

DYWILAN SPÓŁKA AKCYJNA

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OD 01.01.2014 DO 31.12.2014 ROKU OBEJMUJĄCE:

- 1. Wprowadzenie**
- 2. Bilans**
- 3. Rachunek zysków i strat**
- 4. Zestawienie zmian w kapitale własnym**
- 5. Rachunek przepływów pieniężnych**
- 6. Dodatkowe informacje i objaśnienia**

31 marzec 2015 rok



1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO DYWILAN S.A. ZA ROK OBROTOWY 2014

1. Spółka działała w 2014 roku pod nazwą Dywilan S.A. Siedziba spółki znajduje się w Łodzi ul. Sterlinga 27/29. Spółka została zarejestrowana postanowieniem Sądu w dniu 21.04.1997 roku. Do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego dokonano wpisu w dniu 29.08.2001 r. pod numerem 0000039384.
Przedmiotem podstawowej działalności spółki jest produkcja i sprzedaż:
 - dywanów i chodników - PKD 13.93 Z
 - sztucznej trawy - PKD 13.20 C
2. Spółka została utworzona na czas nieoznaczony.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1.01.2014 do 31.12.2014 r.
4. W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.
5. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę przez 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie zagrożeń dla kontynuowania przez spółkę działalności.
6. W okresie, za który sporządzone zostało sprawozdanie finansowe nie nastąpiło połączenie spółek.
7. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości
Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym że:

a) Dla potrzeb ujmowania w księgach środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych spółka przyjęła następujące ustalenia:

a.1. Składniki majątku o wartości początkowej poniżej 3.500 zł spółka zalicza bezpośrednio w koszty zużycia materiałów. Jeżeli cena nabycia przekracza 100 zł i okres użytkowania przekracza jeden rok, spółka wprowadza składnik na wyodrębnione konto księgowo - przedmioty niskocenne.

a.2. Składniki majątku o wartości początkowej 3.500 zł i powyżej spółka zalicza do środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych i wprowadza do ewidencji bilansowej tych aktywów.

a.3. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania składnika do używania.


a.4. Odpisów amortyzacyjnych od wszystkich środków trwałych dokonuje się metodą liniową.

a.5. Na każdy dzień bilansowy dokonuje się weryfikacji przyjętego okresu ekonomicznej użyteczności każdego składnika.



- b) Aktwa finansowe oraz inwestycje w nieruchomości wycenia się w cenach nabycia, z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości.
- c) Stany i obroty, objętych ewidencją ilościowo-wartościową surowców do produkcji, wycenia się w cenach nabycia, z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości. Materiały pomocnicze do produkcji nie są aktywowane, ich wartość odpisywana jest w koszty zużycia materiałów w momencie zakupu.
- d) Stany i obroty produkcji w toku (ewidencja ilościowo-wartościowa) wycenia się w koszcie materiałów bezpośrednich.
- e) Stany i obroty wyrobów gotowych (ewidencja ilościowo-wartościowa) wycenia się w planowanym koszcie wytworzenia skorygowanym odchyleniami do poziomu rzeczywistego kosztu wytworzenia, z uwzględnieniem ewentualnej utraty wartości.
- f) Odroczony podatek dochodowy
Spółka do rozchodu różnic przejściowych z tytułu podatku odroczonego stosuje metodę FIFO. Spółka nie kompensuje aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego.
- g) Zasady stosowane do leasingu operacyjnego, w tym metodę ujmowania płat Leasingowych
Spółka użytkuje środki trwałe w postaci samochodów osobowych, otrzymane na podstawie umów leasingu operacyjnego z opcją wykupu, a więc z punktu widzenia prawa bilansowego spełniających warunki leasingu finansowego. Samochody te zostały przyjęte na stan środków trwałych oraz ujęte w księgach rachunkowych. Ich amortyzacja dokonuje się według zasad przyjętych dla własnych środków trwałych. Amortyzacja ta nie jest uznawana jako koszt uzyskania przychodu w podatku dochodowym. Dla celów podatkowych zawarte umowy mają charakter umów leasingu operacyjnego. Zatem do kosztów uzyskania przychodów przyjmuje się wartość płat wynikających z faktur otrzymywanych od finansującego, wystawianych zgodnie z harmonogramem.

Łódź, dn. 31.03.2015

Członek Zarządu

Maciej Pyrkusz

CZŁONEK ZARZĄDU

Barbara Dziomazłara

PREZES ZARZĄDU

Piotr Jakubiak

2. Bilans

Aktywa

Lp.	Tytuł	Nr arty	Stan na 31.12.2014r.	Stan na 31.12.2013r.
A	AKTYWA TRWAŁE		5 501 883,23	5 738 319,85
I	Wartości niematerialne i prawne	1	110 385,47	15 557,69
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		92 964,75	0,00
2	Wartość firmy		0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne		17 420,72	1 432,38
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	14 125,31
II	Rzeczowe aktywa trwałe		5 189 488,58	5 459 827,39
I	Środki trwałe	2	4 980 904,13	5 431 214,89
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		626 824,22	626 824,22
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		484 506,68	443 740,88
c	urządzenia techniczne i maszyny		3 614 952,73	4 044 857,00
d	środki transportu		154 031,35	156 267,58
e	inne środki trwałe		100 589,15	159 525,21
2	Środki trwałe w budowie	3	208 584,45	28 612,50
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	4	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2	Od jednostek pozostałych		0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	5	0,00	0,00
1	Nieruchomości		0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	6, 7	0,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje			0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			0,00	0,00
- udzielone pożyczki			0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe			0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje			0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			0,00	0,00
- udzielone pożyczki			0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe			0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	202 009,18	262 934,77
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	24	202 009,18	262 934,77
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	10	0,00	0,00
B	AKTYWA OBROTOWE		8 106 269,76	8 252 952,14
1	Zapasy	8	6 274 664,10	5 876 433,81
1	Materiały		1 602 851,68	1 644 221,36
2	Półprodukty i produkty w toku		1 483 289,48	1 402 233,20
3	Produkty gotowe		2 016 223,60	1 901 743,48
4	Towary		1 115 801,57	878 967,27
5	Zaliczki na dostawy		56 497,77	49 268,50
II	Należności krótkoterminowe	9	1 645 552,98	1 948 622,41
1	Należności od jednostek powiązanych		64 049,04	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy			0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00	0,00
b	inne		64 049,04	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek		1 581 503,94	1 948 622,41
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 511 111,98	1 896 311,78
- do 12 miesięcy			1 511 111,98	1 896 311,78
- powyżej 12 miesięcy			0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		30 494,09	21 644,57
c	inne		39 897,87	30 666,06
d	dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe		104 736,21	303 051,22
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		104 736,21	303 051,22
a	w jednostkach powiązanych	6	0,00	0,00
- udziały lub akcje			0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			0,00	0,00
- udzielone pożyczki			0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	6	0,00	65 000,00
- udziały lub akcje			0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			0,00	0,00
- udzielone pożyczki			0,00	65 000,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			0,00	0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		104 736,21	238 051,22
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach			104 736,21	238 051,22
- inne środki pieniężne			0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne			0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	81 316,47	124 844,70
AKTYWA RAZEM			13 608 152,99	13 991 271,96

sporządził 31.03.2015r.

COTTON HOUSE
JAKUBIAK sp.j.
Biuro Rachunkowe
90-212 Łódź
ul. Sterlinga 27/29
NIP: 725-18-79-200

Barbara Dziomdzioła
PROKURANT
DYREKTOR FINANSOWY

PREZES Zarząd
Piotr Jakubia

CZŁONEK Zarząd
Barbara Dziomdzioła

Członek Zarząd
Maciej Pytko

2. Bilans

Pasywa

Lp.	Tytuł	Nr notw	Stan na 31.12.2014r.	Stan na 31.12.2013r.
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		5 561 684,66	5 425 223,81
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	11	2 404 000,00	2 642 000,00
II	Należne wpłaty na kapitału podstawowy (wielkość ujemna)		0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		0,00	-1 428 000,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy		2 521 223,81	2 425 455,19
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		500 000,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
VIII	Zysk (strata) netto	12	136 460,85	1 785 768,62
IX	Odписы z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		8 046 468,33	8 566 048,18
I	Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	24	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	13	0,00	0,00
	- długoterminowa		0,00	0,00
	- krótkoterminowa		0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	13	0,00	0,00
	- długoterminowe		0,00	0,00
	- krótkoterminowe		0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	14	3 518 481,96	3 018 990,09
1	Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek		3 518 481,96	3 018 990,09
a	kredyty i pożyczki		633 420,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		2 330 000,00	2 380 000,00
c	inne zobowiązania finansowe		555 061,96	638 990,09
d	inne		0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe		3 142 608,43	3 460 348,81
1	Wobec jednostek powiązanych		0,00	1 603 583,68
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	14	0,00	1 603 583,68
	- do 12 miesięcy		0,00	1 603 583,68
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b	inne		0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek		2 965 415,63	1 669 913,48
a	kredyty i pożyczki	14	972 816,46	294 343,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	14	300 000,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe		132 681,02	72 207,42
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	14	1 259 327,36	1 078 489,53
	- do 12 miesięcy		1 259 327,36	1 078 489,53
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy		1 666,81	9 579,17
f	zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych		185 402,11	128 625,84
h	z tytułu wynagrodzeń		50 096,39	47 881,56
i	inne		63 425,48	38 786,96
3	Fundusze specjalne		177 192,80	186 851,65
IV	Rozliczenia międzyokresowe		1 385 377,94	2 086 709,28
1	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	16	1 385 377,94	2 086 709,28
	- długoterminowe		810 128,91	1 378 410,00
	- krótkoterminowe		575 249,03	708 299,28
	PASYWA RAZEM		13 608 152,99	13 991 271,99

sporządził 31.03.2015r.

Barbara Dziomdziora

 PROKURENT
 DYREKTOR FINANSOWY

Członek Zarządu

 Maciej Pyrkosz

CZŁONEK ZARZĄDU

 Barbara Dziomdziora

PREZES ZARZĄDU

 Piotr Jakubiak

COTTON HOUSE
 JAKUBIAK sp.j.
 Biuro Rachunkowe
 90-212 Łódź
 ul. Sterlinga 27/29
 NIP: 725-18-79-200



3. Rachunek zysków i strat - wersja porównawcza

Lp.	Tytuł	Nr noty	Wykonanie za okres	
			1.01.-31.12.2014r.	1.01.-31.12.2013r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	9	14 605 957,28	15 763 561,87
-	w tym od jednostek powiązanych		257 024,47	642 082,80
I	przychody netto ze sprzedaży produktów		12 359 645,12	12 248 250,42
II	zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie -wartość ujemna)		195 536,40	(166 691,05)
III	koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		70 468,56	103 098,89
IV	przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		1 980 307,20	3 578 903,61
B	Koszty działalności operacyjnej	9	14 651 834,12	14 546 448,91
I	amortyzacja		1 629 738,97	868 981,34
II	zuzycie materiałów i energii		6 550 796,79	5 939 568,01
III	usługi obce		1 404 199,90	1 562 523,10
IV	podatki i opłaty		255 751,44	304 109,74
	w tym podatek akcyzowy		1 515,00	0,00
V	wynagrodzenia		2 420 130,69	2 084 437,65
VI	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		480 330,69	388 440,35
VII	pozostałe koszty rodzajowe		398 617,12	457 988,31
VIII	wartość sprzedanych towarów i materiałów		1 512 268,52	2 940 400,41
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)		(45 876,84)	1 217 112,96
D	Pozostałe przychody operacyjne		1 058 737,51	1 028 755,40
I	zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		60 452,24	0,00
II	dotacje		813 492,01	873 279,92
III	Inne przychody operacyjne		184 793,26	155 475,48
E	Pozostałe koszty operacyjne		467 492,90	91 576,87
I	strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II	aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	15 657,94
III	inne koszty operacyjne		467 492,90	75 918,93
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		545 367,77	2 154 291,49
G	Przychody finansowe	12	25 593,52	60 759,26
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych		0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:		25 593,52	51 484,26
-	od jednostek powiązanych		0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
V	Inne		0,00	9 275,00
H	Koszty finansowe	13	373 574,85	325 805,30
I	Odsetki, w tym:		276 350,55	307 951,12
-	dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
IV	Inne		97 224,30	17 854,18
I	Zysk (strata) brutto z działalności gospodarczej (F+G-H)		197 386,44	1 889 245,45
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)		0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto (I±J)		197 386,44	1 889 245,45
L	Podatek dochodowy		60 925,59	103 476,83
M	Pozostałe obowiązkiowe zmniejszenie zysku (zwiększenia)			
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)		136 460,85	1 785 768,62

sporządził 31.03.2015r.

Barbara Dziomdziora

 PROKURANT
 DYREKTOR FINANSOWY

Członek Zarządu

 Maciej Pyrusz

CZŁONEK ZARZĄDU

 Barbara Dziomdziora

PREZES ZARZĄDU

 Piotr Jakubiak

COTTON HOUSE
 JAKUBIAK sp.j.
 Biuro Rachunkowe
 90-212 Łódź
 ul. Sterlinga 27/29
 NIP: 725-18-79-200



Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2014r.	1.01.-31.12.2013r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 425 223,81	3 639 455,19
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5 425 223,81	3 639 455,19
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 642 000,00	2 642 000,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	(238 000,00)	0,00
a	zwiększenie z tytułu emisji akcji serii D i E	0,00	0,00
b	zmniejszenie z tytułu umorzenia akcji	238 000,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 404 000,00	2 642 000,00
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3	Udziały (akcje) własne na początek okresu	(1 428 000,00)	(1 428 000,00)
a	zwiększenie	0,00	0,00
b	zmniejszenie	(1 428 000,00)	0,00
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	(1 428 000,00)
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 425 455,19	2 654 202,40
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	95 768,62	(228 747,21)
a	zwiększenie z tytułu podziału zysku	95 768,62	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	228 747,21
-	pokrycia straty		228 747,21
-	kosztów emisji		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 521 223,81	2 425 455,19
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	(0,00)	624 689,59
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	500 000,00	(624 689,59)
a	zwiększenie (z tytułu)	500 000,00	
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	624 689,59
-	pokrycia straty	0,00	624 689,59
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	500 000,00	(0,00)
7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1 785 768,62	(853 436,80)
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 785 768,62	0,00
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 785 768,62	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podział zysku na kapitały zapasowy i rezerwowy	0,00	0,00
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)	(0,00)	(853 436,80)
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(0,00)	(853 436,80)
a	zwiększenie (z tytułu)		
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	853 436,80
-	przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia kapitałem rezerwowym		624 689,59
-	przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia kapitałem zapasowym		228 747,21
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(0,00)	(0,00)
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(0,00)	(0,00)
8	Wynik netto	136 460,85	1 785 768,62
a	zysk netto	136 460,85	1 785 768,62
b	strata netto (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c	odpisy z zysku (wielkość ujemna)	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BO)	5 561 684,66	5 425 223,81
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 561 684,66	5 425 223,81

sporządził 31.03.2015r.

Barbara Dziomdziora

PROKURANT
DYREKTOR FINANSÓW

COTTON HOUSE
JAKUBIAK sp.j.
Biuro Rachunkowe
90-212 Łódź
ul. Sterlinga 27/29
NIP: 725-18-79-200

PREZES ZARZĄD
Piotr Jakubiak

CZŁONEK ZARZĄD
Barbara Dziomdziora

Członek Zarządu
Maciej Rykus

Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1.01. do 31.12.2014r. - metoda pośrednia

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2014r.	1.01.-31.12.2013r.
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
1	Zysk (strata) netto	136 460,85	1 785 768,62
II	Korekty razem	(344 967,09)	(416 258,31)
1	Amortyzacja	1 629 738,97	868 981,34
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	15,41	1 812,79
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	233 140,65	245 383,15
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(60 452,24)	(513 840,00)
5	Zmiana stanu rezerw	0,00	(5 124,79)
6	Zmiana stanu zapasów	(398 230,29)	(926 311,17)
7	Zmiana stanu należności	303 069,43	174 264,95
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(1 358 364,84)	27 139,81
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(693 884,22)	(288 564,39)
10	Inne korekty	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	(208 506,24)	1 369 510,31
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
1	Wpływy	154 225,52	402 584,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	85 568,80	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:		402 584,00
a)	w jednostkach powiązanych		402 584,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
-	odsetki	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	68 656,72	0,00
II	Wydatki	1 405 807,74	90 080,01
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 382 807,74	25 080,01
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4	Inne wydatki inwestycyjne	23 000,00	65 000,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(1 251 582,22)	312 503,99
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
1	Wpływy	2 155 803,46	490 000,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	1 395 803,46	250 000,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	760 000,00	240 000,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II	Wydatki	829 030,01	1 962 014,76
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4	Splaty kredytów i pożyczek	87 286,71	1 202 670,73
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	510 000,00	506 222,77
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00
7	Platności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0,00
8	Odsetki	231 743,30	253 121,24
9	Inne wydatki finansowe		0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 326 773,45	(1 472 014,76)
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	(133 315,01)	209 999,54
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(133 315,01)	209 999,54
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	238 051,22	28 051,68
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	104 736,21	238 051,22
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	639,54	945,55

sporządził 31 03 2015r.

cotton house
 COTTON HOUSE
 JAKUBIAK sp.j.
 Biuro Rachunkowe
 90-212 Łódź
 ul. Sterlinga 27/29
 NIP: 725-18-79-200

Barbara Dziomdziora
 BROKURANT
 DYREKTOR FINANSOWY

PREZES ZARZĄDU
Barbara Dziomdziora
 Piotr Jakubiak

CZŁONEK ZARZĄDU
Barbara Dziomdziora
 Barbara Dziomdziora

Członek Zarządu
Maciej Pytkowski
 Maciej Pytkowski

Nota Nr 1

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych od 1.01.2014 r. do 31.12.2014r.

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje i patenty		Pozostałe	Zaliczki	Razem
				razem	w tym oprogramowanie			
Wartość brutto								
1	Bilans otwarcia	0,00	342 343,36	396 336,45	340 087,02	6 000,00	14 125,31	758 805,12
2	Zwiększenia	97 006,70	0,00	24 189,45	24 189,45	0,00	0,00	121 196,15
a	zakup			10 064,14	10 064,14			10 064,14
b	używane na							0,00
c	darowizna							0,00
d	aport							0,00
e	przemieszczenie	97 006,70		14 125,31	14 125,31			111 132,01
f	inne							0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 125,31	14 125,31
a	sprzedaż							0,00
b	likwidacja							0,00
c	darowizna							0,00
d	aport							0,00
e	przemieszczenie						14 125,31	0,00
f	inne							0,00
4	Bilans zamknięcia	97 006,70	342 343,36	420 525,90	364 276,47	6 000,00	0,00	865 875,96
Umorzenie								
5	Bilans otwarcia	0,00	342 343,36	394 904,07	340 087,02	6 000,00	0,00	743 247,43
6	Zwiększenia	4 041,95	0,00	8 201,11	7 055,23	0,00	0,00	12 243,06
a	amortyzacja za okres	4 041,95	0,00	8 201,11	7 055,23	0,00	0,00	12 243,06
b	przemieszczenie							0,00
c	trwała utrata wartości							0,00
d	inne							0,00
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż							0,00
b	likwidacja							0,00
c	darowizna							0,00
d	aport							0,00
e	przemieszczenie							0,00
f	trwała utrata wartości							0,00
g	inne							0,00
8	Bilans zamknięcia	4 041,95	342 343,36	403 105,18	347 142,25	6 000,00	0,00	755 490,49
9	Wartość netto na początek okresu			1 432,38	0,00	0,00	14 125,31	15 557,69
10	Wartość netto na koniec okresu	92 964,75	0,00	17 420,72	17 134,22	0,00	0,00	110 385,47

Nota Nr 2

Zmiany w stanie środków trwałych od 1.01.2014r. do 31.12.2014r.

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
	Wartość brutto						
1	Bilans otwarcia	626 824,22	1 852 696,13	10 839 268,09	672 947,97	579 309,94	14 571 043,35
2	Zwiększenia	0,00	147 800,00	921 395,21	100 106,50	0,00	1 169 301,71
a	aktualizacja wyceny						0,00
b	przyjęcie ze środków trwałych w budowie						
c	zakup środków		147 800,00	921 395,21	100 106,50		1 169 301,71
d	darowizny otrzymane						0,00
e	ujawnienia (np.						0,00
f	podstawie umowy najmu, dzierżawy lub						0,00
g	przekształcenie PWUG w własność gruntu						0,00
h	pozostałe						0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	1 035 015,19	111 832,29	6 000,00	1 152 847,48
a	aktualizacja wyceny						0,00
b	sprzedaż						0,00
c	likwidacja			1 035 015,19	111 832,29	6 000,00	1 152 847,48
d	aport						0,00
e	darowizny						0,00
f	przekształcenie PWUG w własność gruntu - likwidacja						0,00
g	pozostałe						0,00
4	Bilans zamknięcia	626 824,22	2 000 496,13	10 725 848,11	661 333,18	573 309,94	14 587 497,58

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
	Skumulowana amortyzacja (umorzenie)						
1	Bilans otwarcia	0,00	1 408 955,25	6 794 408,09	516 680,39	419 784,73	9 139 828,46
2	Zwiększenia	0,00	107 034,20	1 349 182,92	102 342,73	58 936,06	1 617 495,91
a	aktualizacja wyceny						
b	amortyzacja za okres trwałą utratą wartości		107 034,20	1 349 182,92	102 342,73	58 936,06	1 617 495,87
c	przemieszczenia						
e	pozostałe						
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	1 032 898,63	111 832,29	6 000,00	1 150 730,92
a	aktualizacja wyceny						0,00
b	sprzedaż						0,00
c	likwidacja			1 032 898,63	111 832,29	6 000,00	1 150 730,92
d	aport						0,00
e	darowizny						0,00
f	przemieszczenia						0,00
g	trwała utrata wartości						0,00
h	pozostałe						0,00
4	Bilans zmniejszenia	0,00	1 515 989,45	7 110 692,38	507 190,83	472 720,79	9 606 593,45
5	Wartość netto na początek okresu	626 824,22	443 740,88	4 044 857,00	156 267,58	159 525,21	5 431 214,89
6	Wartość netto na koniec okresu	626 824,22	484 506,68	3 614 952,73	154 031,35	100 589,15	4 980 904,13

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2014 r.		Stan na 31.12.2013 r.		Stan na 31.12.2012 r.	
		powierzchnia (ha)	wartość (zł)	powierzchnia (ha)	wartość (zł)	powierzchnia (ha)	wartość (zł)
1	ŁÓDŹ ul. Lodowa 99c - PWUG	-	0,00	-	0,00	1,06	298 787,10
2	ŁÓDŹ ul. Lodowa 99c - własność gruntu	1,10	626 824,22	1,10	626 824,22	0,04	20 093,19
	RAZEM	1,10	626 824,22	1,10	626 824,22	1,10	311 258,90

Nota Nr 2 - ciąg dalszy

Wartość netto środków trwałych amortyzowanych przez jednostkę, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze

Lp.	Tytuł	31.12.2014		31.12.2013		31.12.2012	
		leasing finansowy	pozostałe	leasing finansowy	pozostałe	leasing finansowy	pozostałe
1	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Urządzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Środki transportu	0,00	120 206,25	0,00	102 159,68	0,00	158 212,33
5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	120 206,25	0,00	102 159,68	0,00	158 212,33

Wartości wpisane w kolumnie pozostałe dotyczą samochodów osobowych użytkowanych na podstawie umów leasingu operacyjnego, które na podstawie prawa bilansowego powinny być ujęte w majątku trwałym firmy.

Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2014r.	Stan na 31.12.2013r.
1	Środki trwałe używane na podstawie najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze:		
a	w tym z tytułu		
2	Inne środki trwałe		
	RAZEM	0,00	0,00

Nie dotyczy.

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli oraz gruntów

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2014r.	Stan na 31.12.2013r.	Stan na 31.12.2012r.
1	Urząd Miasta Łodzi	545 589,00	606 210,00	-

Nota Nr 3

**Zmiany w stanie środków trwałych w budowie
w okresie od 1.01.2014 do 31.12.2014**

Lp.	Tytuł		
		Wartość 2014	Wartość 2013
1	Bilans otwarcia	28 612,50	42 600,08
2	Zwiększenia	1 349 273,66	671 071,04
a	poniesione nakłady inwestycyjne	1 349 273,66	671 071,04
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących		0,00
c	aktywowane różnice kursowe i odsetki od zobowiązań		0,00
d			
3	Zmniejszenia	1 169 301,71	685 058,62
a	przekazanie na środki trwałe	1 169 301,71	685 058,62
b	oddanie do użytkowania nieruchomości		0,00
c	sprzedaż środków trwałych w budowie		0,00
d	spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych		0,00
e	dokonanie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych w budowie		0,00
f	przekwalifikowanie kosztu inwest. w należność w postępowaniu upadłościowym		
4	Bilans zamknięcia	208 584,45	28 612,50

Nota Nr 3a

**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz
skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich
sfinansowania**

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	0,00
	- w tym:	0,00
a	odsetki	0,00
b	skapitalizowane różnice kursowe	0,00

Nota Nr 4**Zmiany w stanie należności długoterminowych w okresie od 1.01.2014 do 31.12.2014**

Lp.	Tytuł	Wartość brutto należności długoterminowych
1	Bilans otwarcia	0,00
2	Zwiększenia	0,00
a	powstanie należności	0,00
b		
3	Zmniejszenia	0,00
a	przeniesienie do należności krótkoterminowych	0,00
b	spłata	0,00
c	zmiana kursu wymiany walut	
4	Bilans zamknięcia	0,00

Nie dotyczy.

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe w okresie od 1.01.2014 do 31.12.2014

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące należności długoterminowe
1	Bilans otwarcia	0,00
2	Zwiększenia	0,00
a	dokonanie odpisów aktualizujących	
b	przesunięcia między należnościami	
c		
3	Zmniejszenia	0,00
a	rozwiązanie odpisów	
b	wykorzystanie odpisów	
c	przesunięcia między należnościami	
d		
4	Bilans zamknięcia	0,00

Nie dotyczy.

Nota nr 5

Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych od 1.01.2014r. do 31.12.2014r.

Lp.	Tytuł	Nieruchomości	Wartości nienaturalne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zakup					0,00
b	darowizna					0,00
c	odwrócenie trwałej utraty wartości					0,00
d	przeszacowanie na kapitał z aktualizacji					0,00
e	przekwalifikowanie					0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż					0,00
b	likwidacja					0,00
c	trwała utrata wartości					0,00
d	przekwalifikowanie					0,00
e	przeszacowanie na kapitał z aktualizacji					0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nie dotyczy.

Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych od 1.01.2014r. do 31.12.2014r.

Lp.	Tytuł	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zakup					0,00
b	darowizna					0,00
c	odwrócenie trwałej utraty wartości					0,00
d	przeszacowanie na kapitał z aktualizacji					0,00
e	przekwalifikowanie					0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż					0,00
b	splata pożyczki					0,00
c	likwidacja					0,00
d	trwała utrata wartości					0,00
e	przekwalifikowanie					0,00
f	przeszacowanie na kapitał z aktualizacji					0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nie dotyczy.

Nota nr 5- ciąg dalszy**Udziały i akcje w jednostkach zależnych według stanu na 31.12.2014r.**

Lp.	Nazwa i siedziba Jednostki	Wartość wg cen nabycia udziałów/akcji	Przeszacowanie	Trwała utrata wartości	Wartość bilansowa udziałów/akcji	% udziału w kapitale jednostki	% głosów w organie stanowiącym Spółki	Zysk/strata netto Spółki za ostatni rok obrotowy
Nie dotyczy.					0,00			

Udziały i akcje w jednostkach współzależnych według stanu na 31.12.2014r.

Lp.	Nazwa i siedziba Jednostki	Wartość wg cen nabycia udziałów/akcji	Przeszacowanie	Trwała utrata wartości	Wartość bilansowa udziałów/akcji	% udziału w kapitale jednostki	% głosów w organie stanowiącym Spółki	Zysk/strata netto Spółki za ostatni rok obrotowy
Nie dotyczy.					0,00			

Udziały i akcje w jednostkach stowarzyszonych według stanu na 31.12.2014r.

Lp.	Nazwa i siedziba Jednostki	Wartość wg cen nabycia udziałów/akcji	Przeszacowanie	Trwała utrata wartości	Wartość bilansowa udziałów/akcji	% udziału w kapitale jednostki	% głosów w organie stanowiącym Spółki	Zysk/strata netto Spółki za ostatni rok obrotowy
Nie dotyczy.					0,00			

Udziały i akcje w pozostałych jednostkach według stanu na 31.12.2014r.

Lp.	Nazwa i siedziba Jednostki	Wartość wg cen nabycia udziałów/akcji	Przeszacowanie	Trwała utrata wartości	Wartość bilansowa udziałów/akcji	% udziału w kapitale jednostki	% głosów w organie stanowiącym Spółki	Zysk/strata netto Spółki za ostatni rok obrotowy
Nie dotyczy.					0,00			

Nota nr 6

Zmiana stanu krótkoterminowych aktywów finansowych od 1.01.2014r. do 31.12.2014r.

I.p.	Tytuł	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	Środki pieniężne	Razem
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	65 000,00	0,00	238 051,22	303 051,22
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zakup/udzielenie pożyczki						0,00
b	przyrost wartości rynkowej						0,00
c	należne odsetki						0,00
d	należne dyskonto						0,00
e	odwrocenie trwałej utraty wartości						0,00
f	zwiększenie stanu						0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	65 000,00	0,00	133 315,01	198 315,01
a	sprzedaż						0,00
b	splata pożyczki			65 000,00			65 000,00
c	likwidacja						0,00
d	spadek wartości rynkowej						0,00
e	trwała utrata wartości						0,00
f	zmniejszenie stanu					133 315,01	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	104 736,21	104 736,21
	w tym:						
	w jednostkach zależnych						
	w jednostkach stowarzyszonych						
	w jednostkach współzależnych						
	w pozostałych podmiotach						

Specyfikacja umów pożyczek udzielonych

I.p.	Nazwa pożyczkobiorcy	Kwota umowna	Wartość należności na dzień 31.12.2014 roku	Część krótkoterminowa	Część długoterminowa	Warunki oprocentowania na dzień bilansowy	Zabezpieczenie spłaty
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0%	-
	RAZEM		0,00	0,00	0,00		X

Nie dotyczy

Nota nr 7

Instrumenty finansowe - aktywa

Klasyfikacja aktywów do grup instrumentów finansowych

Lp.	Rodzaj instrumentu finansowego	stan na dzień 31.12.2014r.
1.	Aktywa przeznaczone do obrotu	0,00
a	Akcje	0,00
b		
2.	Pożyczki udzielone i należności własne	0,00
a	pożyczki udzielone	0,00
b		
3.	Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	0,00
a		
b		
4.	Aktywa dostępne do sprzedaży	0,00
a		
b		
5.	Instrumenty zabezpieczające o wartości godziwej dodatniej	0,00
a		
b		
	Razem	0,00

Wycena aktywów zaliczonych do instrumentów finansowych

Lp.	Rodzaj instrumentu finansowego	sposób wyceny na dzień 31.12.2014r.	wartość w cenie nabycia	wartość według wyceny bilansowej	różnica pomiędzy wartością w czasie nabycia a wyceną bilansową na 31.12.2014r.	zmiana wyceny w trakcie 2014 roku odniesiona w RP/S	różnica pomiędzy wartością godziwą a wartością w cenie nabycia odniesiona łącznie na kapitał z aktualizacji wyceny	kwota odniesiona w bieżącym roku na kapitał z aktualizacji wyceny
1.	Aktywa przeznaczone do obrotu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a								
b								
2.	Pożyczki udzielone i należności własne		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	pożyczki udzielone		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b								
3.	Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a								
b								
4.	Aktywa dostępne do sprzedaży		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a								
b								
5.	Instrumenty zabezpieczające o wartości godziwej dodatniej		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a								
b								
	Razem		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nie dotyczy

Nota Nr 8

Zapasy według okresów zalegania na 31.12.2014r.

Lp.	Okres zalegania w dniach	Rodzaj zapasu (w wartości brutto)				RAZEM ZAPASY
		Materiały	Produkty gotowe	Towary	Półprodukty i produkty w toku	
1	0 - 90	841 446,17	234 593,86	682 780,46	421 474,92	2 180 295,41
2	90 - 180	460 294,56	1 246 601,92	123 221,82	631 020,94	2 461 139,24
3	180 - 360	206 794,06	161 260,12	65 516,64	208 510,81	642 081,63
4	powyżej 360	94 316,89	373 767,70	244 282,65	222 282,81	934 650,05
RAZEM w wartości brutto		1 602 851,68	2 016 223,60	1 115 801,57	1 483 289,48	6 218 166,33
odpisy aktualizujące (wartość ujemna)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM wartość bilansowa		1 602 851,68	2 016 223,60	1 115 801,57	1 483 289,48	6 218 166,33

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 1.01.2014 do 31.12.2014r.

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące materiały	Odpisy aktualizujące produkty gotowe	Odpisy aktualizujące towary	Odpisy aktualizujące półprodukty i produkty w toku	Razem odpisy aktualizujące zapasy
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi kosztami operacyjnymi					
b						
c						
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi					
b	wykorzystanie odpisów					
c						
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nie wystąpiły



Nota Nr 9

Należności krótkoterminowe

l.p.	Tytuł	Stan na 31.12.2014r.			Stan na 31.12.2013r.		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1	Należności od jednostek powiązanych, z tego:	64 049,04	0,00	64 049,04	0,00	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty				0,00		
	-do 12 miesięcy						
	-powyżej 12 miesięcy						
b	inne	64 049,04			0,00		
2	Należności od pozostałych jednostek, z tego:	1 581 503,94	0,00	1 581 503,94	1 948 622,41	0,00	1 948 622,41
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty	1 511 111,98	0,00	1 511 111,98	1 896 311,78	0,00	1 896 311,78
	-do 12 miesięcy	1 511 111,98		1 511 111,98	1 896 311,78		1 896 311,78
	-powyżej 12 miesięcy						
b	z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	30 494,09		30 494,09	21 644,57		21 644,57
c	inne	39 897,87		39 897,87	30 666,06		30 666,06
d	dochodzone na drodze sądowej						
	RAZEM	1 645 552,98	0,00	1 645 552,98	1 948 622,41	0,00	1 948 622,41

Należności z tytułu dostaw i usług brutto według wieku na dn. 31.12.2014

31.12.2013

l.p.	Wiek w dniach	Ogółem w wartości brutto		Ogółem w wartości netto		Ogółem w wartości brutto		Ogółem w wartości netto	
			Odписы aktualizujące		Odписы aktualizujące		Odписы aktualizujące		Odписы aktualizujące
1	bieżące, z tego :	1 263 117,20	0,00	1 263 117,20	1 576 012,61	0,00	1 576 012,61		
a	od jednostek powiązanych	64 049,04		64 049,04	0,00		0,00		
b	od pozostałych jednostek	1 199 068,16		1 199 068,16	1 576 012,61		1 576 012,61		
2	przeterminowane, z tego :	312 043,82	0,00	312 043,82	320 299,17	0,00	320 299,17		
a	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
	do 90 dni								
	90-180								
	180-360								
	powyżej 360								
b	od pozostałych jednostek	312 043,82	0,00	312 043,82	320 299,17	0,00	320 299,17		
	do 90 dni	303 173,09		303 173,09	317 332,07		317 332,07		
	90-180	3 178,50		3 178,50	1 967,10		1 967,10		
	180-360	4 106,62		4 106,62	1 000,00		1 000,00		
	powyżej 360	1 585,61		1 585,61	0,00		0,00		
	RAZEM	1 575 161,02	0,00	1 575 161,02	1 896 311,78	0,00	1 896 311,78		

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe w okresie od 1.01.2014 do 31.12.2014 (wg tytułów należności)

l.p.	Tytuł	Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług	w tym od jednostek powiązanych	Odpisy aktualizujące należności pozostałe	w tym od jednostek powiązanych	Razem odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe
						2 005 530,00
1	Bilans otwarcia	2 005 530,00				2 005 530,00
2	Zwiększenia	4 895,78	0,00	0,00	0,00	4 895,78
a	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych					0,00
b	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar kosztów finansowych					0,00
c	przesunięcia między należnościami	4 006,72				4 006,72
	przesunięcie z konta 845 na 290					0,00
c	utworzenie odpisu w związku z kosztami sądowymi (księgowanie 240/290)	889,06				889,06
3	Zmniejszenia	2 947,86	0,00	0,00	0,00	2 947,86
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesione w pozostałe przychody operacyjne	2 947,86				2 947,86
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesione w przychody finansowe					0,00
c	wykorzystanie odpisów (spisanie należności z odpisem)					0,00
d	przesunięcia między należnościami					0,00
e						0,00
4	Bilans zamknięcia	2 007 486,72	0,00	0,00	0,00	2 007 486,72

Nota Nr 10**Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2014r.	Stan na 31.12.2013r.
1	koszty założenia lub rozszerzenia spółki akcyjnej		
2			
3			
RAZEM		0,00	0,00

Nie dotyczy.

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2014r.	Stan na 31.12.2013r.
1.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	27 999,10	27 838,00
1	ubezpieczenia majątkowe	19 825,50	19 415,00
2	targi krajowe i zagraniczne	7 333,32	7 333,00
3	opieka informatyczna (ULTIMA)	500,00	500,00
4	prenumerata	340,28	575,00
5	dzierżawa pojemników Remondis I kw 2014		15,00
-			
2.	Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	53 317,37	97 006,70
1	prace badawczo-rozwojowe	53 317,37	97 006,70
2	koszty założenia lub rozszerzenia spółki akcyjnej		
3	rozliczenie kontraktów długoterminowych		
-			
RAZEM		81 316,47	124 844,70

Nota Nr 11

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego 31.12.2014 r.

KAPITAŁ AKCYJNY (ZAKŁADOWY)				Wartość nominalna jednej akcji (udziału) = 0,50 zł			
Seria/ emisja	Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data pierwszej rejestracji	Data rejestracji*
seria A	imiennie uprzywilejowane	co do głosu	2 396 000	1 198 000,00	wkład niepieniężny	21.04.1997	26.11.2010
seria B	imiennie uprzywilejowane	co do głosu	4 000	2 000,00	gotówka	21.04.1997	26.11.2010
seria C	zwykle na okaziciela		2 288 000	1 144 000,00	wkład niepieniężny	17.12.1999	26.11.2010
seria D	zwykle na okaziciela		0	0,00	gotówka	15.02.2010	26.11.2010
seria E	zwykle na okaziciela		120 000	60 000,00	gotówka	26.11.2010	26.11.2010
Liczba akcji (udziałów) razem			4 808 000				
Kapitał razem				2 404 000,00			

Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów)

Akcjonariusz / Udziałowiec	31.12.2014 r.			31.12.2013 r.		
	Wartość akcji/ udziałów	Udział % w kapitale zakładowym	Udział % w liczbie głosów	Wartość akcji/ udziałów	Udział % w kapitale zakładowym	Udział % w liczbie głosów
- akcje imienne seria A i B	1 200 000,00	49,92%	66,59%	1 200 000,00	45,42%	62,47%
Jacek Jakubiak	420 000,00	17,47%	23,31%	420 000,00	15,90%	21,86%
Piotr Jakubiak	780 000,00	32,45%	43,29%	780 000,00	29,52%	40,60%
- akcje własne	0,00	0,00%	0,00%	238 000,00	9,01%	6,19%
Seria D (na okaziciela)	0,00	0,00%	0,00%	98 000,00	3,71%	2,55%
Seria E (na okaziciela)	0,00	0,00%	0,00%	140 000,00	5,30%	3,64%
- akcje na okaziciela	1 204 000,00	50,08%	33,41%	1 204 000,00	45,57%	31,34%
Seria C	1 144 000,00	47,59%	31,74%	1 144 000,00	43,30%	29,78%
Seria E	60 000,00	2,50%	1,66%	60 000,00	2,27%	1,56%
RAZEM	2 404 000,00	100,00%	100,0%	2 642 000,00	100,00%	100,0%

* Zmiana ilości, wartości nominalnej i rodzaju akcji oraz emisja akcji serii E związane z wejściem na New Connect Akt notarialny Repertorium A Nr 4960/2010 z dnia 06.09.2010 r.

Nota Nr 12

Proponowany podział wyniku finansowego

Tytuł	2014	2013
wynik finansowy za rok obrotowy	136 460,85	1 785 768,62
nie podzielone wyniki za lata poprzednie	0,00	0,00
podział:		
zwiększenie kapitału zapasowego	36 460,85	1 285 768,62
zwiększenie kapitału rezerwowego	100 000,00	500 000,00
pokrycie straty z kapitału rezerwowego		
pokrycie straty z kapitału zapasowego		
wynik nie podzielony	0,00	0,00

Nota Nr 13

Zmiany w stanie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne 31.12.2014

Lp.	Tytuł	długoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM
1	Bilans otwarcia			0,00
2	Utworzenie rezerw (tytuły)	0,00	0,00	0,00
a	emerytalne			0,00
b	rentowe			0,00
c	nagrody jubileuszowe			0,00
d				0,00
3	Rozwiązania rezerw (tytuły)	0,00	0,00	0,00
a	emerytalne			0,00
b	rentowe			0,00
c	nagrody jubileuszowe			0,00
d				0,00
4	Wykorzystanie rezerw			0,00
5	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00

Nie dotyczy - spółka nie tworzy rezerw z uwagi na niski poziom istotności

Zmiany w stanie pozostałych rezerw 31.12.2014

Lp.	Tytuł	długoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	5 124,79
2	Utworzenie rezerw (tytuły)	0,00	0,00	0,00
a	Audyt			
b	Media			
c	Usługi			
d	Podatki - odroczony podatek dochodowy		0,00	0,00
3	Rozwiązania rezerw (tytuły)	0,00	0,00	0,00
a	Podatek odroczony		0,00	0,00
b				0,00
c				0,00
4	Wykorzystanie rezerw			0,00
5	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	5 124,79

Nota nr 14

Zobowiązania o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty

Lp.	Tytuł według pozycji bilansu	Stan na 31.12.2014r.				Razem
		dn 1 roku	1 rok - 3 lata	4 - 5 lat	powyżej 5 lat	
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki					0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					0,00
	z tytułu dostaw i usług					0,00
c	inne zobowiązania finansowe- w tym z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	2 965 415,63	3 095 176,96	61 142,00	362 163,00	6 483 897,59
a	kredyty i pożyczki	972 816,46	633 420,00	0,00	0,00	1 606 236,46
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	300 000,00	2 330 000,00		0,00	2 630 000,00
c	z tytułu dostaw i usług	1 259 327,36				1 259 327,36
d	zaliczki otrzymane na dostawy	1 666,81				1 666,81
e	z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społ	185 402,11				185 402,11
f	z tytułu wynagrodzeń	50 096,39				50 096,39
	inne zobowiązania finansowe- w tym również z tytułu leasingu operacyjnego	132 681,02	131 756,96	61 142,00	362 163,00	687 742,98
h	inne	63 425,48			0,00	63 425,48
	RAZEM	2 965 415,63	3 095 176,96	61 142,00	362 163,00	6 483 897,59

6 483 897,59

Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego [do zastosowania w przypadku istotności wartości tej pozycji]

Lp.	płatne w okresie:	wartość nominalna minimalnych opłat leasingowych		wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych	
		31.12.2014r.	31.12.2013r.	31.12.2014r.	31.12.2013r.
	do jednego roku				
	od roku do 3 lat				
	od 3 lat do 5 lat				
	powyżej 5 lat				
Razem		0,00	0,00	0,00	0,00
	Przyszły koszt odsetkowy (wartość ujemna)			nie dotyczy	nie dotyczy
Razem	wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych,				
z tego:		0,00	0,00	0,00	0,00
	zobowiązania krótkoterminowe			0,00	0,00
	zobowiązania długoterminowe			0,00	0,00

Nota nr 14 - ciąg dalszy**Zobowiązania z tytułu dostaw i usług według okresu przeterminowania**

I.p.	Wiek w dniach	2 014	2 013
1	bieżące, z tego :	1 091 753,81	2 509 779,81
a	wobec jednostek powiązanych		1 603 583,68
b	wobec pozostałych jednostek	1 091 753,81	906 196,13
2	przeterminowane, z tego :	167 573,55	172 293,40
a	wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	do 90 dni	0,00	0,00
	90-180	0,00	0,00
	180-360	0,00	0,00
	powyżej 360	0,00	0,00
b	wobec pozostałych jednostek	167 573,55	172 293,40
	do 90 dni	167 573,55	171 153,22
	90-180	0,00	0,00
	180-360	0,00	1 140,18
	powyżej 360	0,00	0,00
	RAZEM	1 259 327,36	2 682 073,21

Zobowiązania finansowe według tytułów

I.p.	Rodzaj zobowiązania	Stan na 31.12.2014r.	Stan na 31.12.2013r.	w tym kwota wyceny odniesiona na kapitał z aktualizacji	w tym kwota wyceny odniesiona w ciężar wyniku finansowego
		kwota	kwota		
1	zobowiązania finansowe z tyt emisji dłużnych obligacje	2 630 000,00	2 380 000,00	0,00	0,00
2	pozostałe zobowiązania finansowe				
	leasing	142 153,98	104 987,51		
	wykup gruntu na własność	545 589,00	606 210,00		
3	instrumenty zabezpieczające o wartości godziwej ujemnej				
	RAZEM	3 317 742,98	3 091 197,51	0,00	0,00

Nota 14 ciąg dalszy

Wykaz zobowiązań bilansowych - kredyty i pożyczki

I.p.	Rodzaj kredytu/pożyczki	Nazwa banku/pożyczkodawcy	Kwota umowna	Wartość zobowiązania na dzień 31.12.2014 roku	Część krótkoterminowa	Część długoterminowa	Warunki oprocentowania na dzień bilansowy	Zabezpieczenie spłaty	
1	Kredyt w rachunku bieżącym	mBank SA	1 000 000 PLN		0,00	0,00	WIBOR O/N + marża banku	- weksel in blanco	- hipoteka łączna zwykła oraz łączna kaucyjna na nieruchomości przy ul. Sterlinga 27/29 - zastaw rejestrowy na zapasach (towary-dywanymateriały)
2	Kredyt odnawialny	mBank SA	300 000 PLN		0,00	0,00	WIBOR 1M + marża banku	- weksel in blanco	- hipoteka łączna zwykła oraz łączna kaucyjna na nieruchomości przy ul. Sterlinga 27/30 -
3	Pożyczka preferencyjna	WFOŚiGW	886 788 PLN	886 788,00	253 368,00	633 420,00	stałe	Hipoteka na nieruchomości przy ul. Lodowej 99c KW LD1M/00171507/7	
	RAZEM			886 788,00	253 368,00	633 420,00			X

Nota 15**Instrumenty finansowe zabezpieczające - nie dotyczy**

1. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym, w tym dotyczące zabezpieczenia podstawowych rodzajów planowanych transakcji oraz uprawdopodobnionych przyszłych zobowiązań (§ 41.1 Rozporządzenia).

2. Zabezpieczenie wartości godziwej, przepływów pieniężnych lub udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych (§ 41.2 Rozporządzenia).

Rodzaj zabezpieczenia	Opis instrumentu zabezpieczającego	Wartość godziwa instrumentu zabezpieczającego na dzień bilansowy	Charakterystyka zabezpieczanego rodzaju ryzyka

3. Zabezpieczenie planowanej transakcji lub uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania (§ 41.3 Rozporządzenia).

Opis zabezpieczanej pozycji	Przewidywany okres do jej zajęcia	Opis instrumentu zabezpieczającego	Zyski lub straty odroczone	
			Kwota	Przewidywany termin uznania ich za przychody lub koszty

4. Zyski lub straty z wyceny instrumentów zabezpieczających, zarówno będących pochodnymi instrumentami finansowymi jak i aktywami lub zobowiązaniami o innym charakterze, w przypadku zabezpieczania przepływów pieniężnych odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny (§ 41.4 Rozporządzenia).

Kwoty zysków i strat z wyceny instrumentu zabezpieczającego odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny		Kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego	Kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i dodane do ceny nabycia lub inaczej ustalonej wartości początkowej składnika aktywów lub zobowiązań powstałych w wyniku realizacji zabezpieczanej transakcji
Zwiększenia kapitału	Zmniejszenia kapitału		

Nota Nr 16

Inne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2014r.	Stan na 31.12.2013r.	Stan na 31.12.2012r.
1	Długoterminowe	810 128,91	1 378 410,00	2 081 486,52
	pravo wieczystego użytkowania gruntów	0,00	0,00	0,00
	różnica z tyt zakupu wierzytelności	0,00	0,00	0,00
	dotacje	810 128,91	1 378 410,00	2 081 486,52
	koszty sądowe i egzekucji		0,00	
2	Krótkoterminowe	575 249,03	708 299,28	305 459,23
	pravo wieczystego użytkowania gruntów		0,00	0,00
	dotacje	575 249,03	708 299,28	305 459,23
	rezerwa na koszty napraw gwarancyjnych			
	rezerwa na premie i nagrody			
	RAZEM	1 385 377,94	2 086 709,28	2 386 945,75

Zobowiązania warunkowe

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Stan na 31.12.2014r.	Stan na 31.12.2013r.	Stan na 31.12.2012r.
		kwota	kwota	kwota
I	Zobowiązania warunkowe ogółem:	3 975 920,78	4 908 876,89	5 639 444,12
	wobec jednostek powiązanych	3 975 920,78	4 908 876,89	5 639 444,12
a	gwarancji	0,00	0,00	1,00
b	poręczeń	3 975 920,78	4 908 876,89	5 639 443,12
c	weksli	0,00	0,00	0,00
d	zawartych, lecz nie wykonanych umów	0,00	0,00	0,00
e	zabezpieczeń umów leasingowych	0,00	0,00	0,00
f	inne			
	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
a	gwarancji	0,00	0,00	0,00
b	poręczeń	0,00	0,00	0,00
c	weksli	0,00	0,00	0,00
d	zawartych, lecz nie wykonanych umów	0,00	0,00	0,00
e	zabezpieczeń umów leasingowych	0,00	0,00	0,00
f	inne	0,00	0,00	0,00

Wykaz zobowiązań pozabilansowych zabezpieczonych na majątku Spółki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Lp.	Rodzaj zobowiązania pozabilansowego	Kwota zobowiązania 31.12.2014	Kwota zabezpieczenia 31.12.2014	Zabezpieczenie na majątku (rodzaj aktywu z podaniem wartości)
1	Zastaw rejestrowy - Umowa z dn. 31.03.2011	0,00	776 396,32	Krosno tkackie PIONEER do sztucznej trawy
2	Zastaw rejestrowy - Umowa z dn. 28.03.2012	0,00	j.w.	Krosno tkackie dywanowe ALPIA
	RAZEM	0,00	776 396,32	X

Nota Nr 17

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura rzeczowa

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2014	01.01.-31.12.2013
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:	12 359 645,12	12 248 250,42
	przychody netto ze sprzedaży wyrobów	10 850 170,09	10 624 231,98
	przychody netto ze sprzedaży usług	1 509 475,03	1 624 018,44
2	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:	1 980 307,20	3 578 903,61
	towary	1 840 225,59	3 100 477,56
	materiały	140 081,61	478 426,05
	RAZEM	14 339 952,32	15 827 154,03

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura terytorialna

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2014	01.01.-31.12.2013
a	Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 359 645,12	12 248 250,42
	kraj	8 917 790,41	8 724 906,63
	eksport	3 441 854,71	3 523 343,79
b	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 980 307,20	3 578 903,61
	kraj	1 953 632,41	3 255 260,08
	eksport	26 674,79	323 643,53
	RAZEM	14 339 952,32	15 827 154,03

Koszty według rodzaju

Lp.	Tytuł	01.01.-31.12.2014	01.01.-31.12.2013
	Koszty według rodzaju:		
a	amortyzacja	1 629 738,93	868 981,34
b	zużycie materiałów i energii	6 550 313,59	5 939 568,01
c	usługi obce	1 404 199,90	1 562 523,10
d	podatki i opłaty	255 751,44	304 109,74
e	wynagrodzenia	2 420 130,69	2 084 437,65
f	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	480 330,69	388 440,35
g	pozostałe koszty rodzajowe	399 100,32	457 988,31
1	Koszty według rodzaju, razem	13 139 565,56	11 606 048,50
2	Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	(195 536,40)	166 691,05
3	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	(70 468,56)	(103 098,89)
4	Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	(2 554 628,54)	(2 757 876,50)
5	Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	(1 227 377,44)	(1 076 595,94)
6	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	9 091 554,62	7 835 168,22

Nota Nr 18

Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2014r.	1.01.-31.12.2013r.
1	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	60 452,24	0,00
a	środków trwałych i środków trwałych	60 452,24	0,00
b	wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
c	inwestycji	0,00	0,00
2	Dotacje	813 492,01	873 279,92
a	dotacje do środków trwałych	701 566,98	300 123,12
b	dofinansowanie do wynagrodzeń	64 351,54	59 316,80
c	inne dotacje, umorzenia - de minimis	47 573,49	513 840,00
3	Pozostałe, w tym:	184 793,26	155 475,48
a	rozwiązane odpisy aktualizujące należności (główna i VAT)	0,00	84 398,00
b	zwrócone koszty sądowe i egzekucyjne	150,00	11 649,00
c	zobowiązania odpisane, zaokrąglenia	7 955,05	1 457,02
d	otrzymane odszkodowania	112 746,65	26 973,49
e	uznane reklamacje	63 940,68	30 997,97
f	otrzymane darowizny	0,00	0,00
g	zwrot podatku VAT (paliwo)	0,00	0,00
h	VAT - ulga na zle długi	0,00	0,00
i	nadwyżka wynikająca z inwentaryzacji zapasów	0,88	0,00
	RAZEM	1 058 737,51	1 028 755,40

Nota Nr 19

Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2014r.	1.01.-31.12.2013r.
1	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie	0,00	0,00
b	wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
c	inwestycji niefinansowych	0,00	0,00
2	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 476,00	15 657,94
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie	1 476,00	0,00
b	wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
c	inwestycji niefinansowych	0,00	0,00
d	należności	0,00	15 657,94
e	zapasów	0,00	0,00
f	innych aktywów	0,00	0,00
3	Pozostałe, w tym:	466 016,90	75 918,93
a	straty wynikające z inwentaryzacji zapasów	305,38	1 182,33
b	koszty aplikacji o dotacje	0,00	0,00
c	koszty odszkodowań i reklamacji	345 859,03	6 185,03
d	koszty sądowe i egzekucyjne	196,61	6 100,00
e	odpisane należności	293,69	362,35
f	przekazane darowizny	117 500,00	41 080,00
g	zapłacone kary	12,92	16 316,85
h	naprawy powypadkowe bez AC	1 849,27	0,00
i	koszty związane z leasingiem po wykupie środka trwałego	0,00	4 692,37
	RAZEM	467 492,90	91 576,87

Nota Nr 20

Przychody finansowe - odsetki za 2014 rok

Lp.	Rodzaj aktywów	Przychody z odsetek w danym roku obrotowym 2014			
		Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone lecz nie zrealizowane		
			do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1	Dłużne instrumenty finansowe <i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>	21 413,42	0,00	0,00	0,00
2	Udzielone pożyczki <i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>	3 656,72	0,00	0,00	0,00
3	Należności <i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>	398,54	0,00	0,00	0,00
4	Środki pieniężne <i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>	124,84	0,00	0,00	0,00
5	Inne aktywa <i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		25 593,52	0,00	0,00	0,00

Aktualizacja wartości inwestycji - zysk ze zbycia

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2014r.	1.01.-31.12.2013r.
1	Aktualizacja wartości inwestycji (zwiększenie wartości)	0,00	0,00
a	zysk ze zbycia inwestycji - akcje		
b			
c			
2	Rozwiązanie odpisów aktualizacyjnych inwestycje	0,00	0,00
a	udziały i akcje w jednostkach powiązanych		
b	udziały i akcje w jednostkach pozostałych		
c	udzielone pożyczki		
d	inne aktywa finansowe		
RAZEM		0,00	0,00

Inne przychody finansowe

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2014r.	1.01.-31.12.2013r.
1	Rozwiązanie rezerw, z tytułu:	0,00	0,00
a			
2	Pozostałe, w tym:	0,00	9 275,00
a	odwrócenie odpisów aktualizujących odsetki od nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad	0,00	0,00
b	dotądnie różnice kursowe zrealizowane z b.r	95 200,41	143 046,28
	ujemne różnice kursowe zrealizowane z b.r	(188 135,50)	(151 492,72)
	dotądnie różnice kursowe zrealizowane z lat	0,00	0,00
	ujemne różnice kursowe zrealizowane z lat	0,00	0,00
	dotądnie różnice kursowe niezrealizowane z	1 420,99	7 620,70
	ujemne różnice kursowe niezrealizowane z	(5 209,66)	(9 866,47)
c	zysk z WTT	0,00	9 275,00
RAZEM		0,00	9 275,00

Nota Nr 21

Koszty finansowe - odsetki za 2014 rok

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Koszty z tytułu odsetek w danym roku obrotowym 2014			
		Odsetki naliczone i zapłacone	Odsetki naliczone na 31.12.2014 lecz nie zapłacone powyżej 12 miesięcy		
			do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	
1	Zobowiązania przeznaczone do obrotu				
2	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	253 259,73	0,00	23 090,82	0,00
	kredyty i pożyczki	112 445,17			
	dłużne papiery wartościowe	136 891,01		23 090,82	
	zobowiązania finansowe inne (prowizje)	3 376,71			
	zobowiązania z tytułu dostaw i usług	475,84			
	budżetowe	71,00			
	inne zobowiązania krótkoterminowe				
3	Długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	kredyty i pożyczki				
	dłużne papiery wartościowe				
	zobowiązania finansowe inne				
4	Inne pasywa				
	RAZEM	253 259,73	0,00	23 090,82	0,00

276 350,55

Aktualizacja wartości inwestycji- strata ze zbycia inwestycji

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2014r.	1.01.-31.12.2013r.
	Odpisy aktualizujące wartość inwestycji		
1	inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
a	udziały i akcje w jednostkach powiązanych		
b	udziały i akcje w jednostkach pozostałych		
c	papiery wartościowe		
d	udzielone pożyczki		
e	inne aktywa finansowe		
2	inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
a	udziały i akcje w jednostkach powiązanych		
b	udziały i akcje w jednostkach pozostałych		
c	papiery wartościowe		
d	udzielone pożyczki		
e	inne aktywa finansowe- strata ze zbycia		
	RAZEM	0,00	0,00

Inne koszty finansowe

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2014r.	1.01.-31.12.2013r.
1	Utworzenie rezerw, z tytułu:	0,00	0,00
a			
2	Pozostałe, w tym:	(97 224,30)	(10 919,82)
a	odpisy aktualizujące odsetki od należności	0,00	1,00
b	nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad	(96 723,76)	(10 692,21)
	<i>dotatnie różnice kursowe zrealizowane z b.r</i>	95 200,41	143 046,28
	<i>ujemne różnice kursowe zrealizowane z b.r</i>	(188 135,50)	(151 492,72)
	<i>dotatnie różnice kursowe zrealizowane z lat</i>	0,00	0,00
	<i>ujemne różnice kursowe zrealizowane z lat</i>	0,00	0,00
	<i>dotatnie różnice kursowe niezrealizowane z</i>	1 420,99	7 620,70
	<i>ujemne różnice kursowe niezrealizowane z</i>	(5 209,66)	(9 866,47)
c	leasing opłata manipulacyjna	(500,54)	(228,61)
	RAZEM	(97 224,30)	(10 919,82)

Nota nr 22**Zyski i straty nadzwyczajne****Zyski nadzwyczajne**

l.p.	Tytuł		
		1.01.-31.12.2014r.	1.01.-31.12.2013r.
1	Losowe	0,00	0,00
a			
b			
2	Pozostałe	0,00	0,00
a			
	RAZEM	0,00	0,00
	Zyski do opodatkowania (stanowiące przychody podlegające opodatkowaniu)		

Nie wystąpiły

Straty nadzwyczajne

l.p.	TYTUŁ		
		1.01.-31.12.2014r.	1.01.-31.12.2013r.
1	Losowe	0,00	0,00
a			
b			
2	Pozostałe	0,00	0,00
a			
	RAZEM	0,00	0,00
	Straty do opodatkowania (stanowiące koszty uzyskania przychodów)		
	Podatek dochodowy na operacjach nadzwyczajnych (19% od różnicy: zyski do opodatkowania minus straty stanowiące koszty uzyskania przychodów)	0,00	0,00

Nie wystąpiły

Nota nr 23
Podatek dochodowy

Lp.	Tytuł	2 014	2 013
1	Zysk brutto	197 386,44	1 889 245,45
2	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	966 894,41	509 534,89
	koszty operacyjne	819 010,35	420 213,30
a	różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową	783 626,91	391 271,95
b	składki członkowskie	0,00	0,00
c	ZUS od umów zleceń za XII i wynagrodzeń za XII wypla w I/2015	13 548,02	11 384,51
d	koszty reprezentacji	21 519,82	13 330,87
e	koszty świadczeń pracowniczych (ochrona zdrowia, nie wypl.	315,60	4 225,97
	pozostałe koszty operacyjne	119 362,19	56 737,94
a	rozliczenie leasingu NKUP	0,00	0,00
b	utworzenie odpisów aktualizujących należności	0,00	880,86
c	ulga na złe długi - cofnięcie po spłacie należności	0,00	14 777,08
d	darowizny	117 500,00	41 080,00
e	koszty naprawy bez ubezpiec AC	1 849,27	0,00
f	kary i sankcje	12,92	0,00
	koszty finansowe	28 371,48	31 289,92
a	utworzenie odpisów aktualizujących odsetki od należności		0,00
b	aktualizacja wartości inwestycji		0,00
c	ujemne różnice kursowe z wyceny	5 209,66	9 866,47
d	naliczone odsetki - nie zapłacone		10,03
e	naliczone odsetki od obligacji a 31.12.	23 090,82	21 413,42
f	odsetki budżetowe	71,00	0,00
	inne	150,39	1 293,73
	Faktury niezapłacone - art. 15b updop (zob.zagran)	150,39	1 293,73
3	Przychody nie będące przychodami do opodatkowania (ze znakiem ujemnym)	724 401,39	423 185,81
	przychody operacyjne	0,00	0,00
a		0,00	0,00
	pozostałe przychody operacyjne	701 566,98	384 521,12
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	0,00	84 398,00
b	dotacje rozliczone w wyniku dot amortyzyz.sr.trwałych	701 566,98	300 123,12
d	ulga w VAT na złe długi	0,00	0,00
	przychody finansowe	22 834,41	38 664,69
a	odsetki budżetowe	0,00	0,00
b	aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
c	naliczone odsetki od obligacji na 31.12.ub.r wyksiegowanie	21 413,42	31 043,99
d	dotatnie różnice kursowe z wyceny	1 420,99	7 620,70
f			
4	Inne zmiany podstawy opodatkowania	(109 116,69)	(390 464,75)
a	zapłacone składki ZUS naliczone w latach ubiegłych	(11 384,51)	(11 055,45)
b	zapłacone odsetki od zobowiązań naliczonych w latach ubiegłych	0,00	(10 845,21)
c	wypłacone ryczałty i wynagrodzenia z roku ubiegłego	(3 976,67)	(528,29)
d	czynsz leasingowy-część kapitałowa - amortyzacja NKUP	(71 061,78)	(112 254,84)
e	faktury niezapłacone w 2013 r - art. 15b updop (zob.zagran)	(1 293,73)	
f	Amortyzacja podatkowa		(542 255,64)
g	Zmniejszenie amortyzacji KUP o część pokrytą dotacją		286 474,68
h	Wykorzystanie odpisu na fundusz socjalny NKUP- przekazanie środków	(21 400,00)	0,00
i	zrealiz. odpis aktualiz z 2008 roku na sprzedaży CIRS		
j	dochód z udziału w zyskach spółki jawnej -art. 5 ust pdop	0,00	0,00
5	Dochód + /strata - podatkowy	330 762,77	1 585 129,78
6	strata podatkowa z lat ubiegłych podlegająca odliczeniu CIT 0	330 762,77	1 585 129,78
7	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00	0,00
8	Podatek dochodowy	0,00	0,00
9	Podatek dochodowy pobrany przez płatnika -przychód z udziału w zyskach osób prawnych - art. 22 ustawy pdop	0,00	0,00
10	Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego -	60 925,59	108 601,62
11	Zmiana stanu rezerwy na podatku odroczonego	0,00	(5 124,79)
12	Razem podatek dochodowy wykazany w RZiS	60 925,59	103 476,83

Nota Nr 24

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

L.p.	Tytuł ujemnych różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na 31.12.2014r.
		stan na 31.12.2013r.	stawka podatku	
1	Odniesionych na wynik finansowy	40 427,51		7 681,23
	ZUS od umów zleceń za XII i			
a	wynagrodzeń za XII wyplą w I/2015	13 548,02	19%	2 574,12
b	Naliczone na 31.12 odsetki	23 090,82	19%	4 387,26
c	Różnice kursowe na 31.12	3 788,67	19%	719,85
d	Odpis aktualizujący aktywa finansowe		19%	0,00
2	Odniesionych na kapitał własny	1 022 778,65		194 327,94
a	część straty podatkowej	1 022 778,65	19%	194 327,94
b			19%	0,00
RAZEM		1 063 206,16	X	202 009,17
odpis aktualizujący wartość aktywa				0,00
wartość netto aktywa z tytułu podatku odroczonego wykazana w bilansie				202 009,17

Zmiany w stanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł	Wartość 2014
1	Bilans otwarcia	262 934,76
2	Zwieszczenia	1 022,92
	w korespondencji z wynikiem	
a	finansowym	1 022,92
	utworzenie aktywa	1 022,92
-	utworzenie odpisu aktualizującego	
b	w korespondencji z kapitałami	0,00
	utworzenie aktywa	
-	utworzenie odpisu aktualizującego	
3	Zmniejszczenia	-61 948,51
	w korespondencji z wynikiem	
a	finansowym	
	rozwiązanie aktywa	0,00
b	w korespondencji z kapitałami	-61 948,51
	rozwiązanie aktywa	-61 948,51
4	Bilans zamknięcia	202 009,17

Zmniejszenie stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego

60 925,59

Nota Nr 24 - ciąg dalszy

Uzasadnienie przyczyny dokonania odpisów aktualizujących wartość aktywa z tytułu podatku odroczonego oraz jego wysokości

Zmiany w aktywach tytułu odroczonego podatku dochodowego wynikają z:

- zmiany stanu zobowiązań wobec ZUS z tytułu wynagrodzeń (zlecenia, umowa o pracę) za grudzień, płatnych 15.01. i 15.02 następnego roku
- zmiany stanu zobowiązań z tytułu odsetek naliczonych na 31.12, płatnych w następnym roku
- rozliczenia strat podatkowych w latach 2010 - 2012 rok, zmniejszającej aktywa z tytułu podatku odroczonego

Okresy rozliczenia strat podatkowych

	nazwa	Kwota	przewidywany okres rozliczenia straty	maksymalny rok rozliczenia straty podatkowej
1	pozostała strata podatkowa za rok 2010	625 971,63	2 015	2 015
2	1/2 strata podatkowa za rok 2011	26 381,32	2 015	2 016
3	1/2 strata podatkowa za rok 2012	370 425,70	2 016	2 017
		1 022 778,65		

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

l.p.	Tytuł dodatknych różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku na 31.12.2014r.
		stan na 31.12.2014r.	stawka podatku	
1	Odniesionych na wynik finansowy			0,00
a	Dodatnie różnice kursowe na 31.12.	0,00	19%	0,00
b	Z rozwiązania rezerwy			
2	Odniesionych na kapitał własny			0,00
a	Brak.			0,00
	RAZEM	X	X	0,00

Zmiany w stanie rezerw z tytułu podatku odroczonego

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Bilans otwarcia	0,00
2	Zwiększenia	0,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	0,00
	utworzenie rezerwy	0,00
b	w korespondencji z kapitałami	0,00
	utworzenie rezerwy	
3	Zmniejszenia	0,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	0,00
	rozwiązanie rezerwy	0,00
b	w korespondencji z kapitałami	0,00
	rozwiązanie rezerwy	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00

Nota nr 25

Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym
Brak.

Nota nr 26

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	2014
Łączna wartość nakładów na środki trwałe w budowie	1 349 273,66
w tym:	
- odsetki skapitalizowane	0,00
- różnice kursowe skapitalizowane	0,00

Nota nr 27**Nakłady na niefinansowe aktywa**

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska)

Lp.	Tytuł	poniesione w 2014 roku	planowane do poniesienia 2015 rok
1	Wartości niematerialne i prawne	107 070,84	0,00
2	Środki trwałe	0,00	0,00
	<i>w tym na ochronę środowiska</i>		
3	Środki trwałe w budowie	1 349 273,66	300 000,00
	<i>w tym na ochronę środowiska</i>	985 284,56	
4	Inwestycje w nieruchomości i prawa		0,00
	<i>w tym na ochronę środowiska</i>		
		1 456 344,50	300 000,00
		1 456 344,50	

Nota nr 28**Kursy przyjęte do wyceny aktywów i pasywów w walutach obcych**

Lp.	Tytuł	31.12.2014	31.12.2013
1	EUR	4,2623	4,1472
2	USD	3,5072	3,0120

Tabela 252/A/NBP/2014 z 31.12.2014

Tabela 251/A/NBP/2012 z 31.12.2013

Wyjaśnienie przyczyn znaczących różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych

	1.01.-31.12.2014r.	1.01.-31.12.2013r.
1. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych wykazane w rachunku przepływów pieniężnych wynikają z następujących pozycji	15,41	1 812,79
- różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych	0,00	0,00
- zrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
- niezrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
- różnice kursowe z wyceny obligacji	0,00	(5 995,00)
- różnice kursowe przy wykupie obligacji	0,00	7 807,79
- różnice kursowe od leasingu	15,41	0,00
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	233 140,69	245 383,15
- odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek	(3 656,72)	0,00
- odsetki zapłacone od kredytów	40 560,62	37 947,13
- odsetki zapłacone od pożyczek	45 216,46	26 615,81
- odsetki od dłużnych papierów wartościowych	136 891,07	168 210,84
- odsetki zapłacone od długoterminowych należności	0,00	0,00
- odsetki zapłacone od umów leasingu	9 075,15	9 502,25
- odsetki naliczone od udzielonych pożyczek	0,00	0,00
- odsetki naliczone od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
- odsetki naliczone od dłużnych papierów wartościowych-zm. stanu	1 677,40	(9 630,57)
- prowizje od kredytów i pożyczek	3 376,71	12 737,69
- otrzymane udziały w zyskach osób prawnych	0,00	0,00
3. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	(60 452,24)	(513 840,00)
- zysk (strata) ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych	(60 452,24)	0,00
- zysk (strata) ze zbycia inwestycji niefinansowych	0,00	0,00
- aktualizacja wartości rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
- aktualizacja wartości inwestycji niefinansowych	0,00	0,00
- zysk (strata) ze zbycia długoterminowych akcji i udziałów	0,00	0,00
- zysk (strata) ze zbycia inwestycji krótkoterminowych	0,00	0,00
- aktualizacja wartości inwestycji finansowych	0,00	0,00
- umorzenie pożyczki na cele inwestycyjne	0,00	(513 840,00)
4. Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	303 069,43	(174 264,95)
zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	303 069,43	(576 848,95)
zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	0,00	0,00
korekta o zmianę stanu należności z tytułu dywidend	0,00	0,00
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych	0,00	0,00
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji	0,00	402 584,00
korekta o nakłady inwest. przekwalifikowane w należn. sądowe	0,00	0,00
5. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	(1 358 364,84)	27 139,81
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	(1 356 687,44)	17 509,24
zmiana stanu zobowiązań długoterminowych pozostałych	0,00	0,00
korekta o zmianę stanu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
korekta o zmianę zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	(1 677,40)	9 630,57
korekta o zmianę zobowiązania z tyt. niewypłaconej dywidendy	0,00	0,00
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych	0,00	0,00
6. Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
7. Na wartość pozycji "wpływy ze zbycia wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych" składają się:	85 568,80	0,00
przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
przychody ze sprzedaży środków trwałych	85 568,80	0,00
przychody ze sprzedaży środków trwałych w budowie	0,00	0,00
zmiana stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
8. Inne wpływy inwestycyjne	68 656,72	0,00
spłata udzielonej pożyczki wraz z odsetkami	68 656,72	0,00
9. Na wartość pozycji "wydatki na nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych" składają się:	1 382 807,74	25 080,01
nakłady na wartości niematerialne i prawne	10 064,14	14 125,31
nakłady na środki trwałe	0,00	0,00
nakłady na środki trwałe w budowie	1 349 273,66	671 071,04
zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	23 454,53	(660 116,34)
zrealizowane RK od leasingu	15,41	0,00

Nota nr 30

Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.

Lp	Wyszczególnienie	Razem liczba zatrudnionych		
		2014	2013	2012
I	Pracownicy ogółem (osoby), z tego:	51	49	43
1	Zarząd	0	1	1
2	Kierownicy	6	3	2
3	Handlowcy	11	13	12
4	Magazynierzy	1	2	3
5	Administracyjni	10	6	4
6	Bezpośrednio-produkcyjni	19	21	19
7	Pośrednio-produkcyjni	4	3	2
II	Srednie zatrudnienie w etatach	48,92	44,58	42,65

Uwaga

Poza grupą pracowniczą spółka zatrudnia trzech członków zarządu na podstawie umowy powołania

Nota nr 31

Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółkę (dla każdej grupy osobno).

	2014	2013
Zarząd Spółki	259 236,00	353 959,00
Rada Nadzorcza	3 400,00	4 800,00

Nota nr 32

Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Zarząd Spółki		0
Rada Nadzorcza		0

Opis warunków zawartych umów:

Nie dotyczy

Nota nr 33

Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Nie wystąpiły

Nota nr 34

Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Nie wystąpiły

Nota nr 35

Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku.

Nie wystąpiły.

Nota nr 36

Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Nie dotyczy

Nota nr 37

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:

- a) Nazwa i zakres działalności wspólnego przedsięwzięcia
- b) Procentowy udział
- c) Część wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych
- d) Zobowiązania zaciągnięte na potrzeby wspólnego przedsięwzięcia lub zakupu używanych składników aktywów trwałych
- e) Część zobowiązań wspólnie zaciągniętych
- f) Przychody uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia i koszty z nimi związane
- g) Zobowiązania warunkowe i inwestycyjne dotyczące wspólnego przedsięwzięcia

Nie dotyczy.



Nota nr 38

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаными w 2014 roku:

I.p.	Nazwa jednostki	Należności stan 31.12.2014	Inwestycje - papiery wartościowe-udziały stan 31.12.2014	Zobowiązania stan 31.12.2014	Przychody operacyjne	Pozostałe przychody operacyjne	Przychody finansowe	Koszty operacyjne	Pozostałe koszty operacyjne	Koszty finansowe
1	FPH J.Jakubiak Sp. z o.o. COTTON HOUSE Jakubiak	65 628,30	0,00		207 409,28	0,00	0,00	180 623,27	0,00	0,00
2	s.j.	0,00	0,00	1 579,26	49 615,19	0,00	0,00	48 864,82	0,00	0,00
	RAZEM	65 628,30	0,00	1 579,26	257 024,47	0,00	0,00	229 488,09	0,00	0,00

Nota nr 39

Informacje o wpływie wyceny udziałów i akcji w jednostkach stowarzyszonych i współzależnych metoda praw własności, które w sprawozdaniu finansowym wyceniono w inny sposób (art. 55 ust. 7 ustawy o rachunkowości)

Lp.	Nazwa jednostki	Wartość udziałów lub akcji w bilansie	Wartość udziałów i akcji wycenionych metodą praw	Wpływ na wynik za bieżący okres sprawozdawczy	Łączny wpływ wyceny na kapitały własne
	Nie dotyczy				
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje o jednostkach wyłączonych z konsolidacji

a) Podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji wg stanu na 31.12.2014 r.

Lp.	Nazwa spółki wyłączonej z konsolidacji	Podstawa prawna wyłączenia	Dane uzasadniające odstąpienie od konsolidacji 2014 rok			Dane uzasadniające odstąpienie od konsolidacji 2013 rok		
			średnie zatrudnienie w roku (etaty)	suma bilansowa w EUR	przychody w EUR	średnie zatrudnienie w roku (etaty)	suma bilansowa w EUR	przychody w EUR
1	DYWILAN S.A.	art. 56 ust 1 ustawy o rachunkowości	48,92	3 192 678,36	3 370 374,17	44,58	3 373 667,05	3 830 997,61
2	FPH J Jakubiak Sp z o.o.	art. 56 ust 1 ustawy o rachunkowości	3,73	657 399,92	2 052 552,09	4,67	985 960,48	2 390 338,28
3	COTTON HOUSE Jakubiak s.j.	art. 56 ust 1 ustawy o rachunkowości	15,99	1 885 238,09	1 864 413,09	17,41	2 068 383,73	1 384 212,58
	RAZEM		68,64	5 735 316,37	7 287 339,35	66,66	6 428 011,26	7 605 548,47

kurs EUR na 31.12.2014

4,2623

4,1472

Dane mają charakter informacyjny - na dn. 31.12.2014 nie występują powiązania kapitałowe

b) Podstawowe wskaźniki ekonomiczno - finansowe jednostek powiązanych w danym i obiegowym roku obrotowym w PLN

Lp.	Nazwa i siedziba jednostki wyłączonej	Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych		Suma bilansowa		Przeciętne roczne zatrudnienie w etatach	
		Rok 2014	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2013
1	2	3	4	5	6	7	8
1	DYWILAN S.A.	14 365 545,84	15 887 913,29	13 608 153,03	13 991 271,99	48,92	44,58
2	FPH J Jakubiak Sp z o.o.	8 748 592,79	9 913 210,90	2 811 892,46	4 088 975,31	3,73	4,67
3	COTTON HOUSE Jakubiak s.j.	7 946 687,93	5 740 606,42	8 043 184,63	8 578 001,01	15,99	17,41
	RAZEM	31 060 826,56	31 541 730,61	24 463 230,12	26 658 248,31	68,64	66,66

Lp.	Nazwa i siedziba jednostki wyłączonej	Kapitał własny, z tego:		Kapitał podstawowy		Kapitał zapasowy		Kapitał rezerwowy	
		Rok 2014	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2013
9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1	DYWILAN S.A.	5 561 684,66	5 425 223,81	2 404 000,00	2 642 000,00	2 521 223,81	2 425 455,19	500 000,00	0,00
2	FPH J Jakubiak Sp z o.o.	329 603,70	472 738,48	320 000,00	320 000,00	1 526,22	0,00	0,00	0,00
3	COTTON HOUSE Jakubiak s.j.	2 398 699,17	2 251 113,68	2 164 015,20	2 164 015,20	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	8 289 987,53	8 149 075,97	4 888 015,20	5 126 015,20	2 522 750,03	2 425 455,19	500 000,00	0,00

Lp.	Nazwa i siedziba jednostki wyłączonej	Zysk (strata) z lat ubiegłych		Zysk (strata) roku obrotowego		Aktywa trwałe	
		Rok 2014	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2013	Rok 2014	Rok 2013
19	20	21	22	23	24	25	26
1	DYWILAN S.A.	0,00	0,00	136 460,85	1 785 768,62	5 501 883,23	5 738 319,85
2	FPH J Jakubiak Sp z o.o.	0,00	-14 927,48	8 077,48	167 665,96	1 925 856,23	1 822 847,13
3	COTTON HOUSE Jakubiak s.j.	0,00	-86 322,52	234 683,81	173 421,00	5 917 038,75	6 856 455,50
	RAZEM	0,00	-101 250,00	379 222,14	2 126 855,58	13 344 778,21	14 417 622,48

Nota nr 40**Informacja na temat połączenia spółek**

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,*
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,*
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,*

Nie dotyczy.

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,*
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,*
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia;*

Nie dotyczy.



Nota nr 41

(W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności)

Opis niepewności związanych z możliwością kontynuowania działalności, stwierdzenie, że taka niepewność występuje, wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane, informacja powinna zawierać opis podejmowanych działań planowanych przez jednostkę mających na celu eliminację niepewności.

Nie dotyczy

Nota nr 42

W przypadku gdy inne informacje niż wyżej wymienione mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Nie dotyczy

Nota nr 43

Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	9 000,00 plus VAT
b) inne usługi poświadczające	0,00
c) usługi doradztwa podatkowego	0,00
d) pozostałe usługi	0,00

Nota nr 44

Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Lp.	Tytuł działalności zaniechanej	Działalność zaniechana w roku 2010		Działalność zaniechana w roku 2009	
		Wartość przychodów	Wartość kosztów	Wartość przychodów	Wartość kosztów
1	2	3	4	5	6
1	Nie wystąpiły				
2					

Nota nr 45

Informacja na temat:

a) charakteru i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Lp.	Nr umowy	Tytuł umowy	Okres trwania umowy	Kontraent	Charakter i cel umowy	Wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy
1	2	3	4	5	6	7
1	Nie wystąpiły					
2						

b) istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:

- osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

- osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kuratelii w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

- jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub

- jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki

-wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki,

Lp.	Nr umowy	Tytuł umowy	Okres trwania	Kontraent	Charakter i cel umowy	Wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik
1	2	3	4	5	6	7
1	Nie wystąpiły					
2						

Noty od nr 1 do 45

31.03.2015 r.

Barbara Dziomdziora

PROKURENT
DYREKTOR FINANSOWY

Członek Zarządu

M
Maciej Fykosz

CZŁONEK ZARZĄDU

Barbara Dziomdziora

PREZES ZARZĄDU

Flora Jakubiak

Wykaz not do Informacji dodatkowej za okres sprawozdawczy od 01.01. do 31.12.2014 roku

Nr noty	Treść noty	strona
1	Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych w okresie sprawozdawczym	8
2	Zmiany w stanie środków trwałych, wartość gruntów użytkowanych wieczystie w okresie sprawozdawczym	9 , 10
3	Zmiany w stanie środków trwałych w budowie w okresie sprawozdawczym	11
3a	Koszt wytworzenia srodków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania	11
4	Zmiany w stanie należności długoterminowych w okresie sprawozdawczym	12
5	Zmiany w stanie inwestycji i aktywów finansowych długoterminowych - udziały i akcje	13 , 14
6	Zmiana stanu krótkoterminowych aktywów finansowych sprawozdawczym	15
7	Klasyfikacja i wycena aktywów zaliczonych do instrumentów finansowych	16
8	Zapasy według okresów zalegania na 31.12.2014r. Odpisy aktualizujące zapasy	17
9	Należności- wiekowanie i zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe w okresie sprawozdawczym (wg tytułów należności)	18
10	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	19
11	Dane o strukturze własności kapitału podstawowego	20
12	Proponowany podział wyniku finansowego	21
13	Zmiany w stanie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne	22
14	Struktura zobowiązań. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług według okresu przeterminowania, zobowiązania finansowe - kredyty, pożyczki, leasing, papiery dłużne,	23 ,24 , 25
15	Instrumenty finansowe zabezpieczające	26
16	Inne rozliczenia międzyokresowe przychodów i zobowiązania warunkowe (poręczenia, zabezpieczenia na majątku pozabilansowe)	27
17	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura rzeczowa i terytorialna. Koszty rodzajowe	28
18	Pozostałe przychody operacyjne	29
19	Pozostałe koszty operacyjne	29
20	Przychody finansowe - struktura odsetek, innych przychodów finansowych. Aktualizacja	30
21	Koszty finansowe - struktura odsetek, innych kosztów finansowych. Aktualizacja	31
22	Zyski i straty nadzwyczajne	32
23	Podatek dochodowy	33
24	Podatek dochodowy odroczony	34 , 35
25	Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym	36
26	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	36
27	Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	36
28	Kursy przyjęte do wyceny aktywów i pasywów w walutach obcych	36
29	Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych	37
30	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe (w osobach)	38
31	Wynagrodzenia Zarządu i Rady Nadzorczej	38

32	<i>Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.</i>	38
33	<i>Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.</i>	38
34	<i>Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.</i>	38
35	<i>Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku.</i>	39
36	<i>Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.</i>	39
37	<i>Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji,</i>	39
38	<i>Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi:</i>	40
39	<i>Informacje o jednostkach wyłączonych z konsolidacji, podstawy prawne, dane ekonomiczno-finansowe</i>	41
40	<i>Informacja na temat połączenia spółek</i>	42
41	<i>Opis niepewności związanych z możliwością kontynuowania działalności</i>	43
42	<i>Inne informacje niż wyżej wymienione mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy jednostki</i>	43
43	<i>Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych za rok obrotowy</i>	43
44	<i>Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym</i>	44
45	<i>Inf. nt. umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki oraz istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz osoby powiązane</i>	44


Sprawozdanie finansowe za 2014 rok DYWILAN S.A. obejmuje:

1. Wprowadzenie od strony 1 do 2
2. Bilans od strony 3 do 4
3. Rachunek zysków i strat od strony 5 do 5
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym od strony 6 do 6
5. Rachunek przepływów pieniężnych od strony 7 do 7
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia od strony 8 do 44
7. Wykaz not do Informacji dodatkowej za 2014 rok od strony 45 do 46

Sprawozdanie finansowe przedstawił Zarząd Spółki

1. Piotr Jakubiak - Prezes Zarządu 

2. Barbara Dziomdziora - Członek Zarządu 

3. Maciej Pyrkosz - Członek Zarządu 

Sporządzono:

Łódź, dnia 31.03.2015 r.