stan na koniec okresu
1. Wobec jednostek powiązanych	–	–
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	–	–
b) pozostałe	–	–
2. Wobec pozostałych jednostek	4 034 680,03	13 208 279,80
a) kredyty i pożyczki	503 714,59	30 336,00
b) z tytułu emisji dłużnych pap. wart.	–	–
c) inne zobowiązania finansowe	38 029,42	13 009,24
d) z tytułu dostaw i usług	2 414 748,05	11 412 211,03
– do 12 miesięcy	2 212 482,97	11 247 441,14
– powyżej 12 miesięcy	202 265,08	164 769,89
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw	–	–
f) zobowiązania wekslowe	–	–
g) z tytułu podatków, ceł, ubezp. społ.	948 677,47	1 599 155,18
h) z tytułu wynagrodzeń	90 579,21	110 075,31
i) inne	38 931,29	43 493,04
Razem	4 034 680,03	13 208 279,80

Nota 26

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Rodzaj zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka)	Kwota zabezpieczenia	Kwota zobowiązania na 31.12.2013
– hipoteka	kredyt inwestyc. + kredyt wieloproduktowy	5 625 000,00	283 152,00
Razem		5 625 000,00	283 152,00

Nota 27

Zobowiązania warunkowe

nie wystąpiły

Nota 28

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli
nie dotyczy

Nota 29a

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - działalność operacyjna

	2013	2012
Zobowiązania krótkoterminowe, z wyjątkiem pożyczek i kredytów - BO	3 492 936,02	6 464 165,26
- w tym z tyt. nabycia aktywów trwałych	2 985,00	2 771,10
Zobowiązania krótkoterminowe, z wyjątkiem pożyczek i kredytów - BZ	13 164 934,56	3 492 936,02
- w tym z tyt. nabycia aktywów trwałych	47 774,91	2 985,00
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, ogółem	9 671 998,54	-2 971 229,24
Zmiana stanu zobowiązań, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, skorygowana o kwotę zobowiązań z tyt. nabycia aktywów trwałych:	9 627 208,63	-2 971 443,14
Zmiana stanu rezerw	687 766,24	-108 228,68
Zmiana stanu zapasów	-16 711,69	114 615,88
Zmiana stanu należności	-6 500 241,34	963 619,16
- w tym z tyt. aktywów trwałych	-	-
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-3 635 357,02	1 664 939,33

Nota 29b

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - kredyty

	2013	2012
Wpływy z tytułu kredytów i pożyczek	-	301 172,64
Zakup środka trwałego w kredycie	-	160 387,50
Splata kredytów i pożyczek	503 714,59	200 116,77
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań z tyt. kredytów i pożyczek	503 714,59	-261 443,37

Nota 29c

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - leasing finansowy

	2013	2012
Nabycie składników aktywów trwałych na podstawie umów leasingu finansowego	74 721,34	-
Splata zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	70 065,35	65 869,82
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań z tyt. leasingu finansowego	4 655,99	-65 869,82

Nota 29d

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - pozostałe

	2013	2012
Sprzedaż aktywów trwałych	31 400,00	53 000,00
Nie zapłacone zobowiązanie z tyt.zbycia aktywów trwałych (kor.VAT)	-	4 239,35
Nie zapłacone zobowiązanie z tyt.nabycia aktywów trwałych	-	160 387,50
Nie zapłacone zobowiązanie z tyt.nabycia - inwestycje	47 774,91	-1 254,35
Nie zapłacone zobowiązanie z tyt.nabycia aktywów trwałych w leasingu	42 685,41	38 029,42
Nabycie aktywów trwałych	486 017,41	534 930,01
Splacone odsetki od zaciągniętych kredytów na zakup ŚT - ujęte w wyniku	13 364,09	24 683,11
Splacone odsetki od leasingów finansowych	2 601,09	3 633,97

Nota 30

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach (które nie podlegają konsolidacji)

nie dotyczy

Nota 31

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym 2013	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym 2012
Ogółem, z tego:	72	65
- pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	37	34
- pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	35	31

Nota 32

Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy

	2013	2012
Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów zarządzających	501 395,75	524 976,23
Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów nadzorujących	84 000,00	84 000,00
Wynagrodzenie osób wchodzących w skład organów administrujących	-	-

Nota 33

Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

nie wystąpiły

Nota 34

Transakcje z członkami zarządu i organami nadzorczymi i ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki lub Spółek, w których są znaczącymi udziałowcami (akcjonariuszami) lub współnikami

	31.12.2013	31.12.2012
Osoby będące znaczącymi akcjonariuszami		
1. Zobowiązania		
Stan na początek okresu	26 800,00	36 640,47
zwiększenie	209 042,96	254 806,21
zmniejszenie	217 337,96	264 646,68
Stan na koniec okresu	18 505,00	26 800,00
2. Należności		
Stan na początek okresu	4 353,26	22 093,47
zwiększenie	-	-
zmniejszenie	4 353,26	17 740,21
Stan na koniec okresu	-	4 353,26

Dokonane transakcje zostały przeprowadzone na warunkach rynkowych.

Nota 35

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów

Kapitał podstawowy	31.12.2013	31.12.2012
1. Wysokość kapitału podstawowego	650 000,00	650 000,00
2. Ilość udziałów/akcji tworzących kapitał, w tym:	6 500 000	6 500 000
– akcje zwykłe seria A	5 100 000	5 100 000
– akcje zwykłe seria B	28 000	28 000
– akcje zwykłe seria C	1 372 000	1 372 000
3. Struktura własności, w tym:	100,00%	100,00%
– Jarosław Mazur	0,00%	35,05%
– Tadeusz Mazur	35,08%	0,00%
– Jacek Charązka	9,86%	13,75%
– Małgorzata Tymińska	7,75%	9,08%
– Wiesław Charązka	8,90%	8,90%
– Zdzisław Kondrat	19,30%	19,30%
– pozostali	19,11%	13,92%
4. Wartość nominalna jednej akcji	0,10	0,10
Kapitał zapasowy	31.12.2013	31.12.2012
Stan na początek okresu	3 743 329,35	3 446 176,64
zwiększenia	449 918,87	297 152,71
– z odpisów z zysku	449 918,87	297 152,71
zmniejszenia	-	-
Stan na koniec okresu	4 193 248,22	3 743 329,35
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny	31.12.2013	31.12.2012
Stan na początek okresu	-	-
Stan na koniec okresu	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe	31.12.2013	31.12.2012
Stan na początek okresu	-	-
Stan na koniec okresu	-	-

ML *RZ*

Nota 36**Dane dotyczące realizowanych umów budowlanych**

	Przychody ustalone wg zasad Standardu	Koszty ustalone wg zasad Standardu	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione	Rezerwa na straty
Umowy o usługi budowlane ogółem w okresie sprawozdawczym	34 748 281,64	31 565 011,88	34 748 281,64	35 033 697,25	666 976,29
w tym umowy niezakończone na 31XII łącznie	17 431 491,39	17 203 050,11	17 431 491,39	19 587 409,05	666 976,29
- w tym umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego	-	-	-	-	-

Dla umów realizowanych w okresie sprawozdawczym, ale niezakończonych na dzień bilansowy:

a) kwota przewidywanej straty, jeśli została ujęta w rachunku zysków i strat	-
b) kwota kosztów, których pokrycie przez zamawiającego nie jest prawdopodobne	-
c) kwota sum zatrzymanych	452 166,35

Nota 37**Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy**

Wyszczególnienie	2013	2012
	Wartość netto	Wartość netto
Badanie sprawozdania finansowego	13 000,00	14 000,00
Inne usługi poświadczające	-	-
Usługi doradztwa podatkowego	-	-
Pozostałe usługi: opinie, ekspertyzy	-	-
Razem	13 000,00	14 000,00

Nota 38

Charakter i cel gospodarczy zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki
nie dotyczy

Nota 39

Istotne transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe z jednostkami powiązаныmi oraz innymi wymienionymi w ust. 4 pkt.2) załącznika nr 1 do Ustawy o Rachunkowości w części "Dodatkowe informacje i objaśnienia"
nie dotyczy

Nota 40

Istotne zdarzenia po dacie bilansowej
nie dotyczy

Nota 41

Istotne zmiany zasad polityki rachunkowości
nie dotyczy

Nie wystąpiły inne zdarzenia wymagające ujawnienia w informacji dodatkowej zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości.