



POLSKA S.A.

26-200 KOŃSKIE, ul. Górna 2a
tel. 41 375 13 47, fax 41 375 13 48
REGON 290997907 NIP 658-17-00-296

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za okres: od 01 stycznia 2014r. do 31 grudnia 2014r.

Nazwa spółki:	BETOMAX Polska Spółka Akcyjna
Siedziba:	ul. Górna 2A, 26-200 Końskie
NIP:	658-17-00-296
REGON:	290997907
KRS:	0000342237

Spis treści

- I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- II. Bilans
- III. Rachunek zysków i strat
- IV. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym
- V. Rachunek przepływów pieniężnych
- VI. Dodatkowe informacje i objaśnienia
- VII. Sprawozdanie zarządu

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.

Dane identyfikacyjne:

- Nazwa spółki: BETOMAX Polska S.A.
- Siedziba: ul. Górna 2A, 26-200 Końskie
- Organ prowadzący rejestr: Sąd Rejonowy w Kielcach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
- Nazwa i numer rejestru: KRS 0000342237
- Podstawowy przedmiot działalności jednostki:
 - PKD 46.73.Z - Sprzedaż hurtowa drewna, materiałów budowlanych i wyposażenia sanitarnego,
 - PKD 42.13.Z - Roboty związane z budową mostów i tuneli,
 - PKD 42.99.Z - Roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane,
 - PKD 42.11.Z - Roboty związane z budową dróg i autostrad,
 - PKD 42.91.Z - Roboty związane z budową obiektów inżynierii wodnej,
 - PKD 43.39.Z - Wykonywanie pozostałych robót budowlanych wykończeniowych,
 - PKD 77.32.Z - Wynajem i dzierżawa maszyn i urządzeń budowlanych,
 - PKD 77.39.Z - Wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych, gdzie indziej niesklasyfikowane,
 - PKD 71.11.Z - Działalność w zakresie architektury,
 - PKD 71.12.Z - Działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne,
- Czas trwania działalności jednostki: nieograniczony
- Okres objęty sprawozdaniem: 01 stycznia 2014r. do 31 grudnia 2014r.

Skład organów Spółki

Skład Zarządu Spółki w trakcie 2014r. był następujący:

- | | |
|----------------------|-------------------|
| - Grzegorz Muszyński | - Prezes Zarządu |
| - Piotr Kurczyński | - Członek Zarządu |
| - Dorota Walkiewicz | - Członek Zarządu |
| - Tomasz Gierczyński | - Członek Zarządu |

Rada Nadzorcza w 2014r. miała następujący skład osobowy:

- | | |
|------------------------------|---------------------------|
| - Lech Pasturczak | - Przewodniczący |
| - Stanisław Juliusz Pargieła | - Wiceprzewodniczący |
| - Artur Mączyński | - Wiceprzewodniczący |
| - Andrzej Piotr Pargieła | - Sekretarz |
| - Konrad Kosierkiewicz | - Członek |
| - Wolfgang Scheurer | - Członek do 04.04.2014r. |
| - Heinz Jammers | - Członek od 27.06.2014r. |

Wskazania

- Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez jednostkę.
- Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
- W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.
- Spółka nie jest jednostką dominującą ani nie jest znaczącym inwestorem dla innych spółek i nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.
- W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiło połączenie Spółki z inną spółką.
- Nie zaistniała konieczność korygowania sprawozdań Spółki w celu zapewnienia porównywalnych danych finansowych pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami.

- W sprawozdaniu finansowym oraz danych porównywalnych nie dokonywano korekt wynikających z zastrzeżeń w opinii podmiotów uprawnionych do badania sprawozdania finansowego. Opinie za te lata były bez zastrzeżeń.

Stosowane metody i zasady rachunkowości

- **Zasada kontynuacji** - Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.
- **Zasadami memoriału** - Zgodnie z zasadą memoriału jednostka ujęła w księgach rachunkowych wszystkie osiągnięte przychody i koszty, związane z tymi przychodami niezależnie od terminu ich zapłaty.
- **Zasada współmierności przychodów i kosztów** - Zgodnie z zasadą współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty.
- **Ostrożnej wyceny** - Zgodnie z zasadą ostrożnej wyceny poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenione się po kosztach rzeczywiście poniesionych na ich nabycie lub wytworzenie. Uwzględniono w wyniku finansowym:
 - 1) zmniejszenia wartości użytkowej lub handlowej aktywów, w tym również dokonywane w postaci odpisów amortyzacyjnych,
 - 2) wyłącznie niewątpliwe pozostałe przychody i koszty operacyjne oraz zyski i straty nadzwyczajne.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, a rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią

Wycena aktywów i pasywów

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości z tym, że:

- 1) **Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne** wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny) pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
Środki trwałe o wartości niższej niż 3 500 zł zaliczane są do środków trwałych z tym, że są w całości jednorazowo amortyzowane.
Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej kwoty 3 500 zł odpisuje się jednorazowo w koszty. Pozostałe wartości niematerialne i prawne amortyzuje się przy uwzględnieniu minimalnych długości okresów amortyzacji określanych w przepisach podatkowych.
Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, stanowiących nabyte prawa, dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów.
Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową.
Spółka stosuje roczne stawki amortyzacyjne określone w przepisach podatkowych.
- 2) **Środki trwałe w budowie** wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- 3) **Udziały w innych jednostkach**, oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- 4) **Zapasy materiałów, towarów, produktów gotowych, półproduktów i produktów w toku** wycenia się według cen zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.
- 5) **Należności** wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożności, czyli po uwzględnieniu odpisów aktualizujących ich wartość.
Należności podlegają aktualizacji wyceny poprzez pomniejszenie ich o odpis aktualizacyjny do wysokości nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem.
- 6) **Inwestycje krótkoterminowe** wycenia się według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub wartości rynkowej.
- 7) **Środki pieniężne** w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
- 8) **Udziały (akcje) własne** wycenia się według cen nabycia.
- 9) **Kapitały** wycenia się według wartości nominalnej.
- 10) **Zobowiązania** wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, czyli do kwoty głównej zobowiązań dolicza się odsetki wynikające z otrzymanych od kontrahentów not odsetkowych.

11) Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Pod dokonaniu analizy aktywów i pasywów na dzień 31.12.2014r. stwierdza się, że w Spółce występują jedynie ujemne różnice przejściowe, które w przyszłości spowodują zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego. Zgodnie z MSR 12 za uprawdopodobnienie, że dochód do opodatkowania umożliwi zrealizowanie (odliczenie) ujemnych różnic przejściowych uznaje się istnienie dodatnich różnic przejściowych, które według przewidywań odwrócą się w tym samym okresie. Mając powyższe na uwadze Spółka nie wykazała w bilansie na dzień 31.12.2014r. aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

12) Metoda konsolidacji jednostek podporządkowanych

Jednostki zależne podlegają konsolidacji metodą pełną w okresie od objęcia nad nimi kontroli przez jednostkę dominującą do czasu ustania tej kontroli. Aktywa i zobowiązania spółki zależnej na dzień włączenia jej do skonsolidowanego sprawozdania finansowego ujmowane są według wartości godziwej. Różnica między wartością godziwą tych aktywów i zobowiązań oraz ceną nabycia powoduje powstanie wartości firmy lub ujemnej wartości firmy, które są wykazywane w odrębnej pozycji w skonsolidowanym bilansie.

13) Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych:

- aktywa wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski,
- pasywa wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Zmiany polityki rachunkowości w roku bieżącym. - w 2014r. nie dokonano zmian w polityce rachunkowości.

W ciągu roku sprawozdawczego nie miały miejsca znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

Nie nastąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym, których nie uwzględniono w sprawozdaniu finansowym.

Średnie kursy wymiany złotego w stosunku do EURO w okresie objętym sprawozdaniem finansowym

Okres	Średni kurs w okresie ⁽¹⁾	Minimalny kurs w okresie ⁽²⁾	Maksymalny kurs w okresie ⁽³⁾	Kurs na ostatni dzień okresu
2014	4,1893	4,0998	4,3138	4,2623
2013	4,2109	4,0671	4,3432	4,1472

(1) Średnia kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie.

(2) Najniższy kurs w okresie – tabela kursowa o numerze: 1/A/NBP/2013, 110/A/NBP/2014

(3) Najwyższy kurs w okresie – tabela kursowa o numerze: 120/A/NBP/2013, 251/A/NBP/2014

Wybrane dane finansowe w przeliczeniu na EURO

Podstawowe pozycje bilansu w przeliczeniu na EURO

Stan na ostatni dzień okresu bilansowego w tys.

Pozycja bilansu	2014		2013	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Aktywa razem	62 579	14 682	45 774	11 037
Aktywa trwałe	23 264	5 458	13 918	3 356
Aktywa obrotowe	39 315	9 224	31 856	7 681
Pasywa razem	62 579	14 682	45 774	11 037
Kapitał własny	34 787	8 162	25 386	6 121
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	27 792	6 520	20 388	4 916

Do przeliczenia danych bilansu na ostatni dzień okresu 2014 – 31.12.2014r. przyjęto kurs EURO ustalony przez NBP na ten dzień tj. kurs 4,2623 zł/EURO

Do przeliczenia danych bilansu na ostatni dzień okresu 2013 – 31.12.2013r. przyjęto kurs EURO ustalony przez NBP na ten dzień tj. kurs 4,1472 zł/EURO

Podstawowe pozycje rachunku zysków i strat w przeliczeniu na EURO

Stan na ostatni dzień okresu w tys.

Pozycja rachunku zysków i strat	2014		2013	
	PLN	EUR	PLN	EUR
Przychody netto ze sprzedaży produktów	29 432	7 026	19 185	4 556
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	25 700	6 135	25 547	6 067
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	16 874	4 028	7 317	1 738
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	16 104	3 844	19 662	4 669

Zysk brutto na sprzedaży	22 155	5 288	17 752	4 216
Zysk na sprzedaży	5 611	1 339	4 312	1 024
Zysk z działalności operacyjnej	6 122	1 461	4 209	1 000
Zysk (strata) z działalności gospodarczej	5 391	1 287	3 645	866
Zysk (strata) brutto	5 391	1 287	3 645	866
Zysk (strata) netto	5 001	1 194	2 981	708

Do przeliczenia danych rachunku zysków i strat za okres 01.01.2014r.-31.12.2014r., przyjęto kurs średni EURO, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs **4,1893 zł/EURO**.

Do przeliczenia danych rachunku zysków i strat za okres 01.01.2013r.-31.12.2013r., przyjęto kurs średni EURO, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs **4,2109 zł/EURO**.

Podstawowe pozycje rachunku przepływów pieniężnych w przeliczeniu na EURO

Stan na ostatni dzień okresu w tys.

Pozycja rachunku przepływów pieniężnych	2014		2013	
	PLN	EUR	PLN	EUR
A. Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej	4 570	1 091	-273	-65
B. Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	-10 849	-2 590	-4 548	-1 080
C. Przepływy pieniężne z działalności finansowej	6 121	1 461	4 952	1 176
D. Przepływy pieniężne netto razem (A+/-B+/-C)	-158	-38	131	31
F. Środki pieniężne na początek okresu	275	66	143	35
G. Środki pieniężne na koniec okresu	117	27	275	66

Do przeliczenia danych rachunku przepływów pieniężnych za okres 01.01.2014r.-31.12.2014r., przyjęto niżej opisane kursy EURO:

- do obliczenia danych z pozycji A, B, C, D – kurs średni obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs **4,1893 zł/EURO**,
- do obliczenia danych z pozycji F – kurs ustalony przez NBP na dzień 31 grudnia 2013 roku, tj. kurs **4,1472 zł/EURO**,
- do obliczenia danych z pozycji G – kurs ustalony przez NBP na dzień 31 grudnia 2014 roku, tj. kurs **4,2623 zł/EURO**.

Do przeliczenia danych rachunku przepływów pieniężnych za okres 01.01.2013r.-31.12.2013r., przyjęto niżej opisane kursy EURO:

- do obliczenia danych z pozycji A, B, C, D – kurs średni obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień, tj. kurs **4,2109 zł/EURO**,
- do obliczenia danych z pozycji F – kurs ustalony przez NBP na dzień 31 grudnia 2012 roku, tj. kurs **4,0882 zł/EURO**,
- do obliczenia danych z pozycji G – kurs ustalony przez NBP na dzień 31 grudnia 2013 roku, tj. kurs **4,1472 zł/EURO**.

Różnice między polskimi a międzynarodowymi standardami rachunkowości

BETOMAX Polska S.A. stosuje zasady i metody rachunkowości zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 o rachunkowości (tekst jedn.: Dz. U. z 2009 r. Nr 152, poz. 1223, z późn. zm.).

Spółka dokonała wstępnej identyfikacji obszarów występowania różnic w wartości ujawnionych danych, dotyczących kapitału własnego (aktywów netto) i wyniku finansowego oraz istotnych różnic dotyczących przyjętych zasad (polityki) rachunkowości pomiędzy niniejszym publikowanym sprawozdaniem i danymi porównywalnymi sporządzonymi zgodnie z polskimi zasadami rachunkowości, a sprawozdaniem finansowym, które zostałyby sporządzone zgodnie z MSR.

Mimo dołożenia należytej staranności Spółka nie może podać wartościowego uzgodnienia różnic w wyniku netto oraz w kapitale własnym pomiędzy sprawozdaniem finansowym a danymi, które wynikałyby ze sprawozdania finansowego sporządzonego zgodnie z MSSF, w odniesieniu do MSR 16 – Środki Trwałe, MSR 21 – Skutki zmian kursów wymiany walut obcych, MSSF 1 – Zastosowanie MSR jako podstaw rachunkowości, gdyż wskazanie tych danych w sposób wiarygodny nie jest możliwe, pomimo dołożenia należytej staranności.

W odniesieniu do MSR 16 Zarząd Spółki nie posiada jednoznacznych danych co do wartości rezydualnej poszczególnych kontrolowanych aktywów w postaci środków trwałych. Brak tych wartości uniemożliwia oszacowanie prawidłowego odpisu amortyzacyjnego, w oparciu o czas ekonomicznej użyteczności, w poszczególnych latach, który ma bezpośredni wpływ na wynik netto Spółki oraz na jego kapitały własne.

W odniesieniu do pozostałych Międzynarodowych Standardów Rachunkowości niepublikowanie wyniku z ich nieistotnego wpływu na wyniki netto Spółki w poszczególnych okresach.

Zdaniem Zarządu, analiza obszarów różnic oraz oszacowania ich wartości, bez sporządzenia kompletnego sprawozdania finansowego wg MSSF jest obarczona ryzykiem niepewności. Obszary występowania głównych różnic pomiędzy niniejszym publikowanym sprawozdaniem finansowym sporządzonym zgodnie z polskimi zasadami rachunkowości a sprawozdaniem finansowym, które zostałyby sporządzone zgodnie z MSSF:

- MSR 8 – Polityki rachunkowości, zmiany w oszacowaniach oraz błędy.

Zmiana polityki rachunkowości w postaci raportowania wyników zgodnie z MSSF znajduje się w zakresie MSSF 1. W ramach raportowania wyniku zgodnego z MSSF nie dokonywano jeszcze zmian polityk rachunkowości ani oszacowań.

- MSR 16 – Środki trwałe

Rzeczowy majątek trwały ujęto według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Pozycja ta stanowi znaczącą część bilansu Spółki. Jednocześnie jednak dla niektórych grup środków trwałych przyjęte stawki zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych powodują wydłużenie się okresu użyteczności dla Spółki środka trwałego ponad okres jego ekonomicznej użyteczności, co nie jest zgodne ze standardem.

MSR 16 wymaga odrębnego amortyzowania komponentów środka trwałego. Spółka nie rozpoznała wszystkich komponentów poszczególnych środków trwałych. Zastosowała zgodnie z ustawą o rachunkowości jedną stawkę amortyzacyjną dla każdego środka trwałego jako całości. MSSF wymagają, aby koszt nabycia środka trwałego był amortyzowany do jego wartości rezydualnej przez okres jego wykorzystywania w jednostce. Spółka nie rozpoznała wartości rezydualnej poszczególnych środków trwałych.

- MSR 21 – Skutki zmian kursów wymiany walut obcych.

Różnice wynikające z wyceny pozycji walutowych wg kursu średniego NBP - w sprawozdaniu finansowym i w danych porównywalnych pozycje aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych zostały wycenione według kursu średniego NBP obowiązującego na dzień bilansowy.

Zgodnie z punktem 23 MSR 21 „Skutki zmian kursów wymiany walut obcych”, pozycje te na dzień bilansowy przelicza się przy zastosowaniu kursu zamknięcia, stanowiącego natychmiastowy kurs wymiany na dzień bilansowy. Kursem, po którym natychmiastowa wymiana jest możliwa, jest kurs kupna (w przypadku aktywów) lub sprzedaży (w przypadku pasywów) wiodącego banku Spółki. W przypadku sporządzania sprawozdania finansowego zgodnie z MSR różnice pomiędzy natychmiastowym kursem wymiany i kursem średnim NBP obciążąłyby wynik okresu, w którym przeliczenie nastąpiło oraz uległyby odwróceniu w okresie następnym.

- MSSF 1- Zastosowanie MSR jako podstawy rachunkowości

Zgodnie z ustawą o rachunkowości należności z tytułu dostaw i usług zostały w sprawozdaniu finansowym wycenione kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożnej wyceny, tj. po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące ich wartość. Tymczasem MSSF 1 wymaga, aby należności z tytułu dostaw i usług (o długim terminie wymagalności – powyżej 3 miesięcy) – wycenione były w skorygowanej cenie nabycia MSR 39 (wartość początkowa nie w kwocie nominalnej, lecz wg MSR 18)

- MSR 1 - Prezentacja sprawozdań finansowych

Składniki poszczególnych pozycji sprawozdania finansowego sporządzonego według polskich zasad rachunkowości oraz Międzynarodowych Standardów Sprawozdawczości Finansowej mogą się różnić w istotnym stopniu. Także zakres informacji dodatkowej zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości jest mniejszy od zakresu przewidzianego wymogami MSSF.

Końskie, 7 maj 2015r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Piotr Kurezyński

PREZES ZARZĄDU
Grzegorz Muszyński

CZŁONEK ZARZĄDU
Deanna Wolkiewicz

CZŁONEK ZARZĄDU
Piotr Klurczyński

CZŁONEK ZARZĄDU
Tomasz Gierczyński

II. Bilans

AKTYWA	Nota	Stan na 31 grudnia 2014	Stan na 31 grudnia 2013
A AKTYWA TRWAŁE		23 264 111,07	13 917 572,30
I. Wartości niematerialne i prawne	1	515 053,06	719 156,03
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		510 108,10	655 853,27
3. Inne wartości niematerialne i prawne		4 944,96	63 302,76
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2	14 144 058,01	13 198 416,27
1. Środki trwałe		13 981 312,79	13 112 696,45
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		2 539 988,00	2 539 988,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		6 510 395,94	6 713 454,38
c) urządzenia techniczne i maszyny		2 476 587,61	2 000 580,41
d) środki transportu		1 390 714,47	716 274,78
e) inne środki trwałe		1 063 626,77	1 142 398,88
2. Środki trwałe w budowie		162 745,22	85 719,82
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	3	8 605 000,00	0,00
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		8 605 000,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		8 605 000,00	0,00
- udziały lub akcje		8 605 000,00	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		0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B AKTYWA OBROTOWE		39 314 914,42	31 856 077,61
I. Zapasy	4	18 149 238,09	18 811 882,96
1. Materiały		1 623 974,44	4 574 029,74
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		3 782 959,61	1 045 412,88
4. Towary		12 742 304,04	13 192 440,34
5. Zaliczki na dostawy		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	5	14 099 500,44	11 764 284,04
1. Należności od jednostek powiązanych		58 308,17	141 289,54
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		58 308,17	141 289,54
- do 12 miesięcy		58 308,17	141 289,54
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek		14 041 192,27	11 622 994,50
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		13 098 230,61	10 889 745,04
- do 12 miesięcy		11 865 233,11	9 578 210,18
- powyżej 12 miesięcy		1 232 997,50	1 311 534,86
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		0,00	131 230,33
c) inne		366 175,56	410 600,69
d) dochodzone na drodze sądowej		576 786,10	191 418,44
III. Inwestycje krótkoterminowe	6	116 676,33	274 612,02

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		116 676,33	274 612,02
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 krótkoterminowe 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 krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		116 676,33	274 612,02
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		116 676,33	274 612,02
- inne środki pieniężne		0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7	6 949 499,56	1 005 298,59
RAZEM AKTYWA:		62 579 025,49	45 773 649,91

Końskie, 7 maj 2015r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Piotr Kurczyński

PREZES ZARZĄDU

Grzegorz Muszyński

CZŁONEK ZARZĄDU

Piotr Kurczyński

CZŁONEK ZARZĄDU

Dorota Wolkiewicz

CZŁONEK ZARZĄDU

Tomasz Gierczyński

PASywa		Nota	Stan na 31 grudnia 2014	Stan na 31 grudnia 2013
A KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY			34 787 112,33	25 386 069,56
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	8	1 340 000,00	1 200 000,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	9	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	10	28 446 069,56	21 205 019,18
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	11	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
VIII.	Zysk (strata) netto		5 001 042,77	2 981 050,38
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	12	0,00	0,00
B ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA			27 791 913,16	20 387 580,35
I.	Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
a)	długoterminowe		0,00	0,00
b)	krótkoterminowe		0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
a)	długoterminowe		0,00	0,00
b)	krótkoterminowe		0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	13	6 644 828,10	5 207 622,60
1.	Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek		6 644 828,10	5 207 622,60
a)	kredyty i pożyczki		4 811 377,00	4 249 985,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d)	inne		1 833 451,10	957 637,60
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	14	21 120 385,82	14 980 508,60
1.	Wobec jednostek powiązanych		311 090,84	51 049,21
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		311 090,84	51 049,21
-	do 12 miesięcy		311 090,84	51 049,21
-	powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b)	inne		0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek		20 789 825,68	14 908 378,86
a)	kredyty i pożyczki		3 709 689,78	3 348 529,22
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		9 701 623,36	7 008 017,69
-	do 12 miesięcy		9 701 623,36	7 008 017,69
-	powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	8 532,11
f)	zobowiązania weksłowe		0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		2 509 122,65	1 218 183,22
h)	z tytułu wynagrodzeń		701 272,95	439 030,95
i)	inne		4 168 116,94	2 886 085,67
3.	Fundusze specjalne		19 469,30	21 080,53
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	15	26 699,24	199 449,15
1.	ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2.	inne rozliczenia międzyokresowe		26 699,24	199 449,15
a)	długoterminowe		0,00	0,00
b)	krótkoterminowe		26 699,24	199 449,15
RAZEM PASywa:			62 579 025,49	45 773 649,91

Wartość księgowa		34 787 112,33	25 386 069,56
Liczba akcji		13 400 000,00	12 000 000,00
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	16	2,60	2,12
Rozwodniona liczba akcji			
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Piotr Kurczyński

PRZESZARZĄDU
Grzegorz Muszyński

CZŁONEK ZARZĄDU
Dorota Walkiewicz

CZŁONEK ZARZĄDU
Piotr Kurczyński

BETOMAX Polska S.A.
CZŁONEK ZARZĄDU
Tomasz Gierczyński

POZYCJE POZABILANSOWE	Nota	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
		w zł	w zł
1. Należności warunkowe		0,00	0,00
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)			
- otrzymanych gwarancji i poręczeń			
2. Zobowiązania warunkowe		1 438 709,40	312 780,79
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)		600 000,00	0,00
- poręczenie kredytu dla jednostki powiązanej		600 000,00	0,00
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		838 709,40	312 780,79
- udzielonych gwarancji i poręczeń		838 709,40	312 780,79
3. Inne (z tytułu)	17	35 576 486,34	31 717 557,08
- przewłaszczenie na środkach trwałych		0,00	0,00
- przewłaszczenie na zapasach		0,00	5 000 000,00
- zastaw na zapasach		5 000 000,00	0,00
- hipoteki na nieruchomościach		15 600 000,00	15 200 000,00
- weksle in blanco		14 976 486,34	11 517 557,08
Pozycje pozabilansowe, razem		37 015 195,74	32 030 337,87

Końskie, 7 maj 2015r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Piotr Kureczyński

PREZES ZARZĄDU

Grzegorz Muszyński

CZŁONEK ZARZĄDU

Piotr Kureczyński

CZŁONEK ZARZĄDU

Dorota Wątkiewicz

CZŁONEK ZARZĄDU

Tomasz Gierczyński

III. Rachunek zysków i strat

Wariant kalkulacyjny

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		Nota	31 grudnia 2014 w zł	31 grudnia 2013 w zł
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:			55 132 337,58	44 731 352,60
- od jednostek powiązanych			1 404 826,53	835 963,67
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	18		29 432 051,69	19 184 817,66
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	19		25 700 285,89	25 546 534,94
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	20		32 977 805,67	26 979 034,58
- od jednostek powiązanych			962 191,36	592 934,25
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów			16 873 819,03	7 316 588,67
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			16 103 986,64	19 662 445,91
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)			22 154 531,91	17 752 318,02
D. Koszty sprzedaży	20		3 937 887,55	3 079 632,59
E. Koszty ogólnego zarządu	20		12 606 133,88	10 360 495,91
F. Zysk (strata) na sprzedaży (C-D-E)			5 610 510,48	4 312 189,52
G. Pozostałe przychody operacyjne	21		665 206,87	310 987,80
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			18 060,50	0,00
II. Dotacje			447 528,10	212 531,48
III. Inne przychody operacyjne			199 618,27	98 456,32
H. Pozostałe koszty operacyjne	22		154 134,13	414 200,61
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			110 924,70	351 940,77
III. Inne koszty operacyjne			43 209,43	62 259,84
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)			6 121 583,22	4 208 976,71
J. Przychody finansowe	23		4 821,06	35 801,84
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			0,00	0,00
- od jednostek powiązanych			0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:			4 821,06	35 801,84
- od jednostek powiązanych			0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji			0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji			0,00	0,00
V. Inne			0,00	0,00
K. Koszty finansowe	24		735 152,51	600 172,17
I. Odsetki, w tym:			607 256,94	508 705,00
- dla jednostek powiązanych			0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji			0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji			0,00	0,00
IV. Inne			127 895,57	91 467,17
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)			5 391 251,77	3 644 606,38
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)			0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	25		0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	26		0,00	0,00
N. Zysk (strata) brutto (L+/-M)			5 391 251,77	3 644 606,38
O. Podatek dochodowy	27		390 209,00	663 556,00
a) część bieżąca			390 209,00	663 556,00
b) część odroczone			0,00	0,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	28		0,00	0,00
R. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	29		0,00	0,00
S. Zysk (strata) netto (N-O-P+/-R)			5 001 042,77	2 981 050,38
Zysk (strata) netto (zanalizowany)			5 001 042,77	2 981 050,38
Średnia ważona liczba akcji zwykłych			13 400 000,00	12 000 000,00
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		30	0,37	0,25
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych				
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)				

Końskie, 7 maj 2015r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

mgr Piotr Kurczyński

PREZES ZARZĄDU
Grzegorz Muszyński

CZŁONEK ZARZĄDU

Dariusz Wąkiewicz

CZŁONEK ZARZĄDU

Piotr Kurczyński

CZŁONEK ZARZĄDU

Tomasz Gierczyński
BETOMAX Polska S.A.

Wariant porównawczy

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		Nota	31 grudnia 2014 w zł	31 grudnia 2013 w zł
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:			57 869 884,31	45 776 765,48
- od jednostek powiązanych			1 404 826,53	835 963,67
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	18		29 432 051,69	19 184 817,66
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie +, zmniejszenie -)			2 737 546,73	1 045 412,88
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	19		25 700 285,89	25 546 534,94
B. Koszty działalności operacyjnej		20	52 259 373,83	41 464 575,96
I. Amortyzacja			1 579 301,20	1 438 802,61
II. Zużycie materiałów i energii			15 242 964,98	6 327 628,78
III. Usługi obce			5 085 669,74	4 248 596,64
IV. Podatki i opłaty w tym:			493 043,23	307 254,36
- Podatek akcyzowy			0,00	0,00
V. Wynagrodzenia			10 462 527,55	7 169 125,74
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia			2 000 428,35	1 352 257,40
VII. Pozostałe koszty rodzajowe			1 291 452,14	958 464,52
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			16 103 986,64	19 662 445,91
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)			5 610 510,48	4 312 189,52
D. Pozostałe przychody operacyjne		21	665 206,87	310 987,80
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			18 060,50	0,00
II. Dotacje			447 528,10	212 531,48
III. Inne przychody operacyjne			199 618,27	98 456,32
E. Pozostałe koszty operacyjne		22	154 134,13	414 200,61
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			110 924,70	351 940,77
III. Inne koszty operacyjne			43 209,43	62 259,84
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)			6 121 583,22	4 208 976,71
G. Przychody finansowe		23	4 821,06	35 801,84
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			0,00	0,00
- od jednostek powiązanych			0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:			4 821,06	35 801,84
- od jednostek powiązanych			0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji			0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji			0,00	0,00
V. Inne			0,00	0,00
H. Koszty finansowe		24	735 152,51	600 172,17
I. Odsetki, w tym:			607 256,94	508 705,00
- dla jednostek powiązanych			0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji			0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji			0,00	0,00
IV. Inne			127 895,57	91 467,17
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)			5 391 251,77	3 644 606,38
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II)			0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		25	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne		26	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)			5 391 251,77	3 644 606,38
L. Podatek dochodowy		27	390 209,00	663 556,00
a) część bieżąca			390 209,00	663 556,00
b) część odroczone			0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		28	0,00	0,00
N. Udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		29	0,00	0,00
O. Zysk (strata) netto (K-L-MI+/-N)			5 001 042,77	2 981 050,38

Końskie, 7 maj 2015r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Piotr Kurczyński

PREZES ZARZĄDU
Grzegorz Muszyński

CZŁONEK ZARZĄDU
Dorota Wąkiewicz

CZŁONEK ZARZĄDU
Piotr Kurczyński

CZŁONEK ZARZĄDU
Tomasz Gierczyński

IV. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
	w zł	w zł
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	25 386 069,56	17 627 614,18
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	25 386 069,56	17 627 614,18
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	1 200 000,00	1 000 000,00
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	140 000,00	200 000,00
a) zwiększenia (z tytułu)	140 000,00	200 000,00
- emisji akcji (wydania udziałów)	140 000,00	200 000,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia akcji (udziałów)	0,00	0,00
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	1 340 000,00	1 200 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	21 205 019,18	14 819 107,24
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	7 241 050,38	6 385 911,94
a) zwiększenia (z tytułu)	7 241 050,38	6 385 911,94
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	5 460 000,00	4 577 405,00
- z podziału zysku (ustawowo)	1 781 050,38	1 808 506,94
- wniesienie kap. z przejętej s-ki (przypadającej na kap. z aktual. wyceny)	0,00	0,00
- zwiększenie z tyt. przeszacowania sprzed. Środka trwałego	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty okresu ubiegłego	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	28 446 069,56	21 205 019,18
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- kapitał przejętej spółki	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- wniesienie kap. z przejętej s-ki (przypadającej na kap. z aktual. wyceny)	0,00	0,00
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 981 050,38	1 808 506,94
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	2 981 050,38	1 808 506,94
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	2 981 050,38	1 808 506,94
- zasilenie kapitału rezerwowego	1 781 050,38	1 808 506,94
- przeznaczenie na dywidendę	1 200 000,00	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
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
b) korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych	0,00	0,00

porównywalnych		
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- korekta błędów podstawowych	0,00	0,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycie z zysku	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8. Wynik netto	5 001 042,77	2 981 050,38
a) zysk netto	5 001 042,77	2 981 050,38
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	34 787 112,33	25 386 069,56
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	34 787 112,33	25 386 069,56

Końskie, 7 maj 2015r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Piotr Kurczyński

PREZES ZARZĄDU

Grzegorz Muszyński

CZŁONEK ZARZĄDU

Piotr Kurczyński

CZŁONEK ZARZĄDU

Dorota Walkiewicz

CZŁONEK ZARZĄDU

Tomasz Gierczyński

V. Rachunek przepływów pieniężnych

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
	w zł	w zł
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia		
I. Zysk (strata) netto	5 001 042,77	2 981 050,38
II. Korekty razem	-431 504,55	- 3 254 263,19
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
2. Amortyzacja	1 579 301,20	1 438 802,61
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00
5. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
6. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
7. Zmiana stanu zapasów	662 644,87	-4 103 442,05
8. Zmiana stanu należności	-2 335 216,40	472 570,93
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	5 778 716,66	-578 608,09
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-6 116 950,88	-483 586,59
11. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	4 569 538,22	- 273 212,81
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	23 939,50	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	23 939,50	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	10 872 754,07	4 547 777,98
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 267 754,07	4 547 777,98
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	8 605 000,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	8 605 000,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	8 605 000,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-10 848 814,57	- 4 547 777,98
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	9 642 944,47	6 271 288,76
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	5 460 000,00	4 777 405,00
2. Kredyty i pożyczki	4 182 944,47	1 493 883,76
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	3 521 603,81	1 319 101,73
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	1 200 000,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 077 447,44	680 004,00
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	1 244 156,37	639 097,73

8. Odsetki	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	6 121 340,66	4 952 187,03
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-157 935,69	131 196,24
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-157 935,69	131 196,24
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	274 612,02	143 415,78
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	116 676,33	274 612,02
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Końskie, 7 maj 2015r.

GLÓWNY KSIĘGOWY

m. Piotr Kurczyński

PREZES ZARZĄDU

Grzegorz Muszyński

CZŁONEK ZARZĄDU

Piotr Kurczyński

CZŁONEK ZARZĄDU

Dorota Walkiewicz

CZŁONEK ZARZĄDU

Tomasz Gierczyński

VI. Dodatkowe informacje i objaśnienia

CZĘŚĆ 1. – Noty objaśniające do bilansu.

Nota 1.1 (do poz. A.I. aktywów)

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
a) koszty zakończonych prac rozwojowych		
b) wartość firmy	510 108,10	655 853,27
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	4 944,96	63 302,76
- oprogramowanie komputerowe	4 944,96	63 302,76
d) inne wartości niematerialne i prawne		
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
Wartości niematerialne i prawne razem	515 053,06	719 156,03

Nota 1.2 (do poz. A.I. aktywów)

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)							
Rok 2014	a	b	c		d	e	Wartości niematerialne i prawne, razem
Wyszczególnienie	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	- oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu		728 725,86	1 013 057,59	1 013 057,59			1 741 783,45
b) zwiększenia (z tytułu)							
- zakup							
c) zmniejszenia (z tytułu)			12 765,95	12 765,95			12 765,95
- likwidacja			12 765,95	12 765,95			12 765,95
- sprzedaż							0,00
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu		728 725,86	1 000 291,64	1 000 291,64			1 729 017,50
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		72 872,59	949 754,83	949 754,83			1 022 627,42
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		145 745,17	45 591,85	45 591,85			191 337,02
- zwiększenia		145 745,17	58 357,80	58 357,80			204 102,97
- zmniejszenia			12 765,95	12 765,95			12 765,95
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		218 617,76	995 346,68	995 346,68			1 213 964,44
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu							0,00
- zwiększenie							0,00
- zmniejszenie							0,00
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu							0,00
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	510 108,10	4 944,96	4 944,96	0,00	0,00	515 053,06

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)							
Rok 2013	a	b	c		d	e	Wartości niematerialne i prawne, razem
Wyszczególnienie	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu			1 086 251,12	1 086 251,12			1 086 251,12
b) zwiększenia (z tytułu)		728 725,86	10 672,00	10 672,00			739 397,86
- zakup		728 725,86	10 672,00	10 672,00			739 397,86
c) zmniejszenia (z tytułu)			83 865,53	83 865,53			83 865,53
- likwidacja			83 865,53	83 865,53			83 865,53
- sprzedaż							0,00
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu		728 725,86	1 013 057,59	1 013 057,59			1 741 783,45
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			658 040,56	658 040,56			658 040,56
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		72 872,59	291 714,27	291 714,27			364 586,86
- zwiększenia		72 872,59	375 579,80	375 579,80			448 452,39
- zmniejszenia			83 865,53	83 865,53			83 865,53
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		72 872,59	949 754,83	949 754,83			1 022 627,42
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu							0,00
- zwiększenie							0,00
- zmniejszenie							0,00
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu							0,00
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	655 853,27	63 302,76	63 302,76	0,00	0,00	719 156,03

Nota 1.3 (do poz. A.I. aktywów)

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
a) własne	515 053,06	719 156,03
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:		
Wartości niematerialne i prawne razem	515 053,06	719 156,03

Nota 2.1 (do poz. A.II. aktywów)

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
a) środki trwałe, w tym:	13 981 312,79	13 112 696,45
- grunty	2 539 988,00	2 539 988,00
(w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	6 510 395,94	6 713 454,38
- urządzenia techniczne i maszyny	2 476 587,61	2 000 580,41
- środki transportu	1 390 714,47	716 274,78
- inne środki trwałe	1 063 626,77	1 142 398,88
b) środki trwałe w budowie	162 745,22	85 719,82
c) zaliczki na środki trwałe w budowie		
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	14 144 058,01	13 198 416,27

Nota 2.3 (do poz. A.II. aktywów)

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
a) własne	10 794 323,24	10 804 580,19
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu :	3 349 734,77	2 393 836,08
- inne środki trwałe	2 231 197,21	1 466 605,54
- samochody	1 118 537,56	927 230,54
Środki trwałe bilansowe, razem	14 144 058,01	13 198 416,27

Nota 2.4 (do poz. A.II. aktywów)

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
- używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0,00	0,00
- leasing	0,00	0,00
- wartość gruntów użytkowanych wieczysto	0,00	0,00
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo, razem	0,00	0,00

Nota 2.2 (do poz. A.II. aktywów)

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)								
Rok 2014	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	- środki trwałe w budowie	- zaliczki na środki trwałe w budowie	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	2 539 988,00	7 851 265,49	3 340 808,13	3 895 221,81	1 911 692,71	85 719,82	0,00	19 624 695,96
b) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00	957 889,19	1 081 749,02	228 115,86	1 346 393,13	0,00	3 614 147,20
- przejęcie s-ki zależnej			0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
- zakup			410 970,51	67 000,00	228 115,86	1 346 393,13		2 052 479,50
- inne			546 918,68	1 014 749,02				1 561 667,70
c) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	30 000,00	179 677,99	0,00	1 269 367,73	0,00	1 479 045,72
- sprzedaż			30 000,00	179 677,99				209 677,99
- likwidacja			0,00					0,00
- inne						1 269 367,73		1 269 367,73
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	2 539 988,00	7 851 265,49	4 268 697,32	4 797 292,84	2 139 808,57	162 745,22	0,00	21 759 797,44
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0,00	1 137 811,11	1 340 227,72	3 178 947,03	769 293,83	0,00	0,00	6 426 279,69
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0,00	203 058,44	451 881,99	227 631,34	306 887,97	0,00	0,00	1 189 459,74
- zwiększenia	0,00	203 058,44	460 631,99	404 619,83	306 887,97	0,00	0,00	1 375 198,23
- amortyzacja planowa	0,00	203 058,44	460 631,99	404 619,83	306 887,97	0,00	0,00	1 375 198,23
- inne	0,00						0,00	0,00
- zmniejszenia	0,00	0,00	8 750,00	176 988,49	0,00	0,00	0,00	185 738,49
- sprzedaż	0,00	0,00	8 750,00	176 988,49	0,00	0,00	0,00	185 738,49
- likwidacja	0,00	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	0,00
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0,00	1 340 869,55	1 792 109,71	3 406 578,37	1 076 181,80	0,00	0,00	7 615 739,43
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	2 539 988,00	6 510 395,94	2 476 587,61	1 390 714,47	1 063 626,77	162 745,22	0,00	14 144 058,01

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)								
Rok 2013	- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	- środki trwałe w budowie	- zaliczki na środki trwałe w budowie	Środki trwałe, razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	2 473 000,00	5 782 636,43	1 512 881,65	3 835 969,35	947 288,41	68 890,73	0,00	14 620 666,57
b) zwiększenia (z tytułu)	66 988,00	2 068 629,06	1 827 926,48	59 252,46	964 404,30	5 404 507,61	0,00	10 391 707,91
- przejęcie s-ki zależnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup	66 988,00	2 068 629,06	589 277,30	59 252,46	206 119,78	5 404 507,61		8 394 774,21
- inne	0,00	0,00	1 238 649,18		758 284,52			1 996 933,70
c) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 387 678,52	0,00	5 387 678,52
- sprzedaż			0,00					0,00
- likwidacja			0,00					0,00
- inne						5 387 678,52		5 387 678,52
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	2 539 988,00	7 851 265,49	3 340 808,13	3 895 221,81	1 911 692,71	85 719,82	0,00	19 624 695,96
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	0,00	236 682,47	804 615,24	2 685 278,70	517 103,79	0,00	0,00	4 243 680,20
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0,00	901 128,64	535 612,48	493 668,33	252 190,04	0,00	0,00	2 182 599,49
- zwiększenia	0,00	901 128,64	535 612,48	493 668,33	252 190,04	0,00	0,00	2 182 599,49
- amortyzacja planowa	0,00	173 024,03	203 769,09	443 467,98	170 089,12	0,00	0,00	990 350,22
- inne	0,00	728 104,61	331 843,39	50 200,35	82 100,92		0,00	1 192 249,27
- zmniejszenia	0,00	0,00	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
- likwidacja	0,00	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	0,00
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0,00	1 137 811,11	1 340 227,72	3 178 947,03	769 293,83	0,00	0,00	6 426 279,69
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zwiększenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zmniejszenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	2 539 988,00	6 713 454,38	2 000 580,41	716 274,78	1 142 398,88	85 719,82	0,00	13 198 416,27

Nota 3 (do poz. A.IV. aktywów)

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE, RAZEM	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)		
a) akcje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne – wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		

B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)		
a) akcje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne – wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)		
a) akcje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne – wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)	8 605 000,00	0,00
a) udziały i akcje (wartość bilansowa):	8 605 000,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość (za okres)	0,00	0,00
- wartość na początek okresu	0,00	0,00
- wartość według cen nabycia	8 605 000,00	0,00
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
c) inne – wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
- korekty aktualizujące wartość (za okres)		
- wartość na początek okresu		
- wartość według cen nabycia		
...		
Wartość według cen nabycia, razem	8 605 000,00	0,00
Wartość na początek okresu, razem	0,00	0,00
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem	0,00	
Wartość bilansowa, razem	8 605 000,00	0,00

Nota 4 (do poz. B.I. aktywów)

ZAPASY	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
a) materiały	1 623 974,44	4 574 029,74
b) półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
c) produkty gotowe	3 782 959,61	1 045 412,88
d) towary	12 742 304,04	13 192 440,34
e) zaliczki na dostawy		
Zapasy, razem	18 149 238,09	18 811 882,96

W latach 2013 - 2014 nie wystąpiły okoliczności uzasadniające tworzenie odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nota 5.1 (do poz. B.II. aktywów)

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
a) od jednostek powiązanych	58 308,17	141 289,54
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	58 308,17	141 289,54
- do 12 miesięcy	58 308,17	141 289,54

- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
- dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
b) należności od pozostałych jednostek	14 041 192,27	11 622 994,50
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	13 098 230,61	10 889 745,04
- do 12 miesięcy	11 865 233,11	9 578 210,18
- powyżej 12 miesięcy	1 232 997,50	1 311 534,86
- z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	131 230,33
- inne	366 175,56	410 600,69
- dochodzone na drodze sądowej	576 786,10	191 418,44
Należności krótkoterminowe netto, razem	14 099 500,44	11 764 284,04
c) odpisy aktualizujące wartość należności	976 353,56	867 094,74
Należności krótkoterminowe brutto, razem	15 075 854,00	12 631 378,78

Nota 5.2 (do poz. B.II. aktywów)

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
Stan na początek okresu	867 094,74	767 279,64
a) zwiększenia (z tytułu)	109 985,83	351 231,96
- utworzenie odpisu aktualizującego wartość należności wątpliwych		
- utworzenie odpisu aktualizującego z tyt. Spraw sądowych, układu, upadłości	109 985,83	351 231,96
- inne		
b) zmniejszenia (z tytułu)	727,01	251 416,86
- rozwiązanie odpisu aktualizującego	727,01	251 416,86
- wykorzystanie odpisu aktualizującego	0,00	0,00
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu, w tym:	976 353,56	867 094,74
- stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych dot. zaliczek na koniec okresu	0,00	0,00
- stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych z tyt. dostaw i usług na koniec okresu	976 353,56	867 094,74

Nota 5.3 (do poz. B.II. aktywów)

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
a) w walucie polskiej	14 478 806,06	12 483 959,67
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	597 047,94	147 419,11
jednostka walutowa EUR	140 076,46	35 546,66
po przeliczeniu na PLN	597 047,94	147 419,11
Należności krótkoterminowe, razem	15 075 854,00	12 631 378,78

Nota 5.4 (do poz. B.II. aktywów)

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) – O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
a) do 1 miesiąca (związane z normalnym tokiem sprzedaży)	6 935 830,55	4 494 868,89
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	843 513,35	526 509,55
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	0,00	0,00
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	0,00	0,00
e) powyżej 1 roku	1 232 997,50	1 311 534,86
f) należności przeterminowane	5 120 550,94	5 565 216,02
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	14 132 892,34	11 898 129,32
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	976 353,56	867 094,74
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	13 156 538,78	11 031 034,58

Nota 5.5 (do poz. B.II. aktywów)

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE:	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
a) do 1 miesiąca	2 249 108,59	2 614 784,63
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	337 116,61	640 057,16
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	67 910,32	355 673,80
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	282 796,59	96 167,09
e) powyżej 1 roku	2 183 618,83	1 858 533,34
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	5 120 550,94	5 565 216,02
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	976 353,56	867 094,74
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	4 144 197,38	4 698 121,28

Nota 5.6 (do poz. B.II. aktywów)

Rok 2014	Brutto	Krótkoterminowe	Długoterminowe	Odpis aktualizacyjny	Netto	Przeterminowane, nie objęte odpisem aktualizacyjnym
1. Należności z tytułu dostaw i usług	14 132 892,34	10 107 639,44	1 232 997,50	976 353,56	13 156 538,78	4 144 197,38
2. Należności z tytułu podatków	0,00				0,00	0,00
3. Pozostałe należności	366 175,56	373 128,71			366 175,56	0,00
4. Należności sporne	0,00	0,00			0,00	0,00
5. Należności sądowe	576 786,10	31 925,35			576 786,10	0,00
	15 075 854,00	10 512 693,50	1 232 997,50	976 353,56	14 099 500,44	4 144 197,38

Rok 2013	Brutto	Krótkoterminowe	Długoterminowe	Odpis aktualizacyjny	Netto	Przeterminowane, nie objęte odpisem aktualizacyjnym
1. Należności z tytułu dostaw i usług	11 898 129,32	10 586 594,46	1 311 534,86	867 094,74	11 031 034,58	4 698 121,28
2. Należności z tytułu podatków	131 230,33	131 230,33			131 230,33	0,00
3. Pozostałe należności	410 600,69	410 600,69			410 600,69	0,00
4. Należności sporne	0,00	0,00			0,00	0,00
5. Należności sądowe	191 418,44	191 418,44			191 418,44	0,00
	12 631 378,78	11 319 843,92	1 311 534,86	867 094,74	11 764 284,04	4 698 121,28

Nota 6.1 (do poz. B.III. aktywów)

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
a) w jednostkach zależnych		
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
b) w jednostkach współzależnych		
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
c) w jednostkach stowarzyszonych		
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
d) w znaczącym inwestorze		
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		

- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
c) w jednostce dominującej		
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
f) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
g) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	116 676,33	274 612,02
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	116 676,33	274 612,02
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	116 676,33	274 612,02

Nota 6.2 (do poz. B.III. aktywów)

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
a) w walucie polskiej	116 256,58	267 166,47
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	419,75	7 445,55
jednostka walutowa EUR	98,48	1 795,32
po przeliczeniu na PLN	419,75	7 445,55
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	116 676,33	274 612,02

Nota 7 (do poz. B.IV. aktywów)

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	5 928 023,03	161 515,07
- ubezpieczenia majątkowe	120 119,00	108 710,43
- inne opłaty roczne, prenumeraty,	163 092,69	52 804,64
-	0,00	0,00
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe	1 021 476,53	843 783,52
- pozostałe	868 368,92	557 848,26
- nakłady na wdrożenie systemu B2B	153 107,61	285 935,26
- roboty montażowe	5 644 811,34	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	6 949 499,56	1 005 298,59

Nota 8 (do poz. A.I. pasywów)

31 grudnia 2014	KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)							
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej w zł	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	imienne	2 głosy na 1 akcję na Walnym Zgromadzeniu	brak	4 100 000	410 000,00	gotówka	12.08.2011	
B	zwykłe na okaziciela	brak	brak	5 900 000	590 000,00	gotówka	11.08.2011	
C	zwykłe na okaziciela	brak	brak	2 000 000	200 000,00	gotówka	04.04.2013	
D	zwykłe na okaziciela	brak	brak	1 400 000	140 000,00	gotówka	05.12.2014	
Liczba akcji razem				13 400 000				
Kapitał zakładowy, razem					1 340 000,00			
Wartość nominalna jednej akcji = 0,10 zł								

31 grudnia 2013		KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)						
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej w zł	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	imienne	2 głosy na 1 akcję na Walnym Zgromadzeniu	brak	4 100 000	410 000,00	gotówka	12.08.2011	
B	zwykłe na okaziciela	brak	brak	5 900 000	590 000,00	gotówka	11.08.2011	
C	zwykłe na okaziciela	brak	brak	2 000 000	200 000,00	gotówka	04.04.2013	
Liczba akcji razem				12 000 000				
Kapitał zakładowy, razem					1 200 000,00			
Wartość nominalna jednej akcji = 0,10 zł								

W dniu 14 kwietnia 2011 r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy podjęło:

- Uchwałę Nr 13 w sprawie zmiany Statutu Spółki, na mocy której kapitał zakładowy w wysokości 1.000.000,00 zł (jeden milion złotych) dzieli się na 410.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A oraz 590.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B;
- Uchwałę Nr 14 w sprawie podziału akcji Spółki i zmiany w Statucie, na mocy której wartość nominalna wszystkich akcji Spółki została obniżona do kwoty 0,10 zł (dziesięć groszy) wskutek czego liczba akcji wzrosła odpowiednio do 10.000.000 akcji i dzieli się na 4.100.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A oraz 5.900.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B.
- Uchwałę Nr 15 w sprawie uprzywilejowania akcji serii A i zmiany w Statucie, na mocy której akcje serii A zostały uprzywilejowane co do głosu w ten sposób, że jednej akcji serii A będą przysługiwać dwa głosy.

W dniu 4 kwietnia 2013 r. Spółka zadebiutowała na rynku NewConnect

Sąd Rejonowy w Kielcach, X Wydział Gospodarczy KRS dokonał rejestracji w dniu 14 maja 2013 roku podwyższenia kapitału zakładowego Emitenta o 2.000.000 akcji serii C o łącznej wartości nominalnej 200.000 zł.

W dniu 19 czerwca 2013r. Zarząd Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. podjął uchwałę Nr 676/2013 w sprawie wyznaczenia pierwszego dnia notowania w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect akcji zwykłych na okaziciela serii B i C oraz zakończenia notowania praw do akcji zwykłych na okaziciela serii C spółki Betomax Polska S.A.

Na podstawie wskazanej uchwały dzień 25 czerwca 2013 r. został określony jako dzień pierwszego notowania w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect akcji zwykłych na okaziciela spółki Betomax Polska S.A., o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda:

- 5.900.000 (pięciu milionów dziewięćset tysięcy) akcji serii B
- 2.000.000 (dwóch milionów) akcji serii C

W dniu 12 grudnia 2014 roku Spółka otrzymała postanowienie z Sądu Rejonowego w Kielcach X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego o zmianie struktury kapitału zakładowego Emitenta.

Zmiana w KRS była związana z przeprowadzeniem oferty niepublicznej 1 400 000 (jeden milion czterysta tysięcy) akcji na okaziciela serii D o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) wyemitowanych na podstawie Uchwały nr 1 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki pod firmą: Betomax Polska Spółka Akcyjna z siedzibą w Końskich z dnia 28 kwietnia 2014r. w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji na okaziciela serii D w drodze subskrypcji prywatnej z wyłączeniem prawa poboru dotychczasowych akcjonariuszy oraz zmiany Statutu Spółki.

Po uaktualnieniu przez Sąd struktury kapitału, wartość kapitału zakładowego wynosi obecnie 1 340 000 zł.

Nota 9 (do poz. A.III. pasywów)

AKCJE WŁASNE	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
Akcje własne skupione w celu umorzenia		
Akcje własne, razem	0,00	0,00

Nota 10 (do poz. A.IV. pasywów)

KAPITAŁ ZAPASOWY	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	10 037 405,00	4 577 405,00

b) utworzony ustawowo		
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość	18 408 664,56	16 627 614,18
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników		
e) inny (wg rodzaju)		
-		
Kapitał zapasowy, razem	28 446 069,56	21 205 019,18

Nota 11 (do poz. A.VI. pasywów)

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
Pozostałe kapitały rezerwowe		
Kapitały rezerwowe razem	0,00	0,00

Nota 12 (do poz. A.IX. pasywów)

ODPISY Z ZYSKU W CIĄGU ROKU OBROTOWEGO	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
Wyplacone zaliczki na poczet dywidendy		
Odpisy z zysku w ciągu roku obrotowego, razem	0,00	0,00

Nota 13.1 (do poz. B.II. pasywów)

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
a) wobec jednostek zależnych		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
b) wobec jednostek współzależnych		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
c) wobec jednostek stowarzyszonych		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
d) wobec znaczącego inwestora		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
e) wobec jednostki dominującej		
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- umowy leasingu finansowego		
- inne (wg rodzaju)		
f) wobec pozostałych jednostek	6 644 828,10	5 207 622,60
- kredyty i pożyczki	4 811 377,00	4 249 985,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- dywidenda dla akcjonariuszy		
- z tytułu umowy leasingu finansowego	1 833 451,10	957 637,60
- inne (wg rodzaju)		
Zobowiązania długoterminowe, razem	6 644 828,10	5 207 622,60

Nota 13.2 (do poz. B.II. pasywów)

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
a) powyżej 1 roku do 3 lat	3 693 265,04	2 109 215,82
b) powyżej 3 do 5 lat	2 101 598,06	1 568 418,58
c) powyżej 5 lat	849 965,00	1 529 988,20
Zobowiązania długoterminowe, razem	6 644 828,10	5 207 622,60

Nota 13.3 (do poz. B.II. pasywów)

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
a) w walucie polskiej	6 644 828,10	5 207 622,60
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0,00	0,00
jednostka walutowa EUR		
po przeliczeniu na PLN		
Zobowiązania długoterminowe, razem	6 644 828,10	5 207 622,60

Nota 13.4 (do poz. B.II. pasywów)

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK									
Rok 2014	Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
			zł	waluta	zł	waluta			
	Bank PEKAO S.A.	Końskie, ul Zamkowa 12	6 800 000,00	PLN	3 569 981,00	PLN	WIBOR 1M + 1,95%	20.03.2021	- hipoteka umowna do kwoty 11 000 tys. zł - cesja praw z polisy ubezpieczeniowej - weksel in blanco 6 800 tys. zł
	Bank PEKAO S.A.	Kielce, ul. Sienkiewicza 18	2 000 000,00	PLN	1 241 396,00	PLN	WIBOR 1M + 2,20%	31.12.2018	- hipoteka umowna do kwoty 3 000 tys. zł - cesja praw z polisy ubezpieczeniowej - weksel in blanco 2 000 tys. zł
									Inne Kredyt inwestycyjny

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK									
Rok 2013	Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
			zł	waluta	zł	waluta			
	Bank PEKAO S.A.	Końskie, ul Zamkowa 12	6 800 000,00	PLN	4 249 985,00	PLN	WIBOR 1M + 1,95%	20.03.2021	- hipoteka umowna do kwoty 13 600 tys. zł - cesja praw z polisy ubezpieczeniowej - weksel in blanco 6 800 tys. zł
									Inne Kredyt inwestycyjny

Nota 14.1 (do poz. B.III. pasywów)

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK										
Rok 2014	Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
			w zł	waluta	w zł	waluta				
	Bank PEKAO S.A.	Końskie, ul Zamkowa 12	3 000 000,00	PLN	2 615 901,78	PLN	WIBOR 1M + 1,8%	28.02.2015	Zastaw rejestrowy na zapasach o wartości 5 000 tys. zł - przelew praw z polisy 5 000 tys. zł - weksel in blanco 3 000 tys. zł	Kredyt w rachunku bieżącym
	Bank PEKAO S.A.	Końskie, ul Zamkowa 12	6 800 000,00	PLN	680 004,00	PLN	WIBOR 1M + 1,95%	20.03.2021	- hipoteka umowna do kwoty 11 000 tys. zł - cesja praw z polisy ubezpieczeniowej - weksel in blanco 6 800 tys. zł	Kredyt inwestycyjny
	Bank PEKAO S.A.	Kielce, ul. Sienkiewicza 18	2 000 000,00	PLN	413 784,00	PLN	WIBOR 1M + 2,20%	31.12.2018	- hipoteka umowna do kwoty 3 000 tys. zł - cesja praw z polisy ubezpieczeniowej - weksel in blanco 2 000 tys. zł	Kredyt inwestycyjny

ZOBOWIAZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK										
Rok 2013	Nazwa (firma) jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
			w zł	waluta	w zł	waluta				
	Bank PEKAO S.A.	Końskie, ul Zamkowa 12	3 000 000,00	PLN	2 668 525,22	PLN	WIBOR 1M + 1,8%	28.02.2013	- przewłaszczenie na towarach o wartości 5 000 tys. zł - przelew praw z polisy 5 000 tys. zł - weksel in blanco 2 500 tys. zł	Kredyt w rachunku bieżącym
	Bank PEKAO S.A.	Końskie, ul Zamkowa 12	6 800 000,00	PLN	680 004,00	PLN	WIBOR 1M + 1,95%	20.03.2021	- hipoteka umowna do kwoty 13 600 tys. zł - cesja praw z polisy ubezpieczeniowej - weksel in blanco 6 800 tys. zł	Kredyt inwestycyjny

Nota 14.2 (do poz. B.III. pasywów)

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
a) wobec jednostek zależnych		
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
- należne wpłaty na zwiększenie kapitału		
b) wobec jednostek współzależnych		
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
c) wobec jednostek stowarzyszonych		
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
d) wobec znaczącego inwestora		
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
e) wobec jednostki dominującej	311 090,84	51 049,21
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	311 090,84	51 049,21
- do 12 miesięcy	311 090,84	51 049,21
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
f) wobec pozostałych jednostek	20 789 825,68	14 908 378,86
- kredyty i pożyczki, w tym:	3 709 689,78	3 348 529,22

- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	9 701 623,36	7 008 017,69
- do 12 miesięcy	9 701 623,36	7 008 017,69
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	8 532,11
- zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 509 122,65	1 218 183,22
- z tytułu wynagrodzeń	701 272,95	439 030,95
- inne, z tytułu:	4 168 116,94	2 886 085,67
- umów leasingu	1 067 799,48	640 999,09
- pozostałe	3 100 317,46	2 245 086,58
g) fundusze specjalne (wg tytułów)	19 469,30	21 080,53
- fundusz socjalny	19 469,30	21 080,53
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	21 120 385,82	14 980 508,60

Nota 14.3 (do poz. B.III. pasywów)

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
a) w walucie polskiej	17 214 107,50	12 830 403,22
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	3 906 278,32	2 150 105,38
jednostka walutowa EUR	868 395,64	501 430,52
po przeliczeniu na PLN	3 701 362,76	2 079 532,65
jednostka walutowa CHF	57 809,00	20 280,00
po przeliczeniu na PLN	204 915,56	68 578,85
jednostka walutowa USD	0,00	661,98
po przeliczeniu na PLN	0,00	1 993,88
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	21 120 385,82	14 980 508,60

Nota 15 (do poz. B.IV. pasywów)

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
- długoterminowe (wg tytułów)		
- krótkoterminowe (wg tytułów)		
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	26 699,24	199 449,15
- długoterminowe (wg tytułów)	0,00	0,00
- otrzymane dotacje	0,00	0,00
- zasądzone koszty sądowe		
- inne		
- krótkoterminowe (wg tytułów)	26 699,24	199 449,15
- otrzymane dotacje	26 699,24	199 449,15
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	26 699,24	199 449,15

Nota 16

2014
Sposób obliczenia wartości księgowej na 1 akcję w zł i EUR
- wartość księgowa na 1 akcję w zł = kapitał własny (w zł) / ilość akcji (w szt.)
- wartość księgowa na 1 akcję w zł = 2,60 zł
- wartość księgowa na 1 akcję w EUR = kapitał własny (w EUR) / ilość akcji (w szt.)
- wartość księgowa na 1 akcję w EUR = 0,61 EUR
2013
Sposób obliczenia wartości księgowej na 1 akcję w zł i EUR
- wartość księgowa na 1 akcję w zł = kapitał własny (w zł) / ilość akcji (w szt.)
- wartość księgowa na 1 akcję w zł = 2,12 zł
- wartość księgowa na 1 akcję w EUR = kapitał własny (w EUR) / ilość akcji (w szt.)
- wartość księgowa na 1 akcję w EUR = 0,51 EUR

Nota 17

POZYCJE POZABILANSOWE	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
1. Należności warunkowe	0,00	0,00
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)		
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)		
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		
2. Zobowiązania warunkowe	1 438 709,40	312 780,79
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	600 000,00	0,00
- poręczenie kredytu dla jednostki powiązanej	600 000,00	0,00
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	838 709,40	312 780,79
- udzielonych gwarancji i poręczeń	838 709,40	312 780,79
3. Inne (z tytułu)	35 576 486,34	31 717 557,08
- hipoteki na nieruchomościach	0,00	0,00
- weksle in blanco będące zabezpieczeniem umów leasingowych		5 000 000,00
- weksle in blanco będące zabezpieczeniem umów kredytowych	5 000 000,00	0,00
- zastaw rejestrowy na zapasach z tytułu umów kredytowych	15 600 000,00	15 200 000,00
- przewłaszczenie na towarach z tytułu umów kredytowych	14 976 486,34	11 517 557,08
Pozycje pozabilansowe, razem	37 015 195,74	32 030 337,87

CZĘŚĆ 2. – Noty objaśniające do rachunku wyników.

Nota 18.1 (do poz. A.I. rachunku zysków i strat)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
Sprzedaż produktów	17 487 966,65	10 795 814,68
- w tym: od jednostek powiązanych	1 353 264,27	834 051,05
-		
Sprzedaż usług	11 944 085,04	8 389 002,98
- w tym: od jednostek powiązanych	5 365,72	0,00
- Pozostałe usługi	11 944 085,04	8 389 002,98
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	29 432 051,69	19 184 817,66
- w tym: od jednostek powiązanych	1 358 629,99	834 051,05

Nota 18.2 (do poz. A.I. rachunku zysków i strat)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
a) kraj	27 071 408,34	18 072 183,98
b) eksport	2 360 643,35	1 112 633,68
- w tym: od jednostek powiązanych	1 321 712,30	834 051,05
Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem	29 432 051,69	19 184 817,66
- w tym: od jednostek powiązanych	1 358 629,99	834 051,05

Nota 19.1 (do poz. A.II. rachunku zysków i strat)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
Sprzedaż towarów	25 700 285,89	25 546 534,94
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	25 700 285,89	25 546 534,94
- w tym: od jednostek powiązanych	46 196,54	1 912,62

Nota 19.2 (do poz. A.II. rachunku zysków i strat)

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
a) kraj	24 961 664,48	25 269 047,10
- w tym: od jednostek powiązanych	27 221,28	0,00
b) eksport	738 621,41	277 487,84
- w tym: od jednostek powiązanych	18 975,26	1 912,62
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem	25 700 285,89	25 546 534,94
- w tym: od jednostek powiązanych	46 196,54	0,00

Nota 20 (do poz. D., poz. E., rachunku zysków i strat)

KOSZTY WEDŁUG RÓDZAJU	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
a) amortyzacja	1 579 301,20	1 438 802,61
b) zużycie materiałów i energii	15 242 964,98	6 327 628,78
c) usługi obce	5 085 669,74	4 248 596,64
d) podatki i opłaty	493 043,23	307 254,36
e) wynagrodzenia	10 462 527,55	7 169 125,74
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2 000 428,35	1 352 257,40
g) pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	1 291 452,14	958 464,52
- reprezentacja i reklama	373 908,55	140 671,23
- podróże służbowe	438 518,13	227 392,45
- ubezpieczenia majątkowe	126 816,47	101 189,78
- inne	352 208,99	489 211,06
Koszty według rodzaju, razem	36 155 387,19	21 802 130,05
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	-2 737 546,73	-1 045 412,88
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-3 937 887,55	-3 079 632,59
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-12 606 133,88	-10 360 495,91
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	-16 873 819,03	-7 316 588,67

Nota 21 (do poz. G. rachunku zysków i strat)

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
a) zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	18 060,50	0,00
- przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	582 657,63	0,00
- wartość netto niefinansowych aktywów trwałych	564 597,13	0,00
b) dotacje	447 528,10	212 531,48
c) inne przychody operacyjne	199 618,27	98 456,32
- rozwiązanie odpisów na należności	1 665,88	0,00
- rozwiązanie odpisów na zapasy	0,00	0,00
- inne	197 952,39	98 456,32
Inne przychody operacyjne, razem	665 206,87	310 987,80

Nota 22 (do poz. H. rachunku zysków i strat)

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
a) strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
b) aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	110 924,70	351 940,77
- na roszczenia i należności	110 924,70	351 940,77
- na zapasy	0,00	0,00
c) inne koszty operacyjne	43 209,43	62 259,84
- darowizny	200,00	1 900,00
- inne	43 009,43	60 359,84
Inne koszty operacyjne, razem	154 134,13	414 200,61

Nota 23.1 (do poz. J. rachunku zysków i strat)

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
a) z tytułu udzielonych pożyczek		
- od jednostek powiązanych, w tym:		
- od jednostek zależnych		

- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek		
b) pozostałe odsetki	4 821,06	35 801,84
- od jednostek powiązanych, w tym:		
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek	4 821,06	35 801,84
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	4 821,06	35 801,84

Nota 23.2 (do poz. J. rachunku zysków i strat)

INNE PRZYCHODY FINANSOWE	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
a) dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
- zrealizowane	0,00	0,00
- niezrealizowane	0,00	0,00
b) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
c) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
-inne	0,00	0,00
Inne przychody finansowe, razem	0,00	0,00

Nota 24.1 (do poz. K. rachunku zysków i strat)

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
a) od kredytów i pożyczek	397 017,28	385 028,14
- dla jednostek powiązanych, w tym:		
- dla jednostek zależnych		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		
- dla jednostki dominującej		
- dla innych jednostek	397 017,28	385 028,14
b) pozostałe odsetki	210 239,66	123 676,86
- dla jednostek powiązanych, w tym:		
- dla jednostek zależnych		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		
- dla jednostki dominującej		
- dla innych jednostek	210 239,66	123 676,86
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	607 256,94	508 705,00

Nota 24.2 (do poz. K. rachunku zysków i strat)

INNE KOSZTY FINANSOWE	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
a) ujemne różnice kursowe	127 895,57	91 467,17
- zrealizowane	85 496,36	74 460,84
- niezrealizowane	42 399,21	17 006,33
b) utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
- odsetki od należności		
c) pozostałe, w tym:	0,00	0,00
- odpisane należności z tyt. odsetek		
- inne	0,00	0,00
Inne koszty finansowe, razem	127 895,57	91 467,17

Nota 25 (do poz. M.I. rachunku zysków i strat)

ZYSKI NADZWYCZAJNE	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
a) losowe		
b) pozostałe (wg tytułów)		
Zyski nadzwyczajne, razem	0,00	0,00

Nota 26 (do poz. M.II. rachunku zysków i strat)

STRATY NADZWYCZAJNE	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
a) losowe		
b) pozostałe (wg tytułów)		
Straty nadzwyczajne, razem	0,00	0,00

Nota 27 (do poz. O. rachunku zysków i strat)

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
1. Zysk (strata) brutto	5 391 251,77	3 644 606,38
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	500 589,81	349 698,34
- zrealizowane różnice kursowe	19 925,69	23 640,36
- wyłączenia z przychodów podatkowych, w tym:	459 463,31	232 457,17
- naliczone w odsetki	0,00	0,00
- amortyzacja prawa użytkowania wieczystego gruntów	0,00	0,00
- rozwiązane rezerwy nie zaliczane przy tworzeniu do k.u.p	0,00	0,00
- niezrealizowane dodatnie różnice kursowe	11 935,21	19 925,69
- pozostałe	447 528,10	212 531,48
- korekty kosztów stanowiących koszty uzyskania przychodu, w tym:	940 127,43	558 515,15
- utworzone rezerwy nie będące k.u.p		
- koszty sądowe, spisane należności, inne		
- PFRON i inne opłaty	106 153,00	107 022,00
- koszty reprezentacji	191 454,18	58 843,97
- amortyzacja środków trwałych n.k.u.p.	464 110,69	409 026,37
- odsetki budżetowe	36 954,90	32 131,70
- naliczone odsetki od zobowiązań	0,00	0,00
- różnice kursowe niezrealizowane	54 334,42	2 919,36
- pozostałe tytuły	600 044,18	332 028,03
- pozostałe tytuły, darowizny		
- nie wypłacone wynagrodzenie, składki ZUS w roku następnym		
- zapłacone odsetki za lata poprzednie		-197,00
- wypłacone wynagrodzenia z poprzedniego roku		
- pozostałe tytuły zwiększające koszty uzyskania przychodu	-512 923,94	-383 259,28
3. Dochód do opodatkowania	5 891 841,58	3 994 304,72
4. Odliczenia od dochodu (darowizny, odliczenia z działalności strefowej)	3 838 109,79	501 906,82
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	2 053 731,89	3 492 398,00
4. Podatek dochodowy według stawki 19 %	390 209,00	663 556,00
5. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	0,00	0,00
6. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:	390 209,00	663 556,00
- wykazany w rachunku zysków i strat wraz z korektą dot. przekształcenia	390 209,00	663 556,00
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny	0,00	0,00
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00

PODATEK DOCHODOWY ODROČZONY, WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT:	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
- zwiększenie z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych		
- zmniejszenie z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
- zmniejszenie z tytułu korekty/rozwiązania rezerwy z tyt. odroczonego podatku dochodowego		
- zwiększenie aktywów z tyt. powstania różnic przejściowych		
- realizacja aktywów utworzonego w 2004r		
Podatek dochodowy odroczony, razem	0,00	0,00

PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT DOTYCZĄCY:	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
- działalności zaniechanej	0,00	0,00
- wyniku na operacjach nadzwyczajnych	0,00	0,00

Nota 28 (do poz. P. Rachunku zysków i strat)

POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY), Z TYTUŁU:	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
-	0,00	0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty), razem	0,00	0,00

Nota 29 (do poz. R. Rachunku zysków i strat)

UDZIAŁ W ZYSKACH (STRATACH) NETTO JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI, W TYM:	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
- odpis wartości firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
- odpis ujemnej wartości firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
- odpis różnicy w wycenie aktywów netto	0,00	0,00

Nota 30

ZYSK NETTO NA JEDEN UDZIAŁ	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
Zysk (strata) netto w zł	5 001 042,77	2 981 050,38
Liczba udziałów w szt.	13 400 000	12 000 000
Zysk (strata) netto na jeden udział w zł	0,37	0,25
Średnia ważona liczba udziałów (w szt.)		
Rozwodniony zysk (strata) na jeden udział w zł		

Zysk na jeden udział został ustalony przez podzielenie zysku netto przez ilość udziałów.

CZĘŚĆ 3. - Noty objaśniające do rachunku przepływów pieniężnych.

Nota 31

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK I KONIEC OKRESU	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
a) Środki pieniężne razem (stan na początek okresu)	274 612,02	143 415,78
- środki pieniężne w kasie	13 075,86	9 542,98
- środki pieniężne na rachunkach bankowych	261 536,16	133 872,80
- inne środki pieniężne		
a) Środki pieniężne razem (stan na koniec okresu)	116 676,33	274 612,02
- środki pieniężne w kasie	6 395,77	13 075,86
- środki pieniężne na rachunkach bankowych	110 280,56	261 536,16
- inne środki pieniężne		
Zmiana stanu środków pieniężnych	-157 935,69	131 196,24
Środki pieniężne z działalności operacyjnej	4 569 538,22	-273 212,81
Środki pieniężne z działalności inwestycyjnej	-10 848 814,57	-4 547 777,98
Środki pieniężne z działalności finansowej	6 121 340,66	4 952 187,03

CZĘŚĆ 4. – Dodatkowe noty objaśniające.

4.1. Informacja o instrumentach finansowych.

Zmiana stanu instrumentów finansowych:

Dane za 2014r.	stan na 01.01.2014	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31.12.2014
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	274 612,02	77 141 924,91	77 299 860,60	116 676,33
Pożyczki udzielone i należności własne				
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności		8 605 000,00		8 605 000,00
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu				
Pozostałe zobowiązania finansowe	9 197 154,91	3 408 134,71	1 182 972,26	11 422 317,36

Zmiana stanu instrumentów finansowych:

Dane za 2013r.	stan na 01.01.2013	zwiększenia	zmniejszenia	stan na 31.12.2013
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	143 415,78	83 504 632,88	83 373 436,64	274 612,02
Pożyczki udzielone i należności własne				
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności				
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży				
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu				
Pozostałe zobowiązania finansowe	8 636 947,92	2 212 545,00	1 652 338,01	9 197 154,91

Aktywa i zobowiązania finansowe według podziału przyjętego w bilansie na 31 grudnia 2014r.

Wyszczególnienie	Aktywa Finansowe przeznaczone do obrotu	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Pozostałe zobowiązania finansowe
Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:			8 605 000,00			
– udziały lub akcje)			8 605 000,00			
– inne papiery wartościowe						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe aktywa finansowe						
Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach:						
– udziały lub akcje						
– inne papiery wartościowe						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe aktywa finansowe						
Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:						
– udziały lub akcje						
– inne papiery wartościowe						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe aktywa finansowe						
Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach						
– udziały lub akcje						
– inne papiery wartościowe						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe aktywa finansowe						
Środki pieniężne	116 676,33					
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych						
Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek:						6 644 828,10
– kredyty i pożyczki						4 811 377,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
– inne zobowiązania finansowe (leasing)						1 833 451,10
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych						
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek:						4 777 489,26

– kredyty i pożyczki						3 709 689,78
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
– inne zobowiązania finansowe (leasing)						1 067 799,48

Aktywa i zobowiązania finansowe według podziału przyjętego w bilansie na 31 grudnia 2013r.

Wyszczególnienie	Aktywa Finansowe przeznaczone do obrotu	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Pozostałe zobowiązania finansowe
Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:						
– udziały lub akcje)						
– inne papiery wartościowe						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe aktywa finansowe						
Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach:						
– udziały lub akcje						
– inne papiery wartościowe						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe aktywa finansowe						
Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych:						
– udziały lub akcje						
– inne papiery wartościowe						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe aktywa finansowe						
Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach						
– udziały lub akcje						
– inne papiery wartościowe						
– udzielone pożyczki						
– inne długoterminowe aktywa finansowe						
Środki pieniężne	274 612,02					
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych						
Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek:						5 207 626,60
– kredyty i pożyczki						4 249 989,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
– inne zobowiązania finansowe (leasing)						957 637,60
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych						
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek:						3 989 528,31
– kredyty i pożyczki						3 348 529,22
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
– inne zobowiązania finansowe (leasing)						640 999,09

Charakterystyka instrumentów finansowych:

Charakterystyka instrumentów finansowych za 2014r.

Portfel	Charakterystyka	Wartość	Ilość
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Środki pieniężne	116 676,33	
Pożyczki udzielone i należności własne			
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Udziały	8 605 000,00	86 050
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu			
Pozostałe zobowiązania finansowe	Leasing/Kredyt	11 422 317,36	30

Charakterystyka instrumentów finansowych za 2013r.

Portfel	Charakterystyka	Wartość	Ilość
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Środki pieniężne	274 612,02	
Pożyczki udzielone i należności własne			
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu			
Pozostałe zobowiązania finansowe	Leasing/Kredyt	9 197 154,91	19

4.2. Opis metod i istotnych założeń przyjętych do ustalenia wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w takiej wartości

Do wyceny finansowych składników aktywów i pasywów nie ustalano wartości godziwej.

4.3. Informacje na temat obciążenia ryzykiem stopy procentowej

Ryzyko nie występuje.

4.4. Koszty odsetkowe wynikające z zaciągniętych zobowiązań finansowych

Rok 2014

Tytuł zobowiązania	Odsetki	Odsetki niezrealizowane		
Pozostałe zobowiązania finansowe	zrealizowane	Do 3 miesięcy	Od 3 do 12 miesięcy	Powyżej 12 miesięcy
- długoterminowe	0,00	104 628,86	279 270,61	794 455,43
- krótkoterminowe	607 256,94	0,00	0,00	0,00
Razem	607 256,94	104 628,86	279 270,61	794 455,43

Rok 2013

Tytuł zobowiązania	Odsetki	Odsetki niezrealizowane		
Pozostałe zobowiązania finansowe	zrealizowane	Do 3 miesięcy	Od 3 do 12 miesięcy	Powyżej 12 miesięcy
- długoterminowe	0,00	88 701,03	250 602,18	949 729,37
- krótkoterminowe	508 705,00	0,00	0,00	0,00
Razem	508 705,00	88 701,03	250 602,18	949 729,37

4.5. Dane o pozycjach pozabilansowych, w szczególności zobowiązaniach warunkowych, w tym również udzielonych przez Spółkę gwarancjach i poręczeniach (także wekslowych)

POZYCJE POZABILANSOWE	31 grudnia 2014	31 grudnia 2013
1. Należności warunkowe	0,00	0,00
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)		
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)		
- otrzymanych gwarancji i poręczeń		
2. Zobowiązania warunkowe	1 438 709,40	312 780,79
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)	600 000,00	0,00
- poręczenie kredytu dla jednostki powiązanej	600 000,00	0,00
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)	838 709,40	312 780,79
- udzielonych gwarancji i poręczeń	838 709,40	312 780,79
3. Inne (z tytułu)	35 576 486,34	31 717 557,08
- hipoteki na nieruchomościach	0,00	0,00
- weksle in blanco będące zabezpieczeniem umów leasingowych		5 000 000,00
- weksle in blanco będące zabezpieczeniem umów kredytowych	5 000 000,00	0,00
- zastaw rejestrowy na zapasach z tytułu umów kredytowych	15 600 000,00	15 200 000,00
- przewłaszczenie na towarach z tytułu umów kredytowych	14 976 486,34	11 517 557,08
Pozycje pozabilansowe, razem	37 015 195,74	32 030 337,87

4.6. Dane dotyczące zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania praw własności budynków i budowli.

Na dzień 31.12.2014 roku Spółka nie posiadała zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

4.7. Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej w okresie sprawozdawczym lub przewidzianej do zaniechania w okresie następnym

Spółka nie zaniechała, w okresie sprawozdawczym, żadnej z dotychczas prowadzonych działalności, nie przewiduje również zaniechania tych działalności w okresie następnym.

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

WYSZCZEGÓLNIENIE	Rok 2014	Rok 2013
1. Koszty montażu maszyn i urządzeń (inwestycje)		
2. Koszt wytworzenia narzędzi i przyrządów		
3. Uszczelnienia kręgu kosztów		
Razem	0,00	0,00

4.9. Poniesione i planowane nakłady inwestycyjne

NAKLADY NA:	Poniesione w roku 2014	Poniesione w roku 2013
1. Wartości niematerialne i prawne	0,00	739 397,86
2. Środki trwałe	706 086,37	2 990 266,60
w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
3. Środki trwałe w budowie	77 025,40	16 829,09
w tym dotyczące ochrony środowiska	0,00	0,00
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00
Razem	783 111,77	3 746 493,55

W 2015r. są planowane nakłady inwestycyjne w wysokości 1 000 tys. zł.

Spółka nie ponosiła i nie planuje nakładów inwestycyjnych w zakresie ochrony środowiska.

4.10. Informacja o transakcjach z podmiotami powiązanymi

W prezentowanym okresie wystąpiły transakcje z podmiotami powiązanymi. Dotyczyły one transakcji kupna i sprzedaży towarów handlowych. Spółka zamierza kontynuować zawieranie umów i dokonywanie transakcji z podmiotami powiązanymi, podobnie jak do chwili obecnej, czyli na zasadach rynkowych

4.11. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

W prezentowanym okresie Spółka nie realizowała wspólnych przedsięwzięć, które podlegają konsolidacji.

4.12. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

WYSZCZEGÓLNIENIE	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku 2014	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku 2013
Ogółem	124	105
z tego:		
. pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	57	56
. pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	67	49
. uczniowie	0	0
. osoby wykonujące pracę nakładczą	0	0
. osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0	0

4.13. Łączna wartość wynagrodzeń i nagród (w pieniądzu i w naturze), wypłaconych lub należnych, odrębnie dla osób zarządzających i nadzorujących Spółkę w przedsiębiorstwie Spółki z tytułu pełnienia funkcji we władzach jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych (dla każdej grupy osobno)

Wynagrodzenia brutto w 2014r. w zł	
Zarząd	
Grzegorz Muszyński	359 621,01
Dorota Walkiewicz	99 816,13
Tomasz Gierczyński	164 883,03
Piotr Kurczyński	170 210,50
Rada Nadzorcza	
Pargieła Stanisław	242 400,00
Lech Pasturczak	242 400,00
Andrzej Pargieła	242 400,00
Artur Mączyński	242 400,00
Wolfgang Scheurer	15 000,00
Heinz Jammers	15 400,00
Kosierkiewicz Konrad	36 000,00
Razem	1 830 530,67

4.14. Informacje o wartości niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących do świadczeń na rzecz Spółki, udzielonych przez Spółkę osobom zarządzającym i nadzorującym

Wymienione tytuły rozliczeń nie wystąpiły.

4.15. Informacje o istotnych zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym za bieżący okres

W sprawozdaniu finansowym za bieżący rok obrotowy nie są ujęte żadne znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

4.16. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Brak istotnych zdarzeń dotyczących lat ubiegłych, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

4.17. Informacje o relacjach między prawnym poprzednikiem, a Spółką oraz o sposobie i zakresie przejęcia aktywów i pasywów

BETOMAX Polska S.A. powstał z przekształcenia BETOMAX Polska Sp. z o.o. działającej jako nowa jednostka od 1998r. Szczegóły zostały opisane w objaśnieniach do Noty nr 8.

4.18. Sprawozdanie finansowe skorygowane wskaźnikiem inflacji

Nie zaistniała konieczność korygowania sprawozdań Spółki wskaźnikiem inflacji.

4.19. Zestawienie i objaśnienie różnic pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym i porównywalnych danych finansowych, a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami

Nie zaistniała konieczność korygowania sprawozdań Spółki w celu zapewnienia porównywalnych danych finansowych pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami.

4.20. Zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego (lat obrotowych), ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność

W latach 2013 i 2014 nie dokonywano zmian zasad (polityki) rachunkowości.

4.21. Dokonane korekty błędów podstawowych, ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność

W prezentowanym sprawozdaniu finansowym nie dokonano korekt błędów podstawowych.

4.22. W przypadku występowania niepewności, co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazania, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane. Informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez Spółkę działań mających na celu eliminację niepewności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Spółkę działalności.

4.23. Połączenie jednostek

W dniu 28.06.2013r. Aktem notarialnym Repertorium A 1179/2013 Spółka Betomax Polska S.A nabyła przedsiębiorstwo STALMAX A. & S. PARGIEŁA, A. MĄCZYŃSKI, L. PASTURCZAK SPÓŁKA JAWNA z siedzibą w Końskich (26-200 Końskie), przy ul. Górnej 1, wpisane do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Kielcach, X Wydział Gospodarczy KRS pod nr 0000079415, NIP: 6581700296, REGON: 290997907.

4.24. W przypadku niestosowania w sprawozdaniu finansowym do wyceny udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych – metody praw własności – należy przedstawić skutki, jakie spowodowałyby jej zastosowanie oraz wpływ na wynik finansowy

W dniu 29 sierpnia 2014r. Betomax Polska S.A. nabył przedsiębiorstwo w rozumieniu art. 55 z indeksem 1 Kodeksu Cywilnego, stanowiące zespół składników materialnych i niematerialnych przeznaczonych do realizacji określonych zadań gospodarczych działające pod firmą PAMEXPOL A.&S. Pargieła, A. Mączyński z siedzibą w Końskich. Cena sprzedaży Przedsiębiorstwa wyniosła 8.600 tys. zł.

Ponadto w dniu 29 sierpnia 2014 r. Emitent wniósł zakupione Przedsiębiorstwo w formie aportu do spółki zależnej od Emitenta działającej pod firmą PAMEXPOL Sp. z o.o. w zamian za 86.000 nowych udziałów tej spółki o wartości nominalnej 100 zł każdy udział – podwyższając tym samym kapitał zakładowy spółki PAMEXPOL Sp. z o.o. o 8.600 tys. zł.

4.25. Informacja o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

W Spółce nie występują umowy nieuwzględnione w bilansie.

4.26. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Spółka zawarła umowę na badanie sprawozdania finansowego za 2014 rok z firmą: Biegli Rewidenci Kielce Sp. z o.o. z siedzibą w Kielcach (podmiot wpisany na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 473). Łączna wysokość wynagrodzenia, wynikającego z umowy z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych, należnego z tytułu badania sprawozdania finansowego wyniosła 14 000,00 zł netto.

Końskie, 7 maj 2015r.

GLÓWNY KSIĘGOWY
mgr Piotr Kurczyński

PREZES ZARZĄDU
Grzegorz Muszyński

CZŁONEK ZARZĄDU
Piotr Kurczyński

CZŁONEK ZARZĄDU
Dorota Warkiewicz

CZŁONEK ZARZĄDU
BETOMAX Polska S.A.
Tomasz Gierczyński