



UNIMOT GAZ S.A.

**Jednostkowy raport
roczny**

2012

SPIS TREŚCI

WYBRANE DANE FINANSOWE UNIMOT GAZ S.A.	6
SPRAWOZDANIE FINANSOWE UNIMOT GAZ S.A. Z SIEDZIBĄ W ZAWADZKIEM ZA ROK OBROTOWY ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2012	7
WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	7
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy]	11
BILANS.....	12
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)	15
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	16
NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ	19
Nota 1 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów.....	20
Nota 2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania	20
Nota 3 Dane o kosztach rodzajowych i rozliczenie kręgu kosztów.....	20
Nota 4 Pozostałe przychody operacyjne.....	21
Nota 5 Pozostałe koszty operacyjne	22
Nota 6 Przychody finansowe.....	22
Nota 7 Koszty finansowe	23
Nota 8 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto	23
Nota 9a Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	25
Nota 9b Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.....	26
Nota 10 Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych	28
Nota 11a Zmiany w środkach trwałych	30
Nota 12a Instrumenty finansowe - Planowane transakcje i uprawdopodobnione przyszłe zobowiązania objęte zabezpieczeniem przepływów pieniężnych	32
Nota 13 Zapasy	32
Nota 14 Struktura należności krótkoterminowych (nota dowolna)	32

Nota 15	Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych	35
Nota 16	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	36
Nota 17	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	36
Nota 18	Stan rezerw	37
Nota 18a	Odpisy aktualizujące wartość aktywów	37
Nota 19a	Kapitał podstawowy	38
Nota 19b	Pozostałe tabele do noty do zmian w kapitałach własnych	38
Nota 19c	Proponowany podział zysku netto (pokrycie straty)	39
Nota 20	Zobowiązania długoterminowe - struktura czasowa	41
Nota 21	Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi) (nota dowolna)	42
Nota 21a	Fundusze specjalne	44
Nota 22	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki	44
Nota 23	Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych	44
Nota 24	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych	47
Nota 25	Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych	47
Nota 26	Kursy przyjęte do wyceny poszczególnych pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych	47
Nota 27	Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy	47
Nota 28	Transakcje zawarte przez Spółkę z jednostkami powiązanymi	47
SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI UNIMOT GAZ S.A.		49
Informacje ogólne		49
Historia Spółki		50
Przedmiot działalności Spółki:		51
Istotne zdarzenia wpływające na działalność jednostki		51
Przewidywany rozwój Spółki w latach następnych		52
Opis zagrożeń i ryzyk		53

Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju.....	54
Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa i majątkowa Spółki - Omówienie podstawowych wielkości ekonomiczno-finansowych za rok 2012	54
Nabycie udziałów (akcji własnych)	58
Posiadane oddziały (zakład)	58
Instrumenty finansowe.....	59
Ryzyko zmian cen, kredytowe, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej	59
Przyjęte przez jednostkę cele i metody zarządzania ryzykiem finansowym	59
Ocena zarządzania zasobami finansowymi Spółki oraz analiza finansowa wyników UNIMOT GAZ S.A. w oparciu o analizę pionową i poziomą bilansu	59
Ocena zarządzania zasobami finansowymi Spółki.....	59
Płynność finansowa	60
Analiza rentowności	60
Analiza sprawności działania	61
Analiza zadłużenia – zdolność wywiązywania się ze zobowiązań	62
Analiza finansowa wyników UNIMOT GAZ S.A.	63
Propozycja podziału zysku	63
OŚWIADCZENIA ZARZĄDU UNIMOT GAZ S.A.	64
INFORMACJA O STOSOWANIU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO.....	65
OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA.....	67
RAPORT NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI UNIMOT GAZ S.A. ZA ROK OBROTOWY 2012	69

Szanowni Akcjonariusze,

W imieniu Zarządu Spółki przekazuję na Państwa ręce jednostkowy raport roczny UNIMOT GAZ S.A., z siedzibą w Zawadzkiem, za 2012 rok. Mam również przyjemność przedstawić Państwu podsumowanie najważniejszych wydarzeń i dokonań Spółki w ubiegłym roku, a także omówić oczekiwania odnośnie działalności w bieżącym roku obrotowym.

Miniony rok był okresem dynamicznego rozwoju Spółki. UNIMOT GAZ S.A. zintensyfikował hurtową sprzedaż krajową i zagraniczną gazu płynnego, pochodzącego z importu. Z sukcesem rozwinął też sprzedaż detaliczną butli gazowych w nowo otwartych centrach dystrybucji. W 2012 roku Spółka rozszerzyła gamę oferowanych produktów o wytwarzane na bazie olejów roślinnych bioestry, stanowiące samoistne paliwo, z powodzeniem kontynuowała również sprzedaż w pozostałych segmentach działalności.

Rok 2012 był dla UNIMOT GAZ S.A. okresem szczególnym, z uwagi na podjętą decyzję o emisji akcji serii D oraz wprowadzeniu akcji serii C i D do obrotu na rynku NewConnect, prowadzonym jako alternatywny system obrotu przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. Uzyskanie statusu Spółki publicznej zwiększyło naszą motywację do działań, mających na celu rozwój, który zapewni systematyczny i długoterminowy wzrost wartości Spółki dla Akcjonariuszy w kolejnych okresach.

Osiągnięte w 2012 roku wysokie przychody ze sprzedaży oraz dobre wyniki finansowe świadczą o słuszności podejmowanych decyzji, silnej kondycji operacyjnej Spółki i dużych perspektywach biznesowych. W najbliższym czasie UNIMOT GAZ S.A. będzie nadal koncentrował się na kluczowych oraz najbardziej rentownych obszarach swojej działalności, poszukując jednocześnie możliwości poszerzenia oferty handlowej o nowe dla Spółki produkty i kanały sprzedaży, w celu uzyskania przewagi konkurencyjnej. Spółka zamierza zaistnieć w segmencie gazu ziemnego oraz LNG. UNIMOT GAZ S.A. planuje wykorzystać nowe możliwości rozwoju, jakie w niedalekiej już przyszłości stworzy terminal LNG, powstający w Świnoujściu. Konsekwentnie prowadzona strategia pozwala z optymizmem patrzeć na 2013 rok oraz na kolejne lata.

Korzystając z okazji, pragnę podziękować Państwu oraz naszym Partnerom biznesowym za okazane zaufanie, a Pracownikom - za zaangażowanie w procesie rozwoju Spółki.

Z poważaniem,



Członek Zarządu Unimot Gaz S.A.

Przemysław Podgórski

WYBRANE DANE FINANSOWE UNIMOT GAZ S.A.

Wybrane dane finansowe	w tys. zł		w tys. euro	
	2012	2011	2012	2011
Przychody netto ze sprzedaży	218 007	67 611	52 235	16 331
Amortyzacja	527	190	126	46
Zysk (strata) ze sprzedaży	3 053	0	731	0
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	2 663	-227	638	-55
Zysk (strata) brutto	2 021	-337	484	-81
Zysk (strata) netto	1 541	-325	369	-79
Aktywa razem	35 405	23 138	8 660	5 239
Aktywa trwałe	11 751	10 104	2 874	2 288
Inwestycje krótkoterminowe	687	3 051	168	691
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	21 265	10 763	5 202	2 437
Zobowiązania długoterminowe	892	0	218	0
Zobowiązania krótkoterminowe	18 872	9 553	4 616	2 163
Kapitał (fundusz) własny	14 140	12 375	3 459	2 802
Kapitał (fundusz) podstawowy	3 204	3 100	784	702

Podstawowe pozycje bilansu oraz rachunku zysku i strat ze sprawozdania finansowego przeliczono na EURO według kursów średnich, ustalonych przez Narodowy Bank Polski zgodnie z przedstawioną poniżej zasadą:

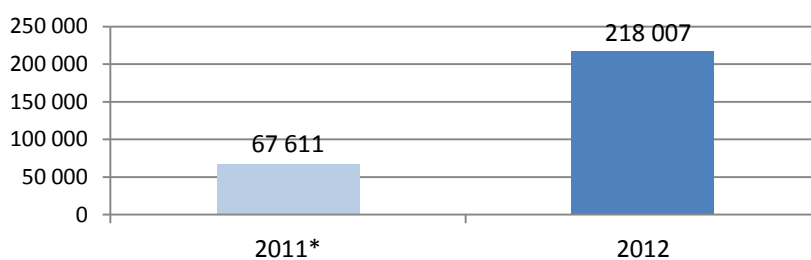
Bilans według kursu obowiązującego na ostatni dzień odpowiedniego okresu:

- na dzień 31 grudnia 2012 roku średni kurs wynosił 4,0882,
- na dzień 31 grudnia 2011 roku średni kurs wynosił 4,4168.

Rachunek zysków i strat według średnich kursów w odpowiednim okresie, obliczonych jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie:

- średnia arytmetyczna w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 wyniosła 4,1736 ,
- średnia arytmetyczna w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2011 wyniosła 4,1401.

Przychody netto ze sprzedaży
(w tys. zł)



*Działalność operacyjna rozpoczęta w lipcu 2011 roku

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE UNIMOT GAZ S.A., Z SIEDZIBĄ W ZAWADZKIEM,
ZA ROK OBROTOWY ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2012**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki:

UNIMOT GAZ SPÓŁKA AKCYJNA

ul. Świerklańska 2a, 47-120 Zawadzkie

B. Podstawowy przedmiot działalności jednostki:

Sprzedaż detaliczna i hurtowa paliw gazowych, płynnych oraz produktów pochodnych

C. Sąd lub inny organ prowadzący rejestr:

Rejestr przedsiębiorców

Numer Krajowego Rejestru Sądowego: 0000382244

Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

1. Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.
2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: od 01.01.2012 do 31.12.2012.
3. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej do której należy Spółka, jako jednostka zależna sporządza Unimot Express Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie, ul. Al. Solidarności 75/26, 00-090 Warszawie.
4. Spółka w 2012 roku podwyższyła kapitał zakładowy o wartość 103 797 zł. Podwyższenie kapitału zakładowego zostało zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 30 lipca 2012 roku.
5. Spółka stosuje następujące zasady polityki rachunkowości:
 - 5.1. Rokiem obrotowym jest okres kolejnych 12 miesięcy kalendarzowych.
 - 5.2. W skład roku obrotowego wchodzi okresy sprawozdawcze. Za okres sprawozdawczy przyjmuje się okres jednego miesiąca.
 - 5.3. Księgi jednostki prowadzi się w oddziale Spółki, przy ul. Torowej 3 b w Częstochowie.
 - 5.4. Rachunek zysków i strat sporządza się według wariantu porównawczego.
 - 5.5. Rachunek przepływów pieniężnych sporządza się według metody pośredniej.
 - 5.6. Metody wyceny aktywów i pasywów (art. 10 ust. 1 pkt 2 UoR) ustala się przyjmując założenie, że jednostka będzie kontynuowała działalność w dającej się przewidzieć przyszłości, w niezmienionym istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan upadłości lub likwidacji. Poszczególne składniki aktywów

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

5.7. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne

5.7.1. Wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu, w którym środek wprowadzono do ewidencji. Stawki, okres i metody amortyzacji ustala się na dzień przyjęcia środka trwałego do ewidencji. Spółka zakłada poniższe okresy użytkowania poszczególnych kategorii środków trwałych dla celów bilansowych:

- budynki od 10 do 40 lat
- maszyny i urządzenia od 2 do 40 lat
- środki transportu od 5 do 22 lat
- osprzęt i wyposażenie od 1 do 30 lat.

5.7.2. Środki trwałe, używane na podstawie umów leasingowych, które spełniają choćby 1 z 7 warunków art.3 ust 4 uor, są zaliczane w Spółce do środków trwałych. Amortyzacja przedmiotów leasingu ustalana jest na okres trwania umów leasingu i odnoszona jest w koszty, jako niestanowiąca kosztów uzyskania przychodów w świetle przepisów uopdop. Kosztem uzyskania przychodów są opłaty leasingowe, wynikające z miesięcznych faktur, wystawianych przez leasingodawcę.

5.8. Zapasy materiałowe i towary

5.8.1. Wycenia się:

- w zakresie importu towarów i WNT według cen nabycia.
- w zakresie dostaw krajowych – według ceny zakupu.

5.8.2. Ceny zakupu i nabycia towarów wyrażone w walucie obcej przelicza się:

- w zakresie dostaw WNT, dostaw poza granicami kraju - po średnim kursie NBP poprzedzającym datę faktury,
- w zakresie importu towarów - po kursie z dokumentu SAD.

5.8.3. Rozchód zapasów i towarów wycenia się w cenach nabycia:

- przyjmując, że rozchód składnika aktywów wycenia się kolejno po cenach (kosztach) tych składników aktywów, które jednostka najwcześniej nabyła (wytworzyła), tzw. FIFO .

5.8.4. Zapasy i towary ewidencjonowane są ilościowo i wartościowo.

5.8.5. Na dzień bilansowy zapasy i towary wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, nie wyższych od ich ceny sprzedaży netto.

5.9. Inwestycje krótkoterminowe

5.9.1. Wycenia się według cen nabycia, przy czym środki pieniężne wycenia się według wartości nominalnej.

5.9.2. Waluty obce na rachunku bankowym i w kasie wycenia się: wpływy i wypływy – po średnim kursie NBP z dnia poprzedzającego operację gospodarczą. Na dzień bilansowy waluty obce na rachunkach bankowych wycenia się według kursu średniego ustalonego przez NBP na ten dzień.

5.9.3. Rozchód środków pieniężnych prowadzony jest wg zasady FIFO.

5.9.4. Udzielanie i spłata pożyczki w walucie obcej jest wyceniana po średnim kursie NBP z dnia poprzedzającego operację gospodarczą. Na dzień bilansowy wartość pożyczki powiększona jest o naliczone odsetki.

5.10. Należności i zobowiązania

5.10.1. Wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności. Wycena operacji gospodarczych rozrachunkowych, polegających na imporcie lub eksporcie towarów następuje po kursie poprzedzającym datę wystawienia faktury, a w przypadku braku faktury po kursie z dokumentu SAD lub z innego wiążącego jednostkę dokumentu. W pozostałych przypadkach wycena następuje według średniego kursu NBP z dnia poprzedzającego zdarzenie.

5.10.2. Na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walutach obcych wycenia się według kursu średniego ustalonego dla danej waluty na ten dzień przez NBP. Różnice kursowe ustalone w trakcie roku lub na moment bilansowy odnosi się w koszty lub przychody finansowe. Różnice kursowe ustalone na moment bilansowy są wyksięgowane na początku kolejnego roku obrotowego.

5.10.3. Spółka nalicza kwartalnie odsetki za zwłokę w zapłacie należności. Wraz z księgowaniem naliczenia odsetek tworzone są niestanowiące kosztu podatkowego odpisy w wysokości 100% ich wartości. Z chwilą zapłaty odsetek Spółka dokonuje rozwiązania odpisu i przeksięgowania przychodów z odsetek, będących przychodem podatkowym.

5.10.4. Należności sporne, wątpliwe lub znacznie przeterminowane, tj. powyżej 180 dni obejmuje się odpisami aktualizującymi ich wartość, z uwzględnieniem art. 35b ustawy o rachunkowości. W okresach kwartalnych dokonuje się odpisu aktualizującego w 100% wartości należności.

5.11. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

5.11.1. Czynne i bierne, rozliczenia międzyokresowe rozliczane są z zachowaniem zasady ostrożności.

Wycenia się je w wysokości poniesionych kosztów, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

5.11.2. Rozliczeniom w czasie podlegają: koszty opłaconego z góry czynszu, odpisy na ZFŚS, prenumeraty i abonamenty, ubezpieczenia majątkowe i osobowe, podatki i opłaty np. od nieruchomości, leśny, od środków transportu, opłaty za wieczyste użytkowanie gruntu, koncesje, wstępne opłaty leasingowe, pozostałe koszty.

5.12. Spółka tworzy aktywa i rezerwę na odroczony podatek dochodowy

5.13. Rezerwa na zapasy obowiązkowe

Zasady ustalania, wyceny i sposób rozliczania rezerw obowiązkowych, dotyczących zapasów, jednostka ustala na podstawie przepisów ustawy z dn. 16.02.2007 o zapasach ropy naftowej, produktów naftowych i gazu ziemnego oraz zasadach postępowania w sytuacjach zagrożenia bezpieczeństwa paliwowego państwa i zakłóceń na rynku naftowym (Dz.U. Nr 52 poz.343 z późn. zm.) oraz Rozporządzenia Ministra Gospodarki z 24.04.2007 w sprawie szczegółowego sposobu tworzenia i utrzymywania zapasów obowiązkowych ropy naftowej i paliw oraz ustalania ich ilości (Dz.U. Nr 81 poz.547 z 2007).

Zawadzkie, dnia 16 maja 2013 r.



Biuro Finansowo-Księgowe
Małgorzata Walnik



Członek Zarządu Unimot Gaz S.A.
Przemysław Podgórski

.....
Podpis osoby odpowiedzialnej
za sporządzenie sprawozdania

.....
Podpisy Członków Zarządu

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy]

	Nota	2012	2011
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1	218 007 299,25	67 611 070,43
- od jednostek powiązanych		2 017 164,11	1 534 874,79
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		120 283,09	82 583,49
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		44 859,56	32 814,95
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		217 842 156,60	67 495 671,99
B. Koszty działalności operacyjnej	3	214 954 495,11	67 611 501,39
I. Amortyzacja		526 867,92	189 903,86
II. Zużycie materiałów i energii		2 148 974,10	964 235,76
III. Usługi obce		4 330 290,34	2 025 844,69
IV. Podatki i opłaty, w tym:		339 925,30	128 261,81
- podatek akcyzowy		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		2 367 413,68	1 045 074,21
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		615 114,06	218 162,07
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		427 105,24	138 547,08
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		204 198 804,47	62 901 471,91
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		3 052 804,14	-430,96
D. Pozostałe przychody operacyjne	4	299 603,48	22 452,92
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		74 206,38	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		225 397,10	22 452,92
E. Pozostałe koszty operacyjne	5	689 824,95	249 427,75
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	12 552,84
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		33 189,98	14 324,03
III. Inne koszty operacyjne		656 634,97	222 550,88
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		2 662 582,67	-227 405,79
G. Przychody finansowe	6	117 321,74	109 510,80
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:		106 732,69	52 499,44
- od jednostek powiązanych		26 534,34	31 171,24
III. Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
V. Inne		10 589,05	57 011,36
H. Koszty finansowe	7	758 703,56	219 387,95
I. Odsetki, w tym:		365 881,71	75 133,97
- dla jednostek powiązanych		1 077,04	20 938,41
II. Strata ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
IV. Inne		392 821,85	144 253,98
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		2 021 200,85	-337 282,94

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)		2 021 200,85	-337 282,94
L. Podatek dochodowy	8	480 368,00	-11 867,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)		1 540 832,85	-325 415,94

BILANS

AKTYWA	Nota	31.12.2012	31.12.2011
A. AKTYWA TRWAŁE		11 751 222,49	10 104 444,15
I. Wartości niematerialne i prawne	10	2 594 441,76	2 776 693,69
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		2 583 684,92	2 759 609,92
3. Inne wartości niematerialne i prawne		10 756,84	17 083,77
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		8 901 337,73	7 284 018,46
1. Środki trwałe	11a	8 714 223,21	7 278 518,46
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		1 238 880,00	1 238 880,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		1 967 165,06	2 030 853,02
c) urządzenia techniczne i maszyny		1 897 760,83	1 975 476,86
d) środki transportu		1 872 580,56	542 773,12
e) inne środki trwałe		1 737 836,76	1 490 535,46
2. Środki trwałe w budowie	2	187 114,52	5 500,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		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	17	255 443,00	43 732,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		255 443,00	43 732,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE		23 653 738,60	13 033 076,69
I. Zapasy	13	1 850 943,38	1 819 249,27
1. Materiały		0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		1 829 606,24	1 791 120,08
5. Zaliczki na dostawy		21 337,14	28 129,19
II. Należności krótkoterminowe	14	21 008 734,52	8 114 903,00
1. Należności od jednostek powiązanych		141 790,81	799,50
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		141 790,81	799,50
- do 12 miesięcy		141 790,81	799,50
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek		20 866 943,71	8 114 103,50
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		13 819 435,41	7 638 043,65
- do 12 miesięcy		13 819 435,41	7 638 043,65
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		6 292 439,81	457 344,19
c) inne		755 068,49	18 715,66
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	15	687 171,19	3 050 942,76
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		687 171,19	3 050 942,76
a) w jednostkach powiązanych		0,00	2 146 557,90
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	2 146 557,90
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		49 965,48	36 881,01
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		49 965,48	36 881,01
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	16	637 205,71	867 503,85
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		401 794,42	751 442,48
- inne środki pieniężne		235 411,29	116 061,37
- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17	106 889,51	47 981,66
SUMA AKTYWÓW		35 404 961,09	23 137 520,84

<i>PASYWA</i>	<i>Nota</i>	<i>31.12.2012</i>	<i>31.12.2011</i>
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		14 139 503,79	12 374 584,06
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		3 203 797,00	3 100 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		9 720 289,88	9 600 000,00
V. Kapitał (fundusz) rezerwowany z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-325 415,94	0,00
VIII. Zysk (strata) netto		1 540 832,85	-325 415,94
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		21 265 457,30	10 762 936,78
I. Rezerwy na zobowiązania	18	1 495 621,63	1 210 276,07
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 383 599,00	1 128 900,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
- długoterminowa		0,00	0,00
- krótkoterminowa		0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		112 022,63	81 376,07
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe		112 022,63	81 376,07
II. Zobowiązania długoterminowe	20	891 637,87	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek		891 637,87	0,00
a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		891 637,87	0,00
d) inne		0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	21	18 872 251,30	9 552 660,71
1. Wobec jednostek powiązanych		38 125,32	463 153,01
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		38 125,32	463 153,01
- do 12 miesięcy		38 125,32	463 153,01
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek		18 819 928,03	9 078 141,79
a) kredyty i pożyczki		9 177 690,62	3 662 211,72
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		244 565,48	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		8 777 402,75	4 056 297,12
- do 12 miesięcy		8 777 402,75	4 056 297,12
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy		50 383,03	16 498,22
f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		418 919,47	1 225 215,62

h) z tytułu wynagrodzeń		137 054,08	117 139,05
i) inne		13 912,60	780,06
3. Fundusze specjalne		14 197,95	11 365,91
IV. Rozliczenia międzyokresowe	17	5 946,50	0,00
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		5 946,50	0,00
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe		5 946,50	0,00
SUMA PASYWÓW		35 404 961,09	23 137 520,84

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

Treść	Nota	2012	2011
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		-5 658 277,74	-1 113 980,63
I. Zysk (strata) netto		1 540 832,85	-325 415,94
II. Korekty razem		-7 199 110,59	-788 564,69
1. Amortyzacja	3	526 867,92	189 903,86
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		-42 641,46	-80 252,88
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	23	315 746,58	-38 904,36
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-74 206,38	12 552,84
5. Zmiana stanu rezerw		319 766,56	113 241,14
6. Zmiana stanu zapasów		-31 694,11	-951 853,23
7. Zmiana stanu należności		-12 893 831,52	-3 785 518,38
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		4 804 050,17	3 707 095,94
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-264 672,35	-91 713,66
10. Inne korekty		141 504,00	136 884,04
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		-5 658 277,74	-1 113 980,63
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		-2 028 091,44	-1 606 305,79
I. Wpływy		190 745,75	8 642 734,38
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		124 594,26	12 799,14
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:		66 151,49	8 629 935,24
a) w jednostkach powiązanych		0,00	7 912 765,41
b) w pozostałych jednostkach		66 151,49	717 169,83
- zbycie aktywów finansowych		0,00	600 000,00
- dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
- odsetki		28 981,66	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych		37 169,83	117 169,83
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
II. Wydatki		2 218 837,19	10 249 040,17

1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 188 248,14	329 532,14
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	30 589,05	9 919 508,03
a) w jednostkach powiązanych	0,00	9 889 508,03
b) w pozostałych jednostkach	30 589,05	30 000,00
- nabycie aktywów finansowych	30 589,05	30 000,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-2 028 091,44	-1 606 305,79
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	7 456 071,04	3 587 790,27
I. Wpływy	17 933 888,42	3 662 211,72
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	224 086,88	0,00
2. Kredyty i pożyczki	17 709 801,54	3 662 211,72
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	10 477 817,38	74 421,45
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 podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	10 024 788,53	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	108 300,61	0,00
8. Odsetki	344 728,24	74 421,45
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	7 456 071,04	3 587 790,27
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)	-230 298,14	867 503,85
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-230 298,14	867 503,85
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-1 084,72	3 171,59
F. Środki pieniężne na początek okresu	867 503,85	0,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	637 205,71	867 503,85
- o ograniczonej możliwości dysponowania	11 497,95	4 652,58

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	2012	2011
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	12 374 584,06	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00

I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	12 374 584,06	0,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 100 000,00	0,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	103 797,00	3 100 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	103 797,00	3 100 000,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	103 797,00	100 000,00
- wydanie udziałów	0,00	600 000,00
- wydanie udziałów w zamian za wkład niepieniężny w postaci zorganizowanej części przedsiębiorstwa	0,00	2 400 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 203 797,00	3 100 000,00
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
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	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	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje własne) na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	9 600 000,00	0,00
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	120 289,88	9 600 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	120 289,88	9 600 000,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	120 289,88	9 600 000,00
- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- z innych tytułów	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- z innych tytułów	0,00	0,00
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	9 720 289,88	9 600 000,00
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- korekty aktualizującej wartość	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
- korekty aktualizującej wartość	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	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- odpis z zysku	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podział zysku (na kapitał zapasowy)	0,00	0,00
- wypłata dywidendy	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	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	325 415,94	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	325 415,94	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	325 415,94	0,00
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-325 415,94	0,00
8. Wynik netto	1 540 832,85	-325 415,94
a) zysk netto	1 540 832,85	0,00
b) strata netto	0,00	325 415,94
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	14 139 503,79	12 374 584,06
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	13 677 503,79	12 374 584,06

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

- Nota 1 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów
- Nota 2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania
- Nota 3 Dane o kosztach rodzajowych i rozliczenie kręgu kosztów
- Nota 4 Pozostałe przychody operacyjne
- Nota 5 Pozostałe koszty operacyjne
- Nota 6 Przychody finansowe
- Nota 7 Koszty finansowe
- Nota 8 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto
- Nota 9a Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
- Nota 9b Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
- Nota 10 Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w 2012
- Nota 11a Zmiany w środkach trwałych w 2012
- Nota 12a Instrumenty finansowe - Planowane transakcje i uprawdopodobnione przyszłe zobowiązania objęte zabezpieczeniem przepływów pieniężnych
- Nota 13 Zapasy
- Nota 14 Struktura należności krótkoterminowych (nota dowolna)
- Nota 15 Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych
- Nota 16 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
- Nota 17 Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
- Nota 18 Stan rezerw
- Nota 18a Odpisy aktualizujące wartość aktywów
- Nota 19a Kapitał podstawowy
- Nota 19b Pozostałe tabele do noty do zmian w kapitałach własnych
- Nota 19c Proponowany podział zysku netto (pokrycie straty)
- Nota 20 Zobowiązania długoterminowe - struktura czasowa
- Nota 21 Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi) (nota dowolna)
- Nota 21a Fundusze specjalne
- Nota 22 Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
- Nota 23 Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
- Nota 24 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
- Nota 25 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych
- Nota 26 Kursy przyjęte do wyceny poszczególnych pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych
- Nota 27 Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy
- Nota 28 Transakcje zawarte przez Spółkę z jednostkami powiązаныmi

Nota 1 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów

	2012	2011
1. Sprzedaż usług	120 283,09	82 583,49
2. Sprzedaż materiałów	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów	217 842 156,60	67 495 671,99
4. Sprzedaż produktów	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
RAZEM	217 962 439,69	67 578 255,48
w tym:		
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	172 305 431,53	65 440 085,48
Sprzedaż eksportowa	45 657 008,16	2 138 170,00

Nota 2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

	2012	2011
Środki trwałe w budowie, w tym:	187 114,52	5 500,00
- odsetki	0,00	0,00
- skapitalizowane różnice kursowe	0,00	0,00
RAZEM	187 114,52	5 500,00

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

	2012	2011
Nakłady poniesione w roku obrotowym	2 188 248,14	329 532,14
Nakłady planowane na następny rok obrotowy	1 700 000,00	450 000,00

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na ochronę środowiska

	2012	2011
Poniesione nakłady na ochronę środowiska	0,00	0,00
Planowane nakłady na ochronę środowiska	0,00	0,00

Nota 3 Dane o kosztach rodzajowych i rozliczenie kręgu kosztów

	2012	2011
A. Koszty wg rodzajów	10 755 690,64	4 710 029,48
1. Amortyzacja	526 867,92	189 903,86
2. Zużycie materiałów i energii	2 148 974,10	964 235,76
3. Usługi obce	4 330 290,34	2 025 844,69
4. Podatki i opłaty, w tym:	339 925,30	128 261,81
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	2 367 413,68	1 045 074,21
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	615 114,06	218 162,07
7. Pozostałe koszty rodzajowe	427 105,24	138 547,08
RAZEM	10 755 690,64	4 710 029,48

B. Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych +/-	0,00	0,00
1. Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
2. Odpisania zaniechanej produkcji	0,00	0,00
3. Odpisania kosztów bez efektu gospodarczego	0,00	0,00
4. Inne	0,00	0,00
C. Zmiana stanu zapasów i rozliczeń międzyokresowych kosztów +/-	44 859,56	32 814,95
1. Produkty gotowe	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	44 859,56	32 814,95
D. Koszt własny produkcji sprzedanej (A+/-B+/-C)	10 710 831,08	4 677 214,53
- koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00
- koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	0,00	0,00
- koszty sprzedaży	9 946 484,81	4 226 945,58
- koszty ogólnego zarządu	764 346,27	450 268,95
E. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	204 198 804,47	62 901 471,91

Nota 4 Pozostałe przychody operacyjne

	2012	2011
I. Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	74 206,38	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne, w tym:	225 397,10	22 452,92
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	3 420,75	0,00
2) ulga podatkowa z tytułu zakupu kas fiskalnych	0,00	13 300,80
3) zwrócone, umorzone podatki	0,00	0,00
4) otrzymane zwroty kosztów postępowania spornego	13 570,28	492,00
5) z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	130 811,58	0,00
6) przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
7) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
8) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
9) odszkodowania	25 366,99	7 004,00
10) rozwiązanie rezerwy na badanie bilansu	7 900,00	0,00
11) rozwiązanie rezerwy na zapas obowiązkowy	28 935,00	0,00
12) inne	15 392,50	1 656,12
RAZEM	299 603,48	22 452,92

Nota 5 Pozostałe koszty operacyjne

	2012	2011
I. Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	12 552,84
- wartość netto środków trwałych	0,00	12 552,84
- koszty likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	33 189,98	14 324,03
- odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
- odpis aktualizujący wartość należności	33 189,98	14 324,03
- odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
- odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne, w tym:	656 634,97	222 550,88
1) utworzona rezerwa z tytułu zapasów obowiązkowych	0,00	63 661,00
2) utworzona rezerwa z tytułu audytu	7 320,00	7 900,00
3) odpisane należności	0,00	0,00
4) koszty postępowania spornego	5 815,16	0,00
5) koszty likwidacji zapasów	0,00	0,00
6) z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	457 229,79	78 778,65
7) umorzenie wartości firmy	141 504,00	70 760,00
8) szkody komunikacyjne	26 227,94	0,00
9) kary umowne	17 254,00	0,00
10) inne	1 284,08	1 451,23
RAZEM	689 824,95	249 427,75

Nota 6 Przychody finansowe

	2012	2011
I. Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach, w tym:	0,00	0,00
- zyski z tytułu udziału w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- zyski z tytułu udziału w innych jednostkach	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	106 732,69	52 499,44
- odsetki od spółek powiązanych	26 534,34	31 171,24
- odsetki od pozostałych kontrahentów	77 751,03	14 882,82
- odsetki od obligacji	0,00	0,00
- odsetki budżetowe	0,00	0,00
- odsetki bankowe	2 447,32	6 445,38
- odsetki pozostałe	0,00	0,00
III. Przychody ze zbycia inwestycji, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji innych niż wymienione w art. 28 ust. 1 pkt 1a	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
V. Inne, w tym:	10 589,05	57 011,36
1) różnice kursowe	0,00	0,00

- różnice kursowe od kredytu	0,00	0,00
- różnice kursowe od pożyczek	0,00	0,00
- różnice kursowe od środków na rachunkach bankowych	0,00	0,00
2) pozostałe przychody finansowe	0,00	0,00
3) przychody z tytułu instrumentów pochodnych	10 589,05	57 011,36
RAZEM	117 321,74	109 510,80

Nota 7 Koszty finansowe

	2012	2011
I. Odsetki, w tym:	365 881,71	75 133,97
- odsetki do spółek powiązanych	1 077,04	20 938,41
- odsetki do pozostałych kontrahentów	15 305,20	617,37
- odsetki budżetowe	528,00	156,74
- odsetki bankowe	313 484,49	53 421,45
- odsetki pozostałe	35 486,98	0,00
II. Koszty zbycia inwestycji, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji innych niż wymienione w art. 28 ust. 1 pkt 1a, w tym:	0,00	0,00
- udziały zakupionych spółek	0,00	0,00
- zakupione akcje własne	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
IV. Inne, w tym:	392 821,85	144 253,98
1) różnice kursowe	359 872,87	138 108,37
- różnice kursowe od kredytu	0,00	0,00
- różnice kursowe od pożyczek	0,00	0,00
- różnice kursowe pozostałe	359 872,87	138 108,37
2) utworzone rezerwy	0,00	0,00
3) pozostałe koszty finansowe	0,00	0,00
4) prowizje bankowe	30 166,71	6 015,26
5) koszty związane z instrumentami pochodnymi	2 782,27	130,35
6) ...	0,00	0,00
RAZEM	758 703,56	219 387,95

Nota 8 Rozliczenie głównych pozycji, różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

	2012	2011
ZYSK / STRATA brutto	2 021 200,85	-337 282,94
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	1 153 802,31	463 637,51
- odpis aktualizujący należności	33 189,98	14 324,03
- pozostałe rezerwy z tytułu zapasów obowiązkowych	0,00	63 661,00
- ubezpieczenia społeczne	75 129,15	63 863,30

- wynagrodzenia	7 431,44	0,00
- rezerwa na koszty	607 320,00	7 900,00
- umorzenie wartości firmy	141 504,00	70 760,00
- różnice inwentaryzacyjne	2 125,87	76 602,41
- koszty z tytułu sprzedaży i likwidacji środków trwałych otrzymanych w formie aportu	50 387,88	25 639,48
- różnice kursowe - wycena bilansowa rozrachunków	88 385,10	72 974,44
- różnice kursowe niepodatkowe	37 376,07	0,00
- koszty reprezentacji	40 152,78	12 568,75
- różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową	0,00	13 668,07
- opłaty karne na rzecz budżetu	528,00	156,74
- składki członkowskie	2 400,00	1 200,00
- VAT od spisanych należności w postępowaniu układowym	0,00	0,00
- odsetki do zapłaty	0,00	11 898,95
- PFRON	46 196,00	27 032,00
- odpisane należności	0,00	0,00
- kary umowne	17 254,00	0,00
- inne koszty (n.k.u.p.)	4 422,04	1 388,34
Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych	339 266,89	0,00
- zapłacone odsetki	0,00	0,00
- różnice kursowe dotyczące	0,00	0,00
- różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową	136 172,02	0,00
- ubezpieczenia społeczne	63 863,30	0,00
- zapłacone odsetki	11 898,95	0,00
- koszty leasingu operacyjnego	108 300,61	0,00
- opłata wstępna leasingu	5 857,01	0,00
- koszty emisji akcji na rynek NewConnect	13 175,00	0,00
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	712 777,01	138 543,16
- nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi	0,00	0,00
- rozwiązanie rezerwy na należności	3 420,75	0,00
- rozwiązanie rezerw na koszty	636 835,00	0,00
- ulga podatkowa z tytułu zakupu kas fiskalnych	0,00	13 300,80
- różnice kursowe niepodatkowe	8 139,02	0,00
- dywidenda	0,00	0,00
- zasądzone odsetki budżetowe	0,00	0,00
- przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
- z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
- naliczone odsetki	21 711,08	3 971,71
- wycena bilansowa rozrachunków	42 671,16	121 246,65
- pozostałe przychody	0,00	24,00
Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych	3 971,71	0,00
- odsetki uzyskane	3 971,71	0,00
- ...	0,00	0,00
Odliczenie od dochodu (np. darowizny)	6 094,30	0,00
- darowizny	0,00	0,00
- 50% straty roku 2011	6 094,30	0,00
- ...	0,00	0,00

- ...	0,00	0,00
Podstawa opodatkowania	2 120 837,00	-12 188,00
Podatek dochodowy bieżący	402 959,00	0,00
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony	211 711,00	43 732,00
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	289 120,00	31 865,00
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	480 368,00	-11 867,00

Nota 9a Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2012	2011
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	43 732,00	0,00
a) odniesionych na wynik finansowy	43 732,00	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
2. Zwiększenia	247 687,00	43 732,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	247 687,00	43 732,00
- odpis aktualizujący zapasy	0,00	0,00
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	0,00	0,00
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00
- odpis aktualizujący wyroby gotowe	0,00	0,00
- rezerwa na koszty usług obcych	0,00	0,00
- rezerwa na zapas obowiązkowy	0,00	12 095,00
- ubezpieczenia społeczne	14 274,00	12 134,00
- odsetki od zobowiązań	0,00	2 261,00
- rezerwa na stratę podatkową	0,00	1 876,00
- ujemne różnice kursowe	8 321,00	13 865,00
- rezerwa na audyt	1 391,00	1 501,00
- rezerwa na zobowiązania leasingowe	215 878,00	0,00
- rezerwa z tyt. odpisu na należności	6 411,00	0,00
- niewypłacone wynagrodzenia	1 412,00	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00

- ...	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	35 976,00	0,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	35 258,00	0,00
- ujemne różnice kursowe	13 865,00	0,00
- ubezpieczenia społeczne	12 134,00	0,00
- rezerwa na zapas obowiązkowy	5 497,00	0,00
- rezerwa na audyt	1 501,00	0,00
- odsetki od zobowiązań	2 261,00	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	718,00	0,00
- rezerwa na stratę podatkową	718,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	255 443,00	43 732,00
a) odniesionych na wynik finansowy	255 443,00	43 732,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00

Nota 9b Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2012	2011
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	1 128 900,00	0,00
a) odniesionej na wynik finansowy	31 865,00	0,00

b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	1 097 035,00	0,00
2. Zwiększenia	313 004,00	1 128 900,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	313 004,00	31 865,00
- dodatnie różnice kursowe	8 807,00	23 037,00
- odsetki od należności	4 775,00	754,00
- różnica pomiędzy wartością bilansową środków trwałych a ich wartością podatkową	299 207,00	7 636,00
- różnica pomiędzy wartościami niematerialnymi i prawnymi bilansowymi a ich wartościami podatkowymi	215,00	438,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	1 097 035,00
- różnicy pomiędzy wartością bilansową gruntów otrzymanych w drodze aportu a ich wartością podatkową	0,00	168 610,00
- różnicy pomiędzy wartością bilansową środków trwałych otrzymanych w drodze aportu a ich wartością podatkową	0,00	928 135,00
- różnicy pomiędzy wartościami niematerialnymi i prawnymi bilansowymi otrzymanymi w drodze aportu a ich wartościami podatkowymi	0,00	290,00
3. Zmniejszenia	58 305,00	0,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	23 884,00	0,00
- dodatnie różnice kursowe	23 037,00	0,00
- odsetki od należności	754,00	0,00
- różnica pomiędzy wartościami niematerialnymi i prawnymi bilansowymi a ich wartościami podatkowymi	93,00	0,00
	0,00	0,00
	0,00	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
- różnica pomiędzy wartością bilansową gruntów otrzymanych w drodze aportu a ich wartością podatkową	0,00	0,00
- różnica pomiędzy wartościami niematerialnymi i prawnymi bilansowymi a ich wartościami podatkowymi	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	34 421,00	0,00
- różnica pomiędzy wartością bilansową gruntów otrzymanych w drodze aportu a ich wartością podatkową	34 356,00	0,00
- różnica pomiędzy wartościami niematerialnymi i prawnymi bilansowymi a ich wartościami podatkowymi	65,00	0,00

4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	1 383 599,00	1 128 900,00
a) odniesionej na wynik finansowy	320 985,00	31 865,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	1 062 614,00	1 097 035,00

Nota 10 Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	<i>Koszty prac rozwojowych</i>	<i>Wartość firmy</i>	<i>Koncesje, patenty, licencje</i>	<i>Oprogramowanie komputerów</i>	<i>Inne</i>	<i>Razem</i>
Wartość brutto na początek okresu	0,00	2 830 369,92	0,00	17 410,87	0,00	2 847 780,79
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	1 200,00	0,00	1 200,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	1 200,00	0,00	1 200,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przemieszczenie wewnętrzne						
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	34 421,00	0,00	0,00	0,00	34 421,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przemieszczenie wewnętrzne						
- inne	0,00	34 421,00	0,00	0,00	0,00	34 421,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	2 795 948,92	0,00	18 610,87	0,00	2 814 559,79
Umorzenia na początek okresu	0,00	70 760,00	0,00	327,10	0,00	71 087,10
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	141 504,00	0,00	7 526,93	0,00	149 030,93
Umorzenia - zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przemieszczenie wewnętrzne						
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	212 264,00	0,00	7 854,03	0,00	220 118,03

Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	2 583 684,92	0,00	10 756,84	0,00	2 594 441,76
--	-------------	---------------------	-------------	------------------	-------------	---------------------

W stosunku do amortyzacji wartości firmy przyjęto wydłużony 20-letni okres amortyzacji, z uwagi na znaczący kwotowo wpływ na strukturę bilansu, duże prawdopodobieństwo wykorzystywania w przyszłości nabytego przedsiębiorstwa i faktem, że w dłuższym okresie będzie ono osiągać zyski.



Nota 11a Zmiany w środkach trwałych

	<i>Grunty własne</i>	<i>Prawo wieczystego użytkowania gruntów</i>	<i>Budynki i budowle</i>	<i>Urządzenia techniczne, maszyny</i>	<i>Środki transportu</i>	<i>Pozostałe środki trwałe</i>	<i>Razem</i>
Wartość brutto na początek okresu	1 238 880,00	0,00	2 062 697,00	2 034 482,50	591 012,60	1 540 586,18	7 467 658,28
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	52 519,51	1 594 688,50	358 225,61	2 005 433,62
- nabycie	0,00	0,00	0,00	52 519,51	286 212,00	358 225,61	696 957,12
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne (leasing)	0,00	0,00	0,00	0,00	1 308 476,50	0,00	1 308 476,50
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	3 409,57	53 129,00	4 980,47	61 519,04
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	208,28	0,00	460,00	668,28
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	3 201,29	53 129,00	4 520,47	60 850,76
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	1 238 880,00	0,00	2 062 697,00	2 083 592,44	2 132 572,10	1 893 831,32	9 411 572,86
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	31 843,98	59 005,64	48 239,48	50 050,72	189 139,82
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	63 687,96	127 382,76	222 159,24	106 111,03	519 340,99
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	556,79	10 407,18	167,19	11 131,16
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	55,65	0,00	19,20	74,85
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	501,14	10 407,18	147,99	11 056,31
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	95 531,94	185 831,61	259 991,54	155 994,56	697 349,65
Wartość księgowa netto	1 238 880,00	0,00	1 967 165,06	1 897 760,83	1 872 580,56	1 737 836,76	8 714 223,21
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	4,63	8,91	1 2,19	8,23	7,40

Nota 12a Instrumenty finansowe - Planowane transakcje i uprawdopodobnione przyszłe zobowiązania, objęte zabezpieczeniem przepływów pieniężnych

<i>Opis pozycji zabezpieczanej (w tym przewidywany okres jej zajęcia)</i>	<i>Opis zastosowanych instrumentów zabezpieczających</i>	<i>Kwoty odroczonech lub nienaliczonych zysków lub strat</i>	<i>Termin uznania w rachunku wyników odroczonech lub nienaliczonych zysków lub strat</i>
Zabezpieczenie bieżących płatności za zobowiązania	Forward	9 376,43	I kwartał 2013

Nota 13 Zapasy

	2012	2011
Materiały	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	1 829 606,24	1 791 120,08
Zaliczki na dostawy	21 337,14	28 129,19
RAZEM	1 850 943,38	1 819 249,27

Nota 14 Struktura należności krótkoterminowych (nota dowolna)

	<i>Należności krótkoterminowe brutto</i>	<i>Odpis aktualizujący</i>	<i>Należności krótkoterminowe netto</i>
1. Należności od jednostek powiązanych	141 790,81	0,00	141 790,81
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	141 790,81	0,00	141 790,81
Stan na początek roku	799,50	0,00	799,50
Stan na koniec roku, w tym:	136 106,24	0,00	136 106,24
– nieprzeterminowane			
– do 1 miesiąca	5 684,57	0,00	5 684,57
– powyżej 1 m-ca do 2 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 2 m-ca do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	141 790,81	0,00	141 790,81
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:	0,00	0,00	0,00
– nieprzeterminowane			
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 2 m-cy	0,00	0,00	0,00

– powyżej 2 m-ca do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00
c) inne	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:	0,00	0,00	0,00
– nieprzeterminowane			
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 2 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 2 m-ca do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	20 900 684,65	33 740,94	20 866 943,71
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	13 853 176,35	33 740,94	13 819 435,41
Stan na początek roku	7 642 015,36	3 971,71	7 638 043,65
Stan na koniec roku, w tym:	9 277 262,77	3 056,90	9 274 205,87
– nieprzeterminowane			
– do 1 miesiąca	4 165 988,47	0,00	4 165 988,47
– powyżej 1 m-ca do 2 m-cy	275 952,06	7 175,20	268 776,86
– powyżej 2 m-ca do 6 m-cy	29 972,53	12 070,52	17 902,01
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	98 913,76	10 887,36	88 026,40
– powyżej 1 roku	5 086,76	550,96	4 535,80
Razem	13 853 176,35	33 740,94	13 819 435,41
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:	0,00	0,00	0,00
– nieprzeterminowane			
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 2 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 2 m-ca do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00
c) należności z tyt. podatków, dotacji i ubezp. społ.	6 292 439,81	0,00	6 292 439,81
Stan na początek roku	457 344,19	0,00	457 344,19
Stan na koniec roku, w tym:	6 292 439,81	0,00	6 292 439,81
– nieprzeterminowane			
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 2 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 2 m-ca do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00

– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	6 292 439,81	0,00	6 292 439,81
d) inne należności	755 068,49	0,00	755 068,49
Stan na początek roku	18 715,66	0,00	18 715,66
Stan na koniec roku, w tym:	755 068,49	0,00	755 068,49
– nieprzeterminowane			
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 2 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 2 m-ca do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	755 068,49	0,00	755 068,49
e) należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:	0,00	0,00	0,00
– nieprzeterminowane			
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 2 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 2 m-ca do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00

Nota 15 Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych

	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe												2. Inne inwestycje krótkoterminowe	
	Ogółem	a) w jednostkach powiązanych, w tym:						b) w pozostałych jednostkach						
		Razem	- udziały lub akcje	- należności z tyt. dywidend i innych udziałów w zyskach	- inne papiery wartościowe	- udzielone pożyczki	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	Razem	- udziały lub akcje	- należności z tyt. dywidend i innych udziałów w zyskach	- inne papiery wartościowe	- udzielone pożyczki		- inne krótkoterminowe aktywa finansowe
Stan na początek okresu	2 183 438,91	2 146 557,90	0,00	0,00	0,00	2 146 557,90	0,00	36 881,01	0,00	0,00	0,00	0,00	36 881,01	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	50 254,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 254,30	0,00	0,00	0,00	0,00	50 254,30	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość	50 254,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 254,30	0,00	0,00	0,00	0,00	50 254,30	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym	2 183 727,73	2 146 557,90	0,00	0,00	0,00	2 146 557,90	0,00	37 169,83	0,00	0,00	0,00	0,00	37 169,83	0,00
- sprzedaż	2 183 727,73	2 146 557,90	0,00	0,00	0,00	2 146 557,90	0,00	37 169,83	0,00	0,00	0,00	0,00	37 169,83	0,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	49 965,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 965,48	0,00	0,00	0,00	0,00	49 965,48	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 16 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2012	2011
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	401 794,42	751 442,48
Inne środki pieniężne	235 411,29	116 061,37
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
RAZEM	637 205,71	867 503,85

Nota 17 Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2012	2011
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	255 443,00	43 732,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
- przychód nie stanowiący należności	0,00	0,00
Razem	255 443,00	43 732,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
- prowizja przygotowawcza od kredytu	26 500,00	15 166,71
- ubezpieczenia	75 416,40	32 814,95
- wieloletni czynsz za wynajem	0,00	0,00
- pozostałe	4 973,11	0,00
Razem	106 889,51	47 981,66
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:		
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	0,00	0,00
- rezerwa na świadczenia pracownicze	0,00	0,00
- rezerwa na koszty usług obcych	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	5 946,50	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- środki z tytułu przyszłych świadczeń	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	5 946,50	0,00
- niezrealizowane różnice kursowe	0,00	0,00
- przedpłaty	5 946,50	0,00
- różnica wyceny aportów do spółek zależnych	0,00	0,00
- wycena kontraktów budowlanych	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Razem	5 946,50	0,00

Nota 18 Stan rezerw

	<i>Stan na pierwszy dzień roku obrotowego</i>	<i>Zwiększenia</i>	<i>Wykorzystanie</i>	<i>Rozwiązanie</i>	<i>Stan na ostatni dzień roku obrotowego</i>
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 128 900,00	313 004,00	57 458,00	847,00	1 383 599,00
2. Na świadczenia pracownicze, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	81 376,07	77 296,63	28 935,00	17 715,07	112 022,63
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowa, w tym:	81 376,07	77 296,63	28 935,00	17 715,07	112 022,63
- na udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu usług obcych	17 715,07	77 296,63	0,00	17 715,07	77 296,63
- z tytułu zapasów obowiązkowych	63 661,00	0,00	28 935,00	0,00	34 726,00
Razem	1 210 276,07	390 300,63	86 393,00	18 562,07	1 495 621,63

Nota 18a Odpisy aktualizujące wartość aktywów

	<i>Stan na pierwszy dzień roku obrotowego</i>	<i>Zwiększenia</i>	<i>Wykorzystanie</i>	<i>Rozwiązanie</i>	<i>Stan na ostatni dzień roku obrotowego</i>
Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zapasy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	3 971,71	33 189,98	1 976,72	1 444,03	33 740,94
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	3 971,71	33 189,98	1 976,72	1 444,03	33 740,94

Nota 19a Kapitał podstawowy

	2012	2011
1. Wysokość kapitału podstawowego	3 203 797,00	31 000,00
2. Ilość udziałów/akcji tworzących kapitał, w tym:	3 203 797,00	3 100 000,00
- akcje/udziały zwykłe	2 503 797,00	3 100 000,00
- akcje/udziały uprzywilejowane	700 000,00	700 000,00
3. Struktura własności, w tym:	3 203 797,00	3 100 000,00
- Unimot Express Sp. z o.o.	2 746 500,00	2 750 000,00
- Zemadon Limited	350 000,00	350 000,00
- Pozostali	107 297,00	0,00
-	0,00	0,00
4. Wartość nominalna jednej akcji/jednego udziału	1,00	1,00

Nota 19b Pozostałe tabele do noty do zmian w kapitałach własnych

Kapitał zapasowy

	2012	2011
Stan na początek okresu	9 600 000,00	0,00
zwiększenia	120 289,88	9 600 000,00
- dopłaty wspólników	0,00	0,00
- z podziału zysku	0,00	0,00
- z innych odpisów	0,00	0,00
- ze sprzedaży akcji/udziałów powyżej ich wartości nominalnej	120 289,88	9 600 000,00
zmniejszenia	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	9 720 289,88	9 600 000,00

Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny

	2012	2011
Stan na początek okresu	0,00	0,00
+ z tytułu zmian przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- z tytułu zmian przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
+ z tytułu aktualizacji środków trwałych netto	0,00	0,00
- z tytułu sprzedaży bądź likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
+ z tytułu aktualizacji inwestycji długoterminowych	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji inwestycji długoterminowych	0,00	0,00
+ z tytułu aktualizacji inwestycji krótkoterminowych	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji inwestycji krótkoterminowych	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Pozostałe kapitały rezerwowe

	2012	2011
Stan na początek okresu	0,00	0,00
+ zwiększenia	0,00	0,00
-	0,00	0,00
- zmniejszenia	0,00	0,00
-	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Zysk (strata) z lat ubiegłych

	2012	2011
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- odpis z zysku	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podział zysku (na kapitał zapasowy)	0,00	0,00
- wypłata dywidendy	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	325 415,94	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	325 415,94	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	325 415,94	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-325 415,94	0,00

Nota 19c Proponowany podział zysku netto (pokrycie straty)

	2012	2011*
ZYSK / STRATA NETTO	1 540 832,85	0,00
Fundusz zapasowy (+/-)	753 416,91	0,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	462 000,00	0,00
Fundusz nagród	0,00	0,00
Cele społeczne	0,00	0,00
Dopłaty wspólników	0,00	0,00

Obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	325 415,94	0,00
Pokrycie straty z zysków przyszłych okresów	0,00	325 415,94

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)



Nota 20 Zobowiązania długoterminowe - struktura czasowa

	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w tym:				Razem
		Razem	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu emisji papierów wartościowych	c) inne zobowiązania finansowe	
Okres spłaty						
do roku		0,00				0,00
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
od 1 roku do 3 lat		0,00				0,00
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	675 696,41	0,00	0,00	675 696,41	675 696,41
powyżej 3 lat do 5 lat		0,00				0,00
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	215 941,46	0,00	0,00	215 941,46	215 941,46
ponad 5 lat		0,00				0,00
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem						
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	891 637,87	0,00	0,00	891 637,87	891 637,87

Nota 21 Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi) (nota dowolna)

	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego						Razem na koniec roku obrotowego
		nieprzeterminowane	do 1 miesiąca	powyżej 1 mies. do 2 mies.	powyżej 2 mies. do 6 mies.	powyżej 6 mies. do 1 roku	powyżej 1 roku	
1. Wobec jednostek powiązanych	463 153,01	38 125,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 125,32
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	463 153,01	38 125,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 125,32
- do 12 miesięcy	463 153,01	38 125,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 125,32
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	9 078 141,79	16 927 177,49	1 871 105,76	14 741,30	4 394,27	0,00	2 509,21	18 819 928,03
a) kredyty i pożyczki	3 662 211,72	9 177 690,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 177 690,62
b) z tytułu emisji dłużnych pap. wart.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	244 565,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	244 565,48
d) z tytułu dostaw i usług	4 056 297,12	6 884 652,21	1 871 105,76	14 741,30	4 394,27	0,00	2 509,21	8 777 402,75
- do 12 miesięcy	4 056 297,12	6 884 652,21	1 871 105,76	14 741,30	4 394,27	0,00	2 509,21	8 777 402,75
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw	16 498,22	50 383,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 383,03
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpie. społ.	1 225 215,62	418 919,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	418 919,47
h) z tytułu wynagrodzeń	117 139,05	137 054,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137 054,08
i) inne	780,06	13 912,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 912,60
Razem	9 541 294,80	16 965 302,81	1 871 105,76	14 741,30	4 394,27	0,00	2 509,21	18 858 053,35

Nota 21a Fundusze specjalne

	2012	2011
Fundusze specjalne	14 197,95	11 365,91
RAZEM	14 197,95	11 365,91

Nota 22 Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Rodzaj zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania (kredyt, pożyczka)	Kwota zabezpieczenia
- hipoteka	umowa o linię wielowalutową, umowa o limit wierzytelności	8 001 000,00
- zastaw towarów		0,00
- zastaw rzeczowych aktywów trwałych	umowa o linię wielowalutową, umowa o limit wierzytelności	8 000 000,00
- z tytułu ustanowienia sekwestru (tj. oddania majątku pod zarząd osobie trzeciej do czasu rozstrzygnięcia sporu przez sąd)		0,00
- przelew wierzytelności	kredyt w rachunku bieżącym	11 000 000,00
- inne		0,00
Razem		27 001 000,00

Nota 23 Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2012	2011
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	0,00	0,00
Odsetki od udzielony pożyczek	-27 904,62	0,00
Odsetki od kredytów	343 651,20	-38 904,36
Otrzymane i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Zapłacone i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	0,00	0,00
Razem odsetki	315 746,58	-38 904,36
Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2012	2011
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 383 599,00	1 128 900,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
Rezerwa na podatek odroczonej odniesiona na wartość firmy	-1 062 613,93	-1 097 034,93
Pozostałe rezerwy	112 022,63	81 376,07
Razem	433 007,70	113 241,14
Zmiana stanu	319 766,56	113 241,14
Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2012	2011

Ogółem zapasy	1 850 943,38	1 819 249,27
...	0,00	0,00
Koszty zakupu	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00
Razem	1 850 943,38	1 819 249,27
Zmiana stanu	-31 694,11	-951 853,23
Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2012	2011
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	141 790,81	799,50
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	20 900 684,65	8 118 075,21
Razem należności brutto	21 042 475,46	8 118 874,71
Odpisy aktualizujące wartość należności	33 740,94	3 971,71
Razem należności netto	21 008 734,52	8 114 903,00
Zmiana stanu należności	-12 893 831,52	-3 785 518,38
Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2012	2011
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	38 125,32	463 153,01
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	18 819 928,03	9 078 141,79
Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	891 637,87	0,00
Fundusze specjalne	14 197,95	11 365,91
Razem zobowiązania, w tym:	19 763 889,17	9 552 660,71
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Zobowiązania inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	-108 300,61	0,00
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	9 177 690,62	3 662 211,72
Razem zobowiązania z działalności finansowej	9 069 390,01	3 662 211,72
Zobowiązania z działalności operacyjnej	10 694 499,16	5 890 448,99
Zmiana stanu zobowiązań	4 804 050,17	3 707 095,94
Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2012	2011
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	255 443,00	43 732,00
Krótkoterminowe rozliczenia krótkoterminowe	106 889,51	47 981,66
Razem	362 332,51	91 713,66
1. Zmiana stanu	-270 618,85	-91 713,66
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	5 946,50	0,00
Razem	5 946,50	0,00
2.Zmiana stanu	5 946,50	0,00
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	-264 672,35	-91 713,66
Pozycja A. II. 10. Inne korekty	2012	2011
Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej (plus)	0,00	0,00
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych (plus lub minus)	0,00	0,00
Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek (minus)	0,00	0,00
Umorzenie pożyczek długoterminowych (plus)	0,00	0,00
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	0,00	0,00
Pozostałe	141 504,00	0,00
Razem	141 504,00	0,00
Zmiana stanu	141 504,00	136 884,04
Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2012	2011
Środki pieniężne w kasie	48 923,80	9,57
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	352 870,62	751 432,91
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	0,00	0,00
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	235 411,29	116 061,37
- czeki,	0,00	0,00
- weksle,	0,00	0,00
- inne	235 411,29	116 061,37
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	637 205,71	867 503,85
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	230 298,14	-867 503,85
Wycena bilansowa środków pieniężnych	-2 086,87	-3 171,59
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-1 084,72	3 171,59
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	11 497,95	4 652,58

Nota 24 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	<i>Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym</i>	<i>Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym</i>
Ogółem, z tego:	58,38	56,60
- pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	17,51	16,90
- pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	40,87	39,70
- uczniowie	0,00	0,00
- osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00

Nota 25 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych

	2012	2011
Wynagrodzenie Zarządu	208 565,50	69 000,00
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	0,00	0,00

Nota 26 Kursy przyjęte do wyceny poszczególnych pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych

<i>Waluta (kurs średni)</i>	2012	2011
Euro	4,0882	4,4168
Dolar	3,0996	3,4174

Nota 27 Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

<i>Wyszczególnienie</i>	2012	2011
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	12 200,00	7 900,00
Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
Razem	12 200,00	7 900,00

Nota 28 Transakcje zawarte przez Spółkę z jednostkami powiązanymi

<i>Opis</i>	<i>Charakter transakcji</i>	2012	2011
1. Transakcje z jednostkami powiązanymi			
Unimot Express Sp. z o.o.	przychody ze sprzedaży materiałów, towarów i usług	2 017 164,11	1 534 874,79

Unimot Express Sp. z o.o.	przychody finansowe	26 534,34	31 171,24
Unimot Express Sp. z o.o.	koszty finansowe	1 077,04	20 938,41
Unimot Express Sp. z o.o.	należności z tytułu dostaw i usług	141 790,81	799,50
Unimot Express Sp. z o.o.	należności z tytułu pożyczek	0,00	2 146 557,90
Unimot Express Sp. z o.o.	zobowiązania z tytułu dostaw i usług	38 125,32	463 153,01
2. Transakcje z członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej			
nie wystąpiły		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
3. Transakcje z małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej			
nie wystąpiły		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
4. Transakcje z jednostką kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostką, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w pkt 1 i 2			
nie wystąpiły		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
5. Transakcje z jednostką realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki			
nie wystąpiły		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00
		0,00	0,00

SPRAWOZDANIE ZARZĄDU Z DZIAŁALNOŚCI UNIMOT GAZ S.A.**Informacje ogólne**

Pełna nazwa Emitenta	UNIMOT GAZ SPÓŁKA AKCYJNA
Siedziba	Zawadzkie
Adres	ul Świerkłańska 2a, 47-120 Zawadzkie
Telefon	+48 77 461 65 48
Adres poczty elektronicznej	gielda@unimot.pl
Adres strony internetowej	www.unimotgaz.pl
Przedmiot działalności	Obrót paliwami płynnymi
Forma prawna	Spółka Akcyjna
Kapitał zakładowy	Kapitał zakładowy (podstawowy) Emitenta wynosi 3.203.797 zł Liczba wszystkich akcji: 3 203 797 sztuk Wartość nominalna akcji: 1 zł a) Seria A – 100 000 akcji imiennych, b) Seria B – 600 000 akcji imiennych, c) Seria C – 2 400 000 akcji zwykłych na okaziciela, d) Seria D – 103 797 akcji zwykłych na okaziciela
KRS	Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego nr KRS 0000382244
REGON	160384226
NIP	7561967341
Czas na jaki została utworzona Spółka	Nieograniczony

Historia Spółki

Spółka działa pod firmą UNIMOT GAZ S.A. Siedzibą Spółki jest Zawadzkie, ul. Świerklańska 2a.

Spółka prowadzi działalność w formie spółki akcyjnej, związanej aktem notarialnym w dniu 14 stycznia 2011 roku przed notariuszem Magdaleną Królak-Pojnar w Częstochowie (Repertorium A Nr 167/2011).

Spółka została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy Rejestrowy, pod numerem KRS 0000382244, na podstawie postanowienia z dnia 29 marca 2011 roku.

W czerwcu 2011 roku został wniesiony przez Unimot Express Sp. z o.o. wkład niepieniężny w postaci rozlewni gazu w miejscowości Zawadzkie. W dniu 27 kwietnia 2012 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki UNIMOT GAZ S.A. podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii D.

W dniu 26 września 2012 roku Spółka zadebiutowała na rynku NewConnect, wprowadzając do obrotu 2.400.000 akcji serii C oraz 103.797 akcji serii D pochodzących z nowej emisji.

Działalność Spółki w sektorze LPG realizowana jest w oparciu o rozlewnię gazu znajdującą się w miejscowości Zawadzkie, oraz o doświadczenia w sektorze LPG pozyskane od firmy Gaz-Zaw (segment LPG tej firmy został włączony do Spółki Unimot Express Sp. z o.o. w 2003 r.). Spółka prowadzi również bezpośrednią (krajową i zagraniczną) sprzedaż hurtową z terminali przeładunkowych.

Na dzień 31.12.2012 r. Spółka zatrudniała 65 pracowników.

Na dzień 31 grudnia 2012 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu w skład Zarządu wchodzi:

Przemysław Podgórski – Członek Zarządu

W skład Rady Nadzorczej na dzień 31 grudnia 2012 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu wchodzi:

Adam Sikorski – Przewodniczący Rady Nadzorczej

Piotr Cieślak – Członek Rady Nadzorczej

Karol Kumor – Członek Rady Nadzorczej

Dariusz Maszczyk – Członek Rady Nadzorczej

Tomasz Pasierb – Członek Rady Nadzorczej

Przedmiot działalności Spółki:

Spółka UNIMOT GAZ S.A. specjalizuje się w handlu paliwami płynnymi. Działalność firmy obejmuje następujące obszary działania:

- Autogaz – Spółka jest jednym z największych dostawców gazu LPG w południowej Polsce, dystrybucja w stacjach paliwowych i gazowych.
- Gaz w butlach – przeznaczony do celów komunalnych, przemysłowych oraz do napędu wózków widłowych; dystrybucja prowadzona jest w oparciu o własne centra dystrybucyjne.
- Gaz luzem – przeznaczony do celów grzewczych w instalacjach przydomowych oraz w instalacjach przemysłowych i rolniczych; dystrybucja prowadzona jest do klientów, korzystających z należących do Unimot Gaz zbiorników, jak i posiadających własne zbiorniki.
- Sprzedaż hurtowa (krajowa i zagraniczna) – realizowana bezpośrednio z rozlewni gazu płynnego w Zawadzkiem oraz z zewnętrznych terminali przeładunkowych, w tym także z terminali granicznych.
- Biopaliwa – Spółka posiada w ofercie produkowane na bazie olejów roślinnych przeznaczone do pojazdów z silnikiem diesla bioestry stanowiące samoistne paliwo. Wymienione paliwo w porównaniu z tradycyjnym olejem napędowym z uwagi na swoje właściwości przyczynia się do znacznego obniżenia emisji szkodliwych substancji, jak i gazów cieplarnianych. Obniżenie emisji dotyczy zarówno procesu produkcji, jak i użytkowania paliwa.

Istotne zdarzenia wpływające na działalność jednostki

Całkowita sprzedaż gazu płynnego LPG w Polsce w roku 2012 wyniosła 2 180 tys. ton, co w stosunku do roku poprzedniego daje niewielki spadek na poziomie 0,9%. Biorąc pod uwagę ogólną sytuację ekonomiczną, jak również spadki w sprzedaży paliw tradycyjnych można stwierdzić, że osiągnięty wynik świadczy o stosunkowo stabilnym i dojrzałym rynku. Cechą charakterystyczną polskiego rynku LPG w zakresie dostaw i możliwości zakupu pozostaje jego nadal duża zależność od importu (ponad 83% krajowego zapotrzebowania).

Rok 2012 charakteryzował się dużą amplitudą wahań cenowych, szczególnie w odniesieniu do hurtowych notowań propanu i butanu w Europie. Podobnie jak w latach poprzednich, zaobserwowano spadki notowań w ostatnich dwóch miesiącach roku. (*Źródło: raport roczny Polskiej Organizacji Gazu Płynnego za rok 2012*).

Ubiegły rok był również okresem zawirowań na europejskich rynkach finansowych. Kryzys w takich państwach, jak: Portugalia, Grecja, Irlandia miał wpływ na kształtowanie się kursów walutowych i przekładał się na sytuację na rynku polskim.

Wyniki finansowe Spółki zależą zarówno od sytuacji makroekonomicznej w kraju, jak i za granicą. Wśród czynników mających wpływ na działalność Emitenta wyszczególnić należy dynamikę zmian PKB, poziom stóp procentowych, dynamikę zmian cen, a także dochody gospodarstw domowych, produkcję przemysłową i poziom inwestycji w gospodarce. Natomiast głównymi czynnikami zagranicznymi, mającymi wpływ na sytuację finansową Emitenta, są wszystkie czynniki makroekonomiczne, wpływające na cenę surowca, którym handluje.

Jednakże konsekwentnie prowadzona strategia rozwoju Spółki, polegająca na zwiększaniu efektywności działalności operacyjnej, a także ekspansji terytorialnej i produktowej, miała odzwierciedlenie w osiągniętych wynikach finansowych Spółki w 2012 r., a także pozwoliła na podwyższenie prognoz finansowych (Raport bieżący nr 15/2012) i ich realizację.

Najważniejsze wydarzenia związane z działalnością Spółki i mające wpływ na wyniki finansowe:

- Rozwój sprzedaży butli poprzez zakładanie kolejnych centrów detalicznych. W 2012 roku Spółka otworzyła dwa nowe punkty sprzedaży detalicznej butli gazowych oraz kontynuowała sprzedaż w pozostałych trzech rejonach. W 2013 r. planowane jest uruchomienie kolejnych centrów dystrybucji.
- Spółka kładzie duży nacisk na rozwój sprzedaży hurtowej w zakresie importu bezpośredniego oraz sprzedaży gazu z terminali zewnętrznych. Planowany jest również wzrost sprzedaży w segmencie LUZ tj. gazu do ogrzewania, ze szczególnym uwzględnieniem odbiorców sektora przemysłowego, przetwórczego i rolnictwa.
- Podjęto działania mające na celu zwiększenie wydajności dystrybucyjnej i optymalizację procesu dostaw gazu w butlach i luzem poprzez modernizację taboru transportowego, jak i optymalizację zdolności produkcyjnych.
- W II kwartale 2012 roku zarejestrowane zostało podwyższenie kapitału zakładowego Spółki, będące wynikiem przeprowadzonej oferty prywatnej akcji serii D, w ramach której Emitent pozyskał 295.821,45 zł. Spółka zadebiutowała na rynku NewConnect 26 września 2012, wprowadzając do obrotu 2.400.000 akcji serii C oraz 103.797 akcji serii D pochodzących z nowej emisji.
- Pozyskano dodatkowe finansowanie w formie kredytu w rachunku bieżącym, oraz leasingu środków trwałych. Dostęp do kapitału zewnętrznego pośrednio pozwala na zwiększenie obrotów Spółki.
- Kontynuowano i rozwijano współpracę z dotychczasowymi dostawcami oraz pozyskano nowe źródła dostaw produktu LPG. Współpraca z podmiotami zagranicznymi pozwala na dywersyfikację w dostawach gazu płynnego, a tym samym uniezależnia Spółkę od dostawców krajowych.
- Nawiązano współpracę w zakresie dostaw gazu płynnego na rzecz dużego podmiotu krajowego, z przeznaczeniem na rynek zagraniczny.
- Zmiany w składzie Rady Nadzorczej – pozyskanie niezależnych specjalistów do organu nadzorującego funkcjonowanie Emitenta zwiększa transparentność podmiotu, a także pozwala na efektywniejsze zarządzanie Spółką.
- Spółka rozszerzyła gamę oferowanych produktów o wytwarzane na bazie olejów roślinnych bioesty, przeznaczone do pojazdów z silnikiem diesla, stanowiące samoistne paliwo.

Przewidywany rozwój Spółki w latach następnych

Brak zagrożeń dla kontynuacji działalności lub jej istotnego ograniczenia w dającej się przewidzieć przyszłości.

Plany

- Spółka podjęła decyzję o wejściu na rynek handlu skroplonym gazem ziemnym (w tym LNG). Emitent planuje również wykorzystać nowe możliwości rozwoju, jakie w niedalekiej już przyszłości stworzy terminal LNG, powstający w Świnoujściu. Spółka złożyła wniosek do Prezesa Urzędu Regulacji Energetyki o udzielenie koncesji na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu

paliwami gazowymi (OPG) oraz o udzielenie promesy koncesji na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu gazem ziemnym (OGZ) z zagranicą.

- Dalszy wzrost sprzedaży hurtowej w zakresie importu bezpośredniego oraz sprzedaży gazu z terminali zewnętrznych.
- Intensyfikacja sprzedaży gazu w butlach i gazu luzem.
- Umocnienie Spółki jako dystrybutora LPG w regionie południowo-zachodniej Polski.
- Pozyskanie środków finansowych niezbędnych dla dalszego rozwoju Spółki w drodze prywatnej oferty akcji nowej emisji. Stosowne uchwały i dokumenty zostaną przedstawione Akcjonariuszom na najbliższym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy, które odbędzie w terminie do 30 czerwca 2013 roku.
- Spółka ma również w planach długofalowe działania, mające na celu uplasowanie walorów Spółki w segmencie LEAD rynku NewConnect, a docelowo – na głównym rynku GPW.

Opis zagrożeń i ryzyk

Szczegółowy opis podstawowych zagrożeń i ryzyk ujęty jest w Dokumencie Informacyjnym z dnia 7 września 2012 roku. Poniżej przedstawiamy najważniejsze z nich:

Czynniki ryzyka związane z działalnością Spółki

- Ryzyko związane z brakiem dywersyfikacji dostaw LPG,
- Ryzyko związane z istnieniem szarej strefy w segmencie autogazu i butli gazowych,
- Ryzyko związane z utratą kluczowego personelu i niemożnością znalezienia wykwalifikowanych pracowników,
- Ryzyko wynikające z dużej konkurencji w segmencie autogazu,
- Ryzyko związane z oferowaniem klientom wadliwego produktu,
- Ryzyko cofnięcia koncesji na obrót paliwami bądź nałożenia kary finansowej,
- Ryzyko związane z możliwością naruszenia przepisów prawa pracy oraz roszczeniami pracowniczymi,
- Ryzyko związane ze spływem należności,
- Ryzyko związane z wykorzystaniem zewnętrznych terminali przeładunkowych,
- Ryzyko związane z możliwością wystąpienia wypadków lub innych niekorzystnych zdarzeń losowych.

Czynniki ryzyka związane z otoczeniem

- Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną w Polsce i na świecie,
- Ryzyko polityczne w krajach, z których Emitent importuje LPG,
- Ryzyko związane z cenami surowca,
- Ryzyko związane z możliwością opracowania alternatywnego rodzaju paliwa,
- Ryzyko braku stabilności polskiego systemu prawnego i podatkowego, również w zakresie planowanych zmian dotyczących zapasów obowiązkowych,
- Ryzyko zmiany stawki podatku akcyzowego,
- Ryzyko związane z niekorzystnym dla spółki kształtowaniem się wybranych par walutowych.

Czynniki ryzyka związane z rynkiem kapitałowym

Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwoju

Firma jest Spółką dystrybucyjną, nie prowadzi badań nad nowymi produktami.

Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa i majątkowa Spółki -

Omówienie podstawowych wielkości ekonomiczno-finansowych za rok 2012

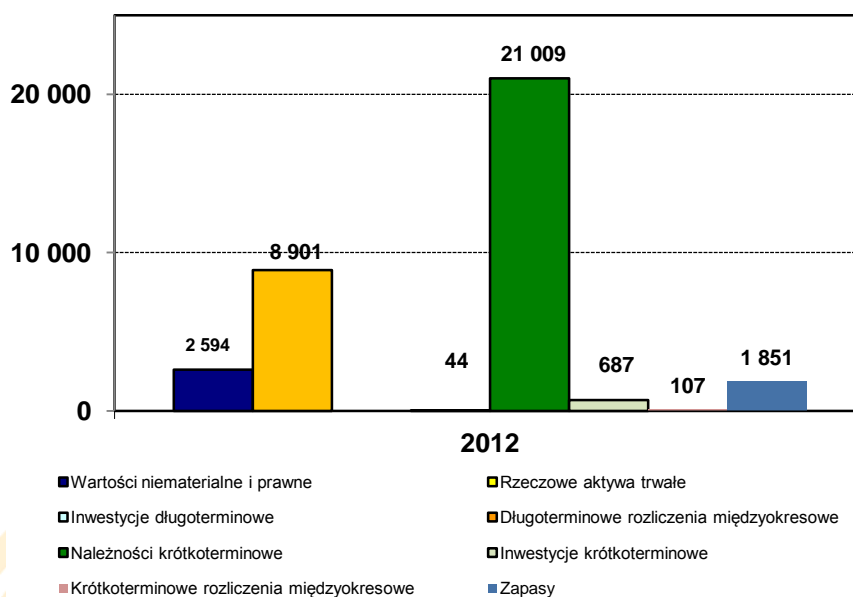
Bilans

Skrócona informacja dotycząca pozycji bilansowych.

<i>Struktura aktywów [w tys. zł]</i>	2012	2011
Aktywa trwałe	11 751	10 104
Wartości niematerialne i prawne	2 594	2 777
Rzeczowe aktywa trwałe	8 901	7 284
Inwestycje długoterminowe	0	0
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	256	43
Aktywa obrotowy	23 654	13 033
Zapasy	1 851	1 819
Należności krótkoterminowe	21 009	8 115
Inwestycje krótkoterminowe	687	3 051
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	107	48

Wzrost rzeczowych aktywów trwałych związany był głównie z modernizacją taboru samochodowego, tj. zakupem nowych środków transportu do przewozu butli oraz ciągników siodłowych. Spółka dokonała również zakupu znacznej ilości butli gazowych oraz rozbudowała siedzibę Spółki w Zawadzkiem. W 2013 r. przewidywana jest modernizacja instalacji przesyłowej, mająca na celu zwiększenie wydajności i usprawnienie procesu napełniania butli. Spółka planuje też zakup kolejnych butli oraz działania inwestycyjne w nowych centrach dystrybucyjnych.

Struktura aktywów w roku 2012



W roku obrotowym wystąpiły następujące zmiany w kapitale zakładowym Spółki:

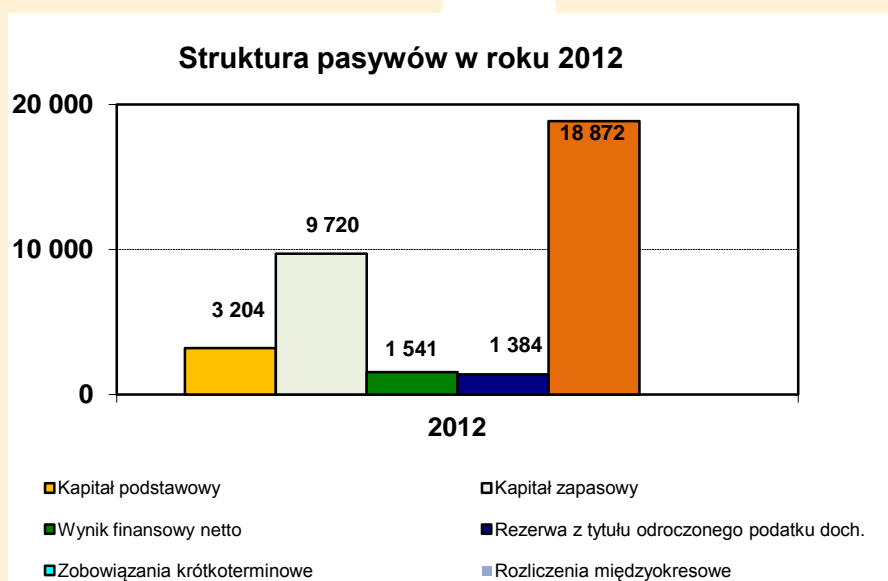
- W dniu 27 kwietnia 2012 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki UNIMOT GAZ S.A. podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii D.
- Na podstawie art. 334 § 2 kodeksu spółek handlowych Zarząd podjął uchwałę o zamianie wszystkich akcji imiennych serii C na akcje na okaziciela, a zmiana Statutu dostosowująca jego treść do dokonanej zamiany akcji została uchwalona na Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu w dniu 27 kwietnia 2012 roku, na którym to Walnym Zgromadzeniu jednocześnie podjęto stosowne uchwały w sprawie emisji Akcji serii D oraz dematerializacji i wprowadzenia Akcji serii C i Akcji serii D do Alternatywnego Systemu Obrotu.

Po zmianach wysokość kapitału zakładowego spółki wynosi on 3.203.797,00 PLN i dzieli się na:

- 100.000 akcji imiennych serii A o wartości nominalnej 1,00 PLN każda;
- 600.000 akcji imiennych serii B o wartości nominalnej 1,00 PLN każda;
- 2.400.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 1,00 PLN każda;
- 103.797 akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 1,00 PLN każda.

Spółka zadebiutowała na rynku NewConnect 26 września 2012, wprowadzając do obrotu 2.400.000 akcji serii C oraz 103.797 akcji serii D pochodzących z nowej emisji.

<i>Struktura pasywów [w tys. zł]</i>	2012	2011
Kapitały własne	14 140	12 375
Kapitał podstawowy	3 204	3 100
Kapitał zapasowy	9 720	9 600
Zysk (strata) z lat ubiegłych	-325	0
Wynik finansowy netto	1 541	-325
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	21 265	10 763
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 384	1 129
Zobowiązania krótkoterminowe	18 872	9 553
Rozliczenia międzyokresowe	6	0



W roku 2012 struktura zobowiązań przedstawia się następująco:

<i>Struktura zobowiązań [w tys. zł]</i>	2012	2011
Zobowiązania długoterminowe	892	0
Zobowiązania krótkoterminowe	18 872	9 553
Razem	19 764	9 553

Natomiast struktura kredytów wygląda jak niżej:

Struktura kredytów [w tys. zł]	2012	2011
Kredyty krótkoterminowe	9 178	3 662
Kredyty długoterminowe	0	0
Razem	9 178	3 662

W 2012 roku Spółka pozyskała nowe źródła finansowania w formie leasingu oraz kredytu w rachunku bieżącym. Obecnie UNIMOT GAZ S.A., z siedzibą w Zawadzkiem, w zakresie finansowania bieżącej działalności korzysta z dwóch umów kredytowych i współpracuje z Raiffeisen Bank Polska S.A. oraz Millennium Bank S.A.

Rachunek Zysków i Strat

W roku 2012 Spółka osiągnęła 218 065 tys. zł przychodów ze sprzedaży, wypracowując zysk netto na poziomie 1 541 tys. zł. Zwracamy uwagę, iż w roku 2011 Spółka rozpoczęła działalność operacyjną w miesiącu lipcu.

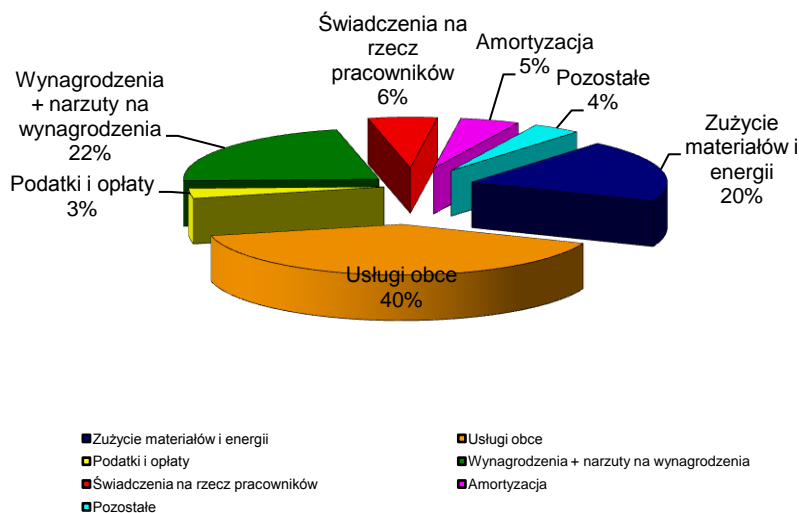
Przychody ze sprzedaży [w tys. zł]	2012	2011*
Przychody netto ze sprzedaży, w tym:	218 007	67 611
Przychody netto ze sprzedaży produktów	120	83
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	217 842	67 496

**działalność operacyjna rozpoczęta w lipcu 2011 roku*

Struktura kosztów rodzajowych [w tys. PLN]	2012	2011*
Zużycie materiałów i energii	2 149	964
Usługi obce	4 330	2 026
Podatki i opłaty	340	128
Wynagrodzenia + narzuty na wynagrodzenia	2 367	1 045
Świadczenia na rzecz pracowników	615	218
Amortyzacja	527	190
Pozostałe	427	139
Razem	10 755	4 710

**działalność operacyjna rozpoczęta w lipcu 2011 roku*

Struktura kosztów rodzajowych w 2012 roku



Dominującą pozycją kosztową są koszty usług obcych związane głównie z obsługą produktów (koszty spedycji gazu, obsługi przeładunkowej, badania jakości gazu). Należy zauważyć, że wzrost kosztów rodzajowych w 2012 roku w porównaniu do roku 2011 wynika głównie ze zwiększonych obrotów w 2012 roku. Wynik na poszczególnych rodzajach działalności przedstawia się następująco:

Wyniki na poszczególnych rodzajach działalności	2012	2011
Zysk (strata) ze sprzedaży	3 053	0
Zysk (strata) operacyjny	2 663	-227
EBITDA*	2 914	-49
zysk (strata) netto	1 541	-325

EBITDA --> suma zysku netto, podatku dochodowego, kosztów odsetek finansowych i amortyzacji*

Nabycie udziałów (akcji własnych)

Spółka nie nabyła udziałów własnych.

Posiadane oddziały (zakład)

Działalność Spółki jest prowadzona w następujących miejscach:

- ul. Świerkłańska 2a, 47-120 Zawadzkie – rozlewnia gazu, stacja paliw, skład podatkowy, punkt wymiany butli gazowych,
- Niwnica – punkt wymiany butli gazowych,
- Częstochowa – sprzedaż butli gazowych,
- Jordanów – punkt wymiany butli gazowych,
- Świdnica – punkt wymiany butli gazowych.

Instrumenty finansowe

Ryzyka: zmian cen, kredytowe, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej

Spółka prowadzi stały monitoring występujących ryzyk. Zdaniem Zarządu, nie występują zagrożenia mogące istotnie wpływać na sytuację finansową Spółki.

Wysoko wyspecjalizowany i doświadczony dział handlowy na bieżąco analizuje sytuację na rynku produktów (kupno/sprzedaż), natomiast dział kontroli kredytowej odpowiada za przyznawanie limitów kupieckich oraz ocenę kredytową odbiorców.

Emitent dąży do minimalizacji ryzyka związanego z ewentualnymi zatorami płatniczymi po stronie kontrahentów poprzez stosowanie polityki dywersyfikacji odbiorców. Spółka posiada i stosuje własną procedurę przyznawania limitów kupieckich, opartą na szczegółowej weryfikacji każdego klienta. Do analizy wykorzystywana jest współpraca z wywiadowcami gospodarczymi. Emitent w celu zminimalizowania przedmiotowego ryzyka podpisał z firmą Atradius Credit Insurance N.V. Spółka Akcyjna Oddział w Polsce umowę ubezpieczenia udzielanych przez Spółkę kredytów kupieckich.

Działania te pozwalają w dużym stopniu na ograniczanie ryzyka zakłóceń przepływów środków pieniężnych, czy też zmian cen produktów będących w ofercie Spółki.

Przyjęte przez jednostkę cele i metody zarządzania ryzykiem finansowym

W Spółce obowiązuje procedura zabezpieczania ryzyka walutowego mająca na celu minimalizowanie ryzyka wahań kursów walutowych od momentu zakupu towarów handlowych do momentu ich sprzedaży w przypadkach, gdy zakup i sprzedaż realizowana jest w różnych walutach.

Spółka przyjęła, że podstawową metodą zabezpieczenia przed ryzykiem kursowym będzie naturalne bilansowanie pozycji walutowych tj. dążenie do zamkniętej pozycji walutowej względem pojedynczej waluty, oznaczający stan równowagi pomiędzy wielkością wszystkich wpływów i wydatków.

Spółka korzysta z instrumentów zabezpieczających ryzyko walutowe (głównie transakcje terminowe forward, swap walutowy) mające odzwierciedlenie w rzeczywistych transakcjach i stanowiących zabezpieczenie kursów kalkulacji marż handlowych.

Ocena zarządzania zasobami finansowymi Spółki oraz analiza finansowa wyników

UNIMOT GAZ S.A. w oparciu o analizę pionową i poziomą bilansu

Ocena zarządzania zasobami finansowymi Spółki

Przedstawiona poniżej ocena zarządzania zasobami finansowymi UNIMOT GAZ S.A. została przeprowadzona na podstawie jednostkowych sprawozdań finansowych za lata 2011-2012.

Ocena zarządzania zasobami finansowymi UNIMOT GAZ S.A. została dokonana w formie analizy wskaźnikowej w następującym układzie:

- płynność finansowa
- rentowność
- sprawność działania
- ocena zadłużenia

Płynność finansowa

Do oceny płynności finansowej wykorzystano następujące wskaźniki:

Wskaźnik bieżącej płynności:

Stosunek majątku obrotowego do zobowiązań krótkoterminowych

Wskaźnik wyznaczający zdolność Spółki do spłaty jej bieżących zobowiązań krótkoterminowych w średnim okresie czasu, to jest po upłynieniu posiadanych zapasów, krótkoterminowych aktywów finansowych, ściągnięciu należności krótkoterminowych i wykorzystaniu gotówki na kontach bankowych.

Wskaźnik płynności szybki:

Stosunek majątku obrotowego pomniejszonego o zapasy do zobowiązań krótkoterminowych

Wskaźnik wyznaczający zdolność Spółki do spłaty jej bieżących zobowiązań krótkoterminowych w krótkim okresie czasu, to jest po upłynieniu krótkoterminowych aktywów finansowych, ściągnięciu należności krótkoterminowych i wykorzystaniu gotówki na kontach bankowych.

Wskaźnik natychmiastowy:

Stosunek stanu środków pieniężnych do zobowiązań krótkoterminowych

Wskaźnik wyznaczający zdolność Spółki do natychmiastowej spłaty jej bieżących zobowiązań krótkoterminowych w krótkim okresie czasu, to jest jedynie przy wykorzystaniu posiadanych środków pieniężnych na kontach bankowych.

Wskaźnik płynności bieżącej utrzymuje się na zadowalającym poziomie, zapewniającym bieżącą realizację zobowiązań.

Wskaźniki płynności finansowej	2012	2011
Wskaźnik płynności bieżącej	1,25	1,36
Wskaźnik płynności szybkiej	1,15	1,17
Wskaźnik płynności gotówką	0,04	0,32

W porównaniu do roku poprzedniego zauważalne jest nieznaczne obniżenie wskaźników płynności, jednak ich wartości mieszczą się we wzorcowych przedziałach wartościowych.

Analiza rentowności

Analiza rentowności przedstawiona została w oparciu o główne wskaźniki określające rentowność.

Grupa wskaźników pozwalająca ocenić efektywność działalności sprzedażowej Spółki i wpływ poszczególnych grup kosztów na jej wynik finansowy:

- **Rentowność sprzedaży** wyznacza efektywność prowadzonych przez Spółkę działań sprzedażowych, czyli pozwala ona określić część przychodów pozostającą w spółce na pokrycie kosztów jej funkcjonowania, (bez uwzględnienia) – po uwzględnieniu kosztów bezpośrednich sprzedaży. Analogicznie wskaźnik ten pozwala określić wpływ na wynik Spółki kosztów bezpośrednich sprzedaży przez nią realizowanej
- **Rentowność brutto** wyznacza efektywność prowadzonej przez Spółkę działalności, czyli w ogólności pozwala ocenić część przychodów pozostającą w Spółce na pokrycie podatku, po uwzględnieniu kosztów działalności finansowej i zdarzeń nadzwyczajnych. Analogicznie wskaźnik ten, interpretowany łącznie z powyższymi wskaźnikami rentowności, pozwala ocenić jaka część wyniku spółki zbudowana jest nie przez działalność operacyjną, ale wynika z jej działalności finansowej lub wpływu zdarzeń nadzwyczajnych.
- **Rentowność netto** wyznacza procent przychodów Spółki stanowiący jej wynik netto, czyli po pokryciu wszystkich kosztów jej działalności: kosztów sprzedaży, kosztów operacyjnych, kosztów finansowych oraz opłaceniu podatków
- **ROE – Rentowność kapitału własnego:** stosunek zysku netto do średniego stanu kapitałów własnych w ciągu roku obrotowego. Wskaźnik pozwala ocenić inwestorom efektywność wykorzystania kapitału powierzonego Spółce. Oznacza on procentowy udział środków wypracowanych przez Spółkę (wyniku netto), które mogą zostać wypłacone w postaci dywidendy, do wniesionego przez inwestorów kapitału powiększonego o część wypracowanych przez Spółkę środków w poprzednich latach (kapitał własny)
- **ROA – Rentowność aktywów ogółem:** stosunek zysku netto do średniego stanu aktywów w ciągu roku obrotowego. Wskaźnik pozwala ocenić inwestorom efektywność wykorzystania całego posiadanego przez Spółkę majątku.

Wskaźniki rentowności	2012	2011
ROE	10,90%	-2,63%
ROA	4,35%	-1,41%
Zyskowość sprzedaży	1,40%	0,00%
Wskaźnik rentowności brutto	0,93%	-0,50%
Wskaźnik rentowności netto	0,71%	-0,48%

Analiza sprawności działania

Do oceny sprawności działania wykorzystano następujące wskaźniki:

- **Rotacja należności (w dniach):** relacja stanu należności handlowych na koniec roku obrotowego do przychodów ze sprzedaży netto x 360. Wskaźnik wyznacza średni okres czasu w dniach, po jakim następuje spływ należności z tytułu wystawionych przez spółkę faktur. Ze względu na specyfikę działalności Spółki, obejmującą realizację dużych kontraktów, należy spodziewać się wysokiej wartości tego wskaźnika. W ogólnym przypadku należy dążyć do minimalizacji tego wskaźnika.
- **Rotacja zobowiązań krótkoterminowych (w dniach):** relacja stanu zobowiązań krótkoterminowych wobec dostawców na koniec roku obrotowego do przychodów ze sprzedaży netto x 360 dni. Wskaźnik wyznacza

średni okres czasu w dniach, po jakim następuje spłata zobowiązań Spółki. Ze względu na specyfikę działalności Spółki, obejmującą realizację dużych kontraktów, należy spodziewać się wysokiej wartości tego wskaźnika. W ogólnym przypadku należy dążyć do maksymalizacji tego wskaźnika.

- **Rotacja zapasów (w dniach):** relacja średniego stanu zapasów na koniec roku obrotowego do przychodów ze sprzedaży netto $\times 360$ Wskaźnik wyznacza średni okres czasu w dniach, przez który Spółka przetrzymuje zapasy przed ich sprzedażą. Ze względu na efektywność należy dążyć do minimalizacji tego wskaźnika

Wskaźniki sprawności	2012	2011*
Rotacji należności w dniach	23	20
Rotacji zobowiązań w dniach	15	12
Rotacji zapasów w dniach	3	5

*Spółka rozpoczęła działalność operacyjną w lipcu 2011 roku. W związku z powyższym, aby zachować porównywalność danych, w wyliczeniach wskaźników rotacji w 2011 roku przyjęto okres 180 dni.

Rotacja należności

Rotacja należności w dniach wynosi 23 dni. W stosunku do poprzedniego roku zauważalny jest niewielki wzrost tego wskaźnika. Jednak nadal kształtuje się on na niskim, zadawalającym poziomie.

Rotacja zobowiązań

Wskaźnik rotacji zobowiązań wynosi 15 dni. Spółka, jako podmiot o ustabilizowanej sytuacji finansowej uzyskała limity kupieckie u dostawców produktów w związku z czym zauważalny jest niewielki wzrost tego wskaźnika.

Rotacja zapasów

Wskaźnik rotacji wynosi 3 dni. Z uwagi na wysoki wolumen sprzedaży hurtowej dokonywanej bezpośrednio z terminali granicznych obniżeniu uległ wskaźnik rotacji zapasów.

Cykl środków pieniężnych = cykl od gotówki do gotówki

Cash to Cash = cykl zapasów + cykl należności – cykl zobowiązań

Cash to Cash = 3 + 23 – 15 = 11

Analiza zadłużenia – zdolność wywiązywania się ze zobowiązań

Ocenę stopnia zadłużenia UNIMOT GAZ S.A. dokonano w oparciu o następujące wskaźniki:

- **Wskaźnik pokrycia aktywów:** relacja sumy wartości kapitałów własnych do sumy aktywów ogółem. Wskaźnik określa stopień pokrycia majątku Spółki posiadanymi przez nią kapitałami własnymi.
- **Wskaźnik ogólnego zadłużenia:** relacja wielkości zobowiązań ogółem do wartości majątku ogółem. Wskaźnik określa w jakiej części majątek Spółki został sfinansowany jej długiem

Wskaźniki zadłużenia i stopnia pokrycia	2011	2012
Pokrycia aktywów	0,53	0,40
Zadłużenia ogólnego	0,47	0,60

Wskaźnik pokrycia aktywów kapitałem własnym wskazuje na to, iż podstawy finansowe Spółki są stabilne. Zauważalny jest wzrost finansowania zewnętrznymi źródłami finansowania.

Analiza finansowa wyników UNIMOT GAZ S.A.

Wyniki analizy pionowej bilansu

Badanie pionowe bilansu przeprowadzane jest w celu stwierdzenia zmian w pozycjach bilansowych oraz ich udziału w sumie bilansowej. Każda z pozycji bilansu dzielona jest przez wartość sumy bilansowej, co pozwala na śledzenie zmian oraz obserwację dynamiki tych zmian.

<i>Struktura aktywów i pasywów [w %]</i>	2012	2011
Aktywa trwałe	33,19%	43,67%
Aktywa obrotowy	66,81%	56,33%
Kapitały własne	39,94%	53,48%
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	60,06%	46,52%

Propozycja podziału zysku

Osiągnięty przez UNIMOT GAZ S.A. zysk netto w wysokości 1 541 tys. zł Zarząd proponuje przeznaczyć na:

- *Pokrycie straty z lat ubiegłych – kwota 325 tys. zł,*
- *Kapitał zapasowy – kwota 754 tys. zł,*
- *Wypłatę dywidendy – kwota 462 tys. zł.*

Zawadzkie, dnia 16 maja 2013 r.



Przemysław Podgórski
Członek Zarządu Unimot Gaz S.A.

OŚWIADCZENIA ZARZĄDU UNIMOT GAZ S.A.**OŚWIADCZENIE**

Niniejszym oświadczam, że wedle mojej najlepszej wiedzy roczne sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2012 i dane porównywalne za rok 2011 sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi Emitenta, oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta i jego wynik finansowy, jak również, że sprawozdanie z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz sytuacji Emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Zawadzkie, dnia 16 maja 2013 r.

Z poważaniem,


Członek Zarządu Unimot Gaz S.A.
Przemysław Podgórski

OŚWIADCZENIE

Niniejszym oświadczam, że podmiot uprawniony do badania rocznego sprawozdania finansowego tj. Wielka Czwórka Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, został wybrany zgodnie z przepisami prawa, oraz że podmiot ten oraz biegli rewidenci, dokonujący badania sprawozdania za 2012 rok, spełniali warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.

Zawadzkie, dnia 16 maja 2013 r.

Z poważaniem,


Członek Zarządu Unimot Gaz S.A.
Przemysław Podgórski

INFORMACJA O STOSOWANIU ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO

UNIMOT GAZ S.A. z siedzibą w Zawadzkiem przedstawia wykaz zasad ładu korporacyjnego, które nie były przez Emitenta stosowane w 2012 roku, wraz ze wskazaniem okoliczności i przyczyn niezastosowania danej zasady.

Dobra praktyka	Oświadczenie o zamiarze stosowania wraz z komentarzem
<p>1. Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii, zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki dostęp do informacji.</p> <p>Spółka, korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, umożliwić transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej.</p>	<p>Zasada jest stosowana z wyłączeniem transmisji i rejestracji obrad walnego zgromadzenia.</p> <p>W chwili obecnej Spółka nie przewiduje transmisji obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, z uwagi na koszty przeprowadzenia takiej transmisji. W przypadku wystąpienia w przyszłości okoliczności uzasadniających to rozwiązanie, Spółka gotowa jest takie działanie podjąć.</p>
<p>3.3. opis rynku, na którym działa emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku,</p>	<p>Zasada będzie stosowana, z wyłączeniem określenia dokładnej pozycji Emitenta na rynku.</p>
<p>3.16. pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania,</p>	<p>Zasada nie jest stosowana.</p> <p>Spółka rozważa wprowadzenie tej zasady. Niezwłocznie po jej wdrożeniu Emitent prześle stosowny komunikat.</p>
<p>5. Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu Spółka, poza swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą na stronie www.GPWInfoStrefa.pl.</p>	<p>Zasada nie jest stosowana. Wszelkiego rodzaju raporty Spółki publikowane będą zarówno na jej stronie korporacyjnej, jak i stronie rynku NewConnect.</p> <p>Spółka jest na etapie wdrażania tej zasady – niezwłocznie po jej wprowadzeniu zostanie przesłana stosowana informacja raportem bieżącym.</p>
<p>9.1. informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej,</p>	<p>Zasada nie będzie stosowana. Informacje na temat wynagrodzeń członków organów Spółki powinny zdanem Emitenta pozostać poufne.</p>
<p>9.2. informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie.</p>	<p>Wynagrodzenie Autoryzowanego Doradcy stanowi tajemnicę handlową i powinno pozostać poufne.</p>

11. przynajmniej 2 razy w roku emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami.

Zasada nie jest stosowana. Jeżeli Spółka będzie miała sygnały dotyczące konieczności przeprowadzenia niniejszych spotkań, Spółka rozważy możliwość stosowania niniejszej zasady.

16. Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca.

Zasada nie będzie stosowana.

Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej:

Wszystkie informacje istotne z punktu widzenia działalności Emitenta będą przekazywane w formie raportów bieżących oraz obowiązkowych raportów okresowych.

OPINIA NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA**Do Akcjonariuszy i Rady Nadzorczej UNIMOT GAZ S.A.**

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego Spółki UNIMOT GAZ S.A., z siedzibą w Zawadzkiem, przy ulicy Świerklańskiej 2a, na które składa się wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 roku, rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym, rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za sporządzenie zgodnego z obowiązującymi przepisami sprawozdania finansowego oraz sprawozdania z działalności odpowiedzialny jest Kierownik Jednostki. Kierownik Jednostki oraz członkowie jej Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe oraz sprawozdanie z działalności spełniały wymagania przewidziane w ustawie z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2009 roku Nr 152, poz. 1223 z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą o rachunkowości”.

Naszym zadaniem było zbadanie i wyrażenie opinii o zgodności sprawozdania finansowego z przyjętymi przez Spółkę zasadami (polityką) rachunkowości oraz czy przedstawia ono rzetelnie i jasno, we wszystkich istotnych aspektach, sytuację majątkową i finansową, jak też wynik finansowy Spółki oraz o prawidłowości ksiąg rachunkowych stanowiących podstawę jego sporządzenia.

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- rozdziału 7 ustawy o rachunkowości,
- krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów w Polsce.

Badanie sprawozdania finansowego zaplanowaliśmy i przeprowadziliśmy w taki sposób, aby uzyskać racjonalną pewność pozwalającą na wyrażenie opinii o sprawozdaniu. W szczególności badanie obejmowało sprawdzenie poprawności zastosowanych przez Spółkę zasad (polityki) rachunkowości i znaczących szacunków, sprawdzenie – w przeważającej mierze w sposób wrywkowy – dowodów i zapisów księgowych, z których wynikają liczby i informacje zawarte w sprawozdaniu finansowym, jak i całościową ocenę sprawozdania finansowego. Uważamy, że badanie dostarczyło wystarczającej podstawy do wyrażenia opinii.

Naszym zdaniem, zbadane sprawozdanie finansowe we wszystkich istotnych aspektach:

- przedstawia rzetelnie i jasno informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na dzień 31 grudnia 2012 roku, jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku,
- zostało sporządzone zgodnie z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości, wynikającymi z ustawy o rachunkowości i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne z wpływającymi na treść sprawozdania finansowego przepisami prawa i postanowieniami statutu Spółki.

Sprawozdanie z działalności Spółki za rok obrotowy 2012 jest kompletne w rozumieniu art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości, a zawarte w nim informacje, pochodzące ze zbadanego sprawozdania finansowego, są z nim zgodne.


w imieniu:

Wielka Czwórka Sp. z o.o.

ul. Modelarska 18

40-142 Katowice

nr ewid. 3503



Adam Buzo
Kluczowy biegły rewident
przeprowadzający badanie
nr ewid. 11645

Katowice, dnia 16 maja 2013 r.

**RAPORT NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI UNIMOT GAZ S.A.
ZA ROK OBROTOWY 2012**

I. INFORMACJE OGÓLNE

1. Dane identyfikujące badaną Spółkę

Spółka działa pod firmą UNIMOT GAZ S.A. Siedzibą Spółki jest Zawadzkie, ul. Świerkłańska 2a.

Spółka prowadzi działalność w formie spółki akcyjnej, związanej aktem notarialnym w dniu 14 stycznia 2011 roku przed notariuszem Magdaleną Królak-Pojnar w Częstochowie. (Repertorium A Nr 167/2011).

Spółka została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców prowadzonym przez Sąd Rejonowy w Opolu, VIII Wydział Gospodarczy Rejestrowy, pod numerem KRS 0000382244, na podstawie postanowienia z dnia 29 marca 2011 roku.

Urząd Statystyczny nadał Spółce REGON o numerze: 160384226.

Spółka posiada numer identyfikacji podatkowej NIP: 7561967341 nadany przez Naczelnika Urzędu Skarbowego w Strzelcach Opolskich w dniu 01 marca 2011 roku.

Spółka działa na podstawie przepisów Kodeksu spółek handlowych.

Według statutu Spółki przedmiotem jej działalności jest między innymi:

- 20.11.Z produkcja gazów technicznych,
- 35.21.Z wytwarzanie paliw gazowych,
- 46.12.Z działalność agentów zajmujących się sprzedażą paliw, rud, metali i chemikaliów przemysłowych,
- 46.71.Z sprzedaż hurtowa paliw i produktów pochodnych,
- 47.30.Z sprzedaż detaliczna paliw do pojazdów silnikowych na stacjach paliw,
- 52.10.A magazynowanie i przechowywanie paliw gazowych,

W badanym okresie Spółka prowadziła działalność w zakresie określonym w statucie oraz zarejestrowanym w sądzie.

Kapitał zakładowy Spółki według stanu na dzień 31 grudnia 2012 roku wynosił 3.203.797,00 zł i dzielił się na:

- 100.000 akcji imiennych serii A o wartości nominalnej 1,00 PLN każda,
- 600.000 akcji imiennych serii B o wartości nominalnej 1,00 PLN każda,
- 2.400.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 1,00 PLN każda,
- 103.797 akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej 1,00 PLN każda.

Według stanu na dzień 31 grudnia 2012 roku wśród akcjonariuszy Spółki znajdowali się:

- Unimot Express Sp. z o.o. – 2.746.500 akcji – 85,73%,
- Zemadon Limited – 350.000 akcji – 10,92%,
- Pozostali – 107.297 akcji – 3,35%.

W roku obrotowym wystąpiły następujące zmiany w kapitale zakładowym Spółki:

Dnia 27 kwietnia 2012 roku, aktem notarialnym podjęto uchwałę Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki z kwoty 3.100.000,00 zł o kwotę 103.797,00 zł, czyli do kwoty 3.203.797,00 zł w drodze emisji 103.797 nowych akcji zwykłych na okaziciela o wartości nominalnej po 1,00 zł każda. Ustalono cenę emisyjną w kwocie 2,85 zł za każdą akcję oraz że wkłady na pokrycie obejmowanych akcji zostaną wniesione w gotówce przed zarejestrowaniem kapitału zakładowego.

Podwyższenie kapitału zakładowego Spółki UNIMOT GAZ S.A. zostało zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 30 lipca 2012 roku.

Ponadto, dnia 22 czerwca 2012 roku, sprzedane zostało 3.500 akcji należących do Unimot Express Sp. z o.o. na rzecz pozostałych akcjonariuszy.

W badanym okresie nie wystąpiły inne niż wyżej opisane zmiany w strukturze własności kapitału zakładowego Spółki.

Po dniu bilansowym nie nastąpiły żadne zmiany w kapitale zakładowym Spółki.

Kapitał własny Spółki według stanu na dzień 31 grudnia 2012 roku wynosi 14.139.503,79 zł.

Rokiem obrotowym Spółki jest rok kalendarzowy.

Spółka posiada następujące podmioty powiązane:

- Unimot Express Sp. z o.o. – podmiot dominujący.

Ponadto UNIMOT GAZ S.A. traktuje spółki należące do Grupy Kapitałowej Unimot Express Sp. z o.o. jako podmioty powiązane.

W skład Zarządu Spółki na dzień wydania opinii wchodził:

- Przemysław Podgórski – Członek Zarządu.

W badanym okresie wystąpiły następujące zmiany w składzie Zarządu Spółki:

- dnia 23 maja 2012 roku Rada Nadzorcza powołała na funkcję Członka Zarządu Pana Przemysława Podgórskiego,
- dnia 10 grudnia 2012 roku Rada Nadzorcza odwołała ze składu Zarządu Prezesa Zarządu, Pana Rafała Witasika.

2. Informacje o sprawozdaniu finansowym za poprzedni rok obrotowy

Działalność Spółki w 2011 roku zamknęła się stratą netto w wysokości 325.415,94 zł. Sprawozdanie finansowe Spółki za rok obrotowy 2011 podlegało badaniu przez biegłego rewidenta. Badanie zostało przeprowadzone przez podmiot uprawniony Wielka Czwórka Sp. z o.o. Kluczowy biegły rewident w dniu 16 marca 2012 roku wydał o tym sprawozdaniu opinię bez zastrzeżeń.

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy zatwierdzające sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2011 odbyło się w dniu 27 kwietnia 2012 roku. Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy postanowiło o pokryciu straty z zysków przyszłych okresów.

Sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2011 zostało zgodnie z przepisami prawa złożone w Krajowym Rejestrze Sądowym w dniu 10.05.2012 roku i złożone do opublikowania w Monitorze Polskim B w dniu 10.05.2012 roku. Sprawozdanie to zostało opublikowane w Monitorze Polskim B nr 1636 w dniu 6 sierpnia 2012 roku.

3. Dane identyfikujące podmiot uprawniony oraz kluczowego biegłego rewidenta przeprowadzającego w jego imieniu badanie

Badanie sprawozdania finansowego zostało przeprowadzone na podstawie umowy z dnia 12 grudnia 2012 roku, zawartej pomiędzy UNIMOT GAZ S.A., a firmą Wielka Czwórka Sp. z o.o. z siedzibą w Katowicach, ul. Modelarska

18, wpisaną na prowadzoną przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod nr 3503. W imieniu podmiotu uprawnionego badanie sprawozdania finansowego zostało przeprowadzone pod nadzorem kluczowego biegłego rewidenta Adama Buzo (nr ewidencyjny 11645) w siedzibie Spółki w dniu 5 grudnia 2012 roku oraz w miejscu prowadzenia ksiąg rachunkowych (oddział Unimot Express Sp. z o.o., Częstochowa, ul. Torowa 3), od 8 do 15 maja 2013 roku oraz poza siedzibą Spółki do dnia wydania niniejszej opinii.

Wyboru podmiotu uprawnionego dokonała Rada Nadzorcza uchwałą z dnia 6 grudnia 2012 roku na podstawie upoważnienia zawartego w par. 20 pkt. d/ statutu Spółki.

Wielka Czwórka Sp. z o.o. oraz kluczowy biegły rewident Adam Buzo potwierdzają, iż są uprawnieni do badania sprawozdań finansowych oraz spełniają warunki określone w art. 56 ustawy o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2009 roku Nr 77, poz. 649z późn. zm.) do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o sprawozdaniu finansowym Spółki Unimot Gaz S.A.

4. Dostępność danych i oświadczenia kierownictwa Spółki

Nie wystąpiły ograniczenia zakresu naszego badania.

Podmiotowi uprawnionemu i kluczowemu biegłemu rewidentowi w trakcie badania udostępniono wszystkie żądane dokumenty i dane, jak również udzielono wyczerpujących informacji i wyjaśnień, co zostało między innymi potwierdzone pisemnym oświadczeniem Zarządu Spółki z dnia 16 maja 2013 roku.

II. SYTUACJA FINANSOWA SPÓŁKI

Poniżej zaprezentowane zostały podstawowe wielkości z bilansu oraz rachunku zysków i strat, a także wskaźniki finansowe opisujące wynik finansowy Spółki oraz jej sytuację finansową i majątkową w porównaniu do analogicznych wielkości za rok poprzedni.

Podstawowe wielkości z rachunku zysków i strat	2012	2011
Przychody ze sprzedaży	218 007 299,25	67 611 070,43
Koszty działalności operacyjnej	214 954 495,11	67 611 501,39
Pozostałe przychody operacyjne	299 603,48	22 452,92
Pozostałe koszty operacyjne	689 824,95	249 427,75
Przychody finansowe	117 321,74	109 510,80
Koszty finansowe	758 703,56	219 387,95
Zysk (strata) na zdarzeniach nadzwyczajnych	0,00	0,00
Podatek dochodowy	480 368,00	-11 867,00
Zysk (strata) netto	1 540 832,85	-325 415,94
Wskaźniki rentowności	2012	2011
<u>rentowność sprzedaży</u>	0,93%	-0,50%
<u>rentowność sprzedaży netto</u>	0,71%	-0,48%
<u>rentowność netto kapitału własnego</u>	10,90%	-2,63%
Wskaźniki efektywności		
<u>wskaźnik rotacji majątku</u>	6,16	2,92
<u>wskaźnik rotacji należności w dniach</u>	23	20
<u>wskaźnik rotacji zobowiązań w dniach</u>	15	12

<u>wskaźnik rotacji zapasów w dniach</u>	3	5
<u>Płynność/Kapitał obrotowy netto</u>		
<u>stopa zadłużenia</u>	60%	47%
<u>stopień pokrycia majątku kapitałem własnym</u>	40%	53%
<u>kapitał obrotowy netto</u>	4 698 244,17	3 399 039,91
<u>wskaźnik płynności</u>	1,25	1,36
<u>wskaźnik podwyższonej płynności</u>	1,15	1,17

Analiza powyższych wielkości i wskaźników wskazuje na wystąpienie w roku 2012 następujących tendencji:

- wzrost wskaźników rentowności w porównaniu z poprzednim rokiem,
- wzrost wskaźnika rotacji majątku w stosunku do ubiegłego roku,
- spadek wskaźników rotacji należności i zobowiązań w dniach, w porównaniu do roku poprzedniego,
- spadek poziomu wskaźnika rotacji zapasów w dniach, porównując do ubiegłego roku,
- wzrost poziomu stopy zadłużenia w stosunku do poprzedniego okresu,
- obniżenie się stopnia pokrycia majątku kapitałem własnym, w porównaniu do ubiegłego roku,
- wzrost kapitału obrotowego netto, porównując do roku poprzedniego,
- spadek wskaźników płynności oraz podwyższonej płynności, w porównaniu do ubiegłego roku.

III. INFORMACJE SZCZEGÓŁOWE

1. Ocena systemu rachunkowości

Księgi rachunkowe spółki UNIMOT GAZ S.A. prowadzone są przez Biuro Finansowo-Księgowe Małgorzata Walnik, na podstawie umowy o prowadzenie ksiąg rachunkowych w sposób i w formie przewidzianej ustawą o rachunkowości. Nadzór na prowadzeniem ksiąg rachunkowych powierzono Pani Małgorzacie Walnik. Miejscem prowadzenia i przechowywania ksiąg rachunkowych jest Częstochowa, ul. Torowa 3 (oddział Unimot Express Sp. z o.o.).

Spółka posiada dokumentację wymaganą przepisami art. 10 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2009 roku Nr 152, poz. 1223, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą o rachunkowości”, w szczególności dotyczącą: określenia roku obrotowego i wchodzących w jego skład okresów sprawozdawczych, metod wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego, sposobu prowadzenia ksiąg rachunkowych, systemu ochrony danych i ich zbiorów. Dokumentacja polityki rachunkowości została opracowana zgodnie z ustawą o rachunkowości i zatwierdzona do stosowania od dnia 1 kwietnia 2011 roku uchwałą Zarządu nr 1/04/2011 z dnia 1 kwietnia 2011 roku. Zmiany polityki rachunkowości wynikające ze zmian przepisów rachunkowych i podatkowych zostały wprowadzone odrębnymi uchwałami Zarządu Spółki.

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości są zgodne z ustawą o rachunkowości. Podstawowe zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego zostały przedstawione we wstępie do sprawozdania finansowego.

Zasady rachunkowości, co do których Spółka ma możliwość wyboru na podstawie rozdziału 4 Ustawy o rachunkowości, zostały wybrane w sposób pozwalający na poprawne odzwierciedlenie specyfiki działalności Spółki, jej sytuacji majątkowej oraz uzyskiwanych wyników finansowych. Zasady te były stosowane w sposób ciągły i nie uległy one zmianie w stosunku do zasad stosowanych do prowadzenia ksiąg rachunkowych i sporządzenia sprawozdania finansowego w roku poprzednim.

W Spółce stosowany jest komputerowy system ewidencji księgowej ERP Dynamics GP „Księga główna” firmy Microsoft, w którym dokonywane są księgowania wszystkich zdarzeń gospodarczych. System ERP Dynamics GP posiada zabezpieczenia hasłowe przed dostępem osób nieuprawnionych oraz funkcyjne ograniczenia dostępu. Opis systemu informatycznego spełnia wymogi art. 10 ust. 1 pkt 3 lit. c) ustawy o rachunkowości.

Bilans otwarcia wynika z zatwierdzonego sprawozdania finansowego za poprzedni rok obrotowy i został on prawidłowo wprowadzony do ksiąg rachunkowych badanego okresu.

W części przez nas zbadanej udokumentowanie operacji gospodarczych, księgi rachunkowe oraz powiązanie zapisów księgowych z dokumentami i sprawozdaniem finansowym spełniają wymogi rozdziału 2 ustawy o rachunkowości.

Księgi rachunkowe, dowody księgowe, dokumentacja przyjętego sposobu prowadzenia rachunkowości oraz zatwierdzone sprawozdania finansowe Spółki są przechowywane zgodnie z rozdziałem 8 ustawy o rachunkowości.

Spółka przeprowadziła inwentaryzację aktywów i pasywów w zakresie oraz w terminach i z częstotliwością wymaganą przez ustawę o rachunkowości. Różnice inwentaryzacyjne ujęto i rozliczono w księgach badanego okresu.

2. Informacje na temat badanego sprawozdania finansowego

Badane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone na dzień 31 grudnia 2012 roku i obejmuje:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2012 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 35.404.961,09 zł,
- rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku wykazujący zysk netto w kwocie 1.540.832,85 zł,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 1.764.919,73 zł,
- rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych o kwotę 230.298,14 zł,
- dodatkowe informacje i objaśnienia.

Struktura aktywów i pasywów oraz pozycji kształtujących wynik finansowy została przedstawiona w sprawozdaniu finansowym.

3. Informacje o wybranych istotnych pozycjach sprawozdania finansowego

Wartości niematerialne i prawne

Na pozycję wartości niematerialnych i prawnych w Spółce składa się głównie wartość firmy w kwocie 2.583.684,92 zł.

Rzeczowe aktywa trwałe

Na pozycję rzeczowych aktywów trwałych w Spółce składają się głównie środki trwałe w kwocie 8.714.223,21 zł.

Noty dodatkowych objaśnień i informacji do sprawozdania finansowego prawidłowo opisują zmiany stanu środków trwałych oraz środków trwałych w budowie, łącznie z ujawnieniem ewentualnych odpisów aktualizujących powyższe składniki majątkowe.

Zapasy

Struktura wiekowa zapasów posiadanych przez Spółkę na dzień bilansowy nie wykazała pozycji znacząco zalegających, nieobjętych odpisami aktualizującymi zgodnie z przyjętą polityką rachunkowości. W zbadanej przez nas próbie nie wystąpiły zapasy nieprzydatne.

Należności

Struktura wiekowa należności handlowych wraz z odpisami aktualizującymi, została prawidłowo przedstawiona w nocie objaśniającej tę pozycję bilansu. W zbadanej przez nas próbie należności przedawnione lub umorzone nie wystąpiły. Nie stwierdziliśmy także pozycji przeterminowanych lub obarczonych utratą wartości, których nie objęto odpisami aktualizującymi zgodnie z przyjętą przez Spółkę polityką rachunkowości.

Zobowiązania

Największe wartości wśród zobowiązań Spółki stanowią:

- kredyty i pożyczki krótkoterminowe od pozostałych jednostek w kwocie 9.177.690,62 zł,
- zobowiązania z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek, w kwocie 8.777.402,75 zł,
- zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń w kwocie 418.919,47 zł.

Specyfikację zaciągniętych kredytów wraz z opisem ich zabezpieczeń oraz zapadalności ujawniono w notach dodatkowych objaśnień i informacji do sprawozdania finansowego.

Struktura wiekowa zobowiązań handlowych została prawidłowo przedstawiona w nocie objaśniającej tę pozycję bilansu. W zbadanej przez nas próbie zobowiązania przedawnione lub umorzone nie wystąpiły. Nie stwierdziliśmy także pozycji znacząco przeterminowanych, dla których nie zostałyby ujęte finansowe skutki ich przeterminowania zgodnie z obowiązującymi Spółkę umowami oraz zwyczajami handlowymi.

Rozliczenia międzyokresowe i rezerwy na zobowiązania

Noty objaśniające czynne i bierne rozliczenia międzyokresowe oraz rezerwy na zobowiązania w sposób prawidłowy opisują ich strukturę.

Koszty i przychody rozliczane w czasie zakwalifikowano prawidłowo w stosunku do badanego okresu obrotowego.

Rezerwy na zobowiązania ustalono w wiarygodnie oszacowanych kwotach.

Pozycje ujęto kompletnie i prawidłowo w istotnych aspektach w odniesieniu do całości sprawozdania finansowego.

4. *Kompletność i poprawność sporządzenia wprowadzenia do sprawozdania finansowego, dodatkowych informacji i objaśnień oraz sprawozdania z działalności Spółki*

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego zawiera wszystkie informacje wymagane załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości. Spółka potwierdziła zasadność zastosowania zasady kontynuacji działalności przy sporządzaniu sprawozdania finansowego. Zasady wyceny aktywów i pasywów, ustalania wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego zostały prawidłowo i kompletnie opisane w tym wprowadzeniu.

Spółka sporządziła dodatkowe informacje i objaśnienia w postaci not tabelarycznych do poszczególnych pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, a także opisów słownych. Noty objaśniające do pozycji: rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne, inwestycje, zobowiązania i rezerwy prawidłowo przedstawiają zwiększenia i zmniejszenia oraz tytuły tych zmian w ciągu roku obrotowego. Dla poszczególnych aktywów wykazanych w bilansie przedstawiono możliwość dysponowania nimi z uwagi na zabezpieczenia poczynione na rzecz wierzycieli. Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego w sposób prawidłowy i kompletny opisują pozycje sprawozdawcze oraz jasno prezentują pozostałe informacje wymagane według załącznika nr 1 do ustawy o rachunkowości.

Zarząd sporządził i załączył do sprawozdania finansowego sprawozdanie z działalności Spółki w roku obrotowym 2012. Sprawozdanie z działalności zawiera informacje wymagane art. 49 ust. 2 ustawy o rachunkowości. Dokonaliśmy sprawdzenia tego sprawozdania w zakresie ujawnionych w nim informacji, których bezpośrednim źródłem jest zbadane sprawozdanie finansowe.

IV. UWAGI KOŃCOWE**Oświadczenia Zarządu**

Wielka Czwórka Sp. z o.o. oraz kluczowy biegły rewident otrzymali od Zarządu Spółki pisemne oświadczenie, w którym Zarząd stwierdził, iż Spółka przestrzegała przepisów prawa.


w imieniu:

Wielka Czwórka Sp. z o.o.

Ul. Modelarska 18

40-142 Katowice

nr ewid. 3503



.....
Adam Buzo
Kluczowy biegły rewident
przeprowadzający badanie
nr ewid. 11645

Katowice, dnia 16 maja 2013 r.