

Zortrax Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Sprawozdanie finansowe

za rok obrotowy od dn. 01.01.2015r. do dn. 31.03.2015r.

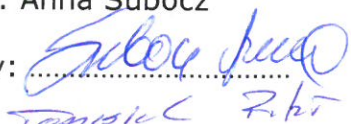
Przedstawione w następującej kolejności:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
2. Bilans na dzień 31 marca 2015r.
3. Rachunek zysków i strat w wersji porównawczej za okres od dn. 01.01.2015r. do 31.03.2015r.
4. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Sporządzono dn. 29.05.2015 r.

Sporządzający: Anna Subocz

Zatwierdzający:



Tomasz R. Pił

Informacje o Spółce

- 1) Zortrax Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością powstała w 2013 r. Siedziba Spółki mieści się w Olsztynie przy ul. Wyszyńskiego 1/219,
- 2) Spółka wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000490216. Wpisu dokonał Sąd Rejonowy w Olsztynie, Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dn. 10.12.2013 r.,
- 3) Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest *Produkcja maszyn do obróbki gumy lub tworzyw sztucznych oraz wytwarzania wyrobów z tych materiałów* (PKD 28.96.Z),
- 4) Zgodnie z umową czas trwania działalności Spółki jest nieograniczony,
- 5) W roku obrotowym członkami Zarządu Spółki byli:
 - a) Rafał Tomasiak – Prezes Zarządu,
 - b) Tomasz Patryk Drosio – Prokurent,

Sprawozdanie finansowe

- 1) Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dn. 29 września 1994 r. (Tekst jednolity – Dz. U. z 2009 r. nr 152 poz. 1223), daje rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego i wyniku finansowego za ten rok.
- 2) Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości, które stosowane były w sposób ciągły. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że w dającej się przewidzieć przyszłości Spółka będzie kontynuowała swoją działalność w niezmińszonym istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości.
- 3) Okres objęty niniejszym sprawozdaniem finansowym rozpoczyna się dn. 01.01.2015 r. i kończy dn. 01.04.2015r.
- 4) Spółka nie sporządza łącznego (skonsolidowanego) sprawozdania finansowego.
- 5) W roku obrotowym nie miało miejsce połączenie, ani podział spółek, w którym Spółka byłaby stroną.

Zasady rachunkowości

- 1) Rzeczowe aktywa trwałe oraz wartości niematerialne i prawne:
 - a) Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny środków trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
 - b) Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania. Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

- c) Obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania na mocy umowy leasingu zalicza się do aktywów trwałych, jeżeli umowa spełnia warunki określone w Ustawie.
 - d) Koszty zakończonych prac rozwojowych prowadzonych przez jednostkę na własne potrzeby, poniesione przed podjęciem produkcji lub zastosowaniem technologii, zaliczane są do wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli spełnione są warunki określone w Ustawie.
 - e) 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.
 - f) W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Odpisy aktualizujące dotyczące środków trwałych, których wycena została zaktualizowana na podstawie odrębnych przepisów, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny, ewentualna nadwyżka odpisu nad różnicami z aktualizacji wyceny zaliczana jest do pozostałych kosztów operacyjnych.
 - g) W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.
 - h) Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.
 - i) Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne wynikające z przewidywanego okresu użytkowania poszczególnych środków trwałych:
 - j) Środki trwałe w budowie oraz grunty nie są amortyzowane.
- 2) Inwestycje:
- a) Zaliczane do inwestycji długoterminowych udziały w jednostkach podporządkowanych wycenia się wg ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
 - b) Aktywa finansowe zaliczone do inwestycji długoterminowych wyceniane są w następujący sposób (w zależności od kategorii, do której zostały zaliczone zgodnie z Rozporządzeniem o instrumentach finansowych):
 - i) pożyczki udzielone i należności własne – do których zalicza się pożyczki, wycenia się wg skorygowanej ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- 3) Należności:



- a) Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Należności w walutach obcych wprowadza się do ksiąg po ich przeliczeniu wg kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego dzień ich powstania, który pokrywa się z dniem wystawienia faktury.
- 4) Zapasy:
- a) Zapasy są wyceniane wg rzeczywistych cen zakupu lub rzeczywistych kosztów ich wytworzenia, nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto. Materiały są wyceniane wg ceny zakupu w oparciu o zasadę ceny średnioważonej. Produkcja w toku wyceniania jest w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia z uwzględnieniem uzasadnionej części kosztów pośrednich, związanych z jej wytworzeniem.
- 5) Aktywa pieniężne:
- a) Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych.
- b) Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu trzech miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych.
- 6) Czynne rozliczenia międzyokresowe:
- a) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.
- 7) Kapitał własny:
- a) Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmowane są jako należne wkłady na poczet kapitału.
- 8) Rezerwy na zobowiązania:
- a) Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy tworzone są na:
- i) pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodności oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego,
- ii) przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań,

- iii) odprawy emerytalne, których obowiązek wypłaty wynika z Art. 92 Kodeksu pracy,
 - iv) prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy, wynikające w szczególności z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku,
- 9) Zobowiązania:
- a) Zobowiązania finansowe (z wyjątkiem zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu, instrumentów pochodnych o charakterze zobowiązań oraz pozycji zabezpieczanych) wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, według skorygowanej ceny nabycia.
 - b) Zobowiązania w walutach obcych wprowadza się do ksiąg po ich przeliczeniu według kursu średniego ogłoszonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego dzień ich powstania, który pokrywa się z dniem wystawienia faktury zakupu.
 - c) Zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.
- 10) Rozliczenia międzyokresowe przychodów:
- a) Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:
 - i) równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,
 - ii) środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł,
 - iii) wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych,
 - iv) ujemną wartość firmy,
- 11) Podatek dochodowy odroczony:
- a) W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzona jest rezerwa i ustalane aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej

w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszone podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnienia zasady ostrożności.

- b) Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.
- c) Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.

12) Uznawanie przychodu:

- a) Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczania towaru, jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do towarów, lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględniania podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

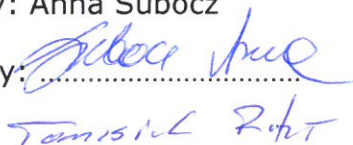
13) Zmiany zasad rachunkowości:

- a) W bieżącym roku Spółka nie zmieniła stosowanych dotychczas zasad wyceny aktywów i pasywów,
- b) W bieżącym roku Spółka nie zmieniła prezentacji pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat.

Sporządzono dn. 29.05.2015 r.

Sporządzający: Anna Subocz

Zatwierdzający:



Bilans na dzień 31.03.2015r.

BILANS - AKTYWA

Lp.	Pozycja	31.12.2014	31.03.2015
A.	AKTYWA TRWAŁE	7 057 171,36	6 985 404,66
I.	Wartości niematerialne i prawne	6 004 678,60	5 890 280,57
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	6 004 678,60	5 890 280,57
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	936 105,96	1 032 559,88
1.	Środki trwałe	936 105,96	930 936,66
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny	503 891,61	512 143,47
	d) środki transportu	342 486,81	329 285,37
	e) inne środki trwałe	89 727,54	89 507,82
2.	Środki trwałe w budowie		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		101 623,22
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek		
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	116 386,80	62 564,21
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	116 386,80	62 564,21
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	AKTYWA OBROTOWE	10 635 446,44	13 535 788,79
I.	Zapasy	3 156 961,12	3 684 014,79
1.	Materiały	900,00	900,00
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe	2 878 719,56	3 061 050,38
4.	Towary	272 341,56	617 064,41
5.	Zaliczki na dostawy	5 000,00	5 000,00
II.	Należności krótkoterminowe	5 711 638,18	8 293 480,17
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		

	b) inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek	5 711 638,18	8 293 480,17
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 775 033,45	6 993 128,90
	- do 12 miesięcy	4 775 033,45	6 993 128,90
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	40 694,86	897 849,27
	c) inne	895 909,87	402 502,00
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 182 032,44	774 997,16
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 182 032,44	774 997,16
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	149 432,03	172 645,46
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	149 432,03	172 645,46
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 032 600,41	602 351,70
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	844 223,03	586 461,58
	- inne środki pieniężne	188 377,38	15 890,12
	- inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	584 814,70	783 296,67
	AKTYWA RAZEM	17 692 617,80	20 521 193,45

Sporządzono dn. 29.05.2015 r.

Sporządzający: Anna Subocz

Zatwierdzający:

Anna Subocz
Tomisław D. B.

Rachunek zysków i strat za okres od dn. 01.01.2015r. do dn. 31.03.2015r.

Lp.	Wyszczególnienie	10.12.2013 - 31.12.2014	01.01.2015 - 31.03.2015
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	12 548 276,42	6 904 064,90
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	9 641 995,84	5 871 672,51
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	2 906 280,58	1 032 392,39
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	4 763 810,41	2 611 899,97
	- jednostkom powiązanym		
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	4 315 884,78	2 250 419,16
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	447 925,63	361 480,81
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	7 784 466,01	4 292 164,93
D.	Koszty sprzedaży	1 134 852,11	751 675,64
E.	Koszty ogólnego zarządu	2 327 223,25	1 328 505,95
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	4 322 390,65	2 211 983,34
G.	Pozostałe przychody operacyjne	1 315,47	21 437,54
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	1 315,47	21 437,54
H.	Pozostałe koszty operacyjne	363 708,57	6 167,16
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	363 708,57	6 167,16
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	3 959 997,55	2 227 253,72
J.	Przychody finansowe	60 105,71	637 502,74
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	42 787,89	1 741,68
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne	17 317,82	635 761,06
K.	Koszty finansowe	515 335,98	285 138,91
I.	Odsetki, w tym:	405 202,54	26 762,57
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji	8 910,89	
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	567,97	
IV.	Inne	100 654,58	258 376,34
L.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	3 504 767,28	2 579 617,55
M.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
N.	Zysk (strata) brutto (L+/-M)	3 504 767,28	2 579 617,55
O.	Podatek dochodowy	674 187,87	615 408,73
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
R.	Zysk (strata) netto (N-O-P)	2 830 579,41	1 964 208,82

BILANS - PASYWA

Lp.	Pozycja	31.12.2014	31.03.2015
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	9 630 579,41	11 594 788,23
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	6 800 000,00	6 800 000,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)		
III.	Udziały (akcje) własne (-)		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy		
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
	- Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników		
VII.	Należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego(-)		
VIII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		2 830 579,41
IX.	Zysk (strata) netto	2 830 579,41	1 964 208,82
X.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)		
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	8 062 038,39	8 926 405,22
I.	Rezerwy na zobowiązania	163 652,63	125 526,01
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	67 232,67	125 526,01
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3.	Pozostałe rezerwy	96 419,96	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	96 419,96	
II.	Zobowiązania długoterminowe	5 905 197,28	5 905 197,28
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek	5 905 197,28	5 905 197,28
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	5 738 935,04	5 738 935,04
	c) inne zobowiązania finansowe	166 262,24	166 262,24
	d) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 993 188,48	2 218 203,26
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 993 188,48	2 218 203,26
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 060 872,18	989 434,33
	c) inne zobowiązania finansowe	63 489,76	48 725,28
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	341 217,38	891 895,71
	- do 12 miesięcy	341 217,38	891 895,71
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	493 525,74	272 623,15
	h) z tytułu wynagrodzeń		
	i) inne	34 083,42	15 524,79
3.	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	677 478,67
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	677 478,67
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		677 478,67
	PASYWA RAZEM	17 692 617,80	20 521 193,45

Dodatkowe informacje i wyjaśnienia

Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym

Nie wystąpiły

Szczegółowy zakres zmian w wartościach niematerialnych i prawnych

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
BO 01.01.2015			6 204 203,82		6 204 203,82
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	39 362,25	0,00	39 362,25
- zakup			39 362,25		39 362,25
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
B.Z. 31.03.2015	0,00	0,00	6 243 566,07	0,00	6 243 566,07
Umorzenie					
BO 01.01.2015			199 525,21		199 525,21
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	153 760,29	0,00	153 760,29
- amortyzacja			153 760,29		153 760,29
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
B.Z. 31.03.2015	0,00	0,00	353 285,50	0,00	353 285,50
Wartość netto					
BO 01.01.2015	0,00	0,00	6 004 678,61	0,00	6 004 678,61
B.Z. 31.03.2015	0,00	0,00	5 890 280,57	0,00	5 890 280,57

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczystie.

Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym tytułu umów leasingu

Spółka nie posiada takich środków trwałych.

Szczegółowy zakres zmian w inwestycjach długoterminowych

Spółka nie posiada inwestycji długoterminowych

Szczegółowy zakres zmian w środkach trwałych

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
BO 01.01.2015			539 346,00	378 692,85	94 166,62	1 012 205,47
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	61 098,85	0,00	3 561,04	64 659,89
- ze środków trwałych w budowie		0,00				61 098,85
- zakup			61 098,85		3 561,04	3 561,04
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00				0,00	0,00
- inne						0,00
B.Z. 31.03.2015	0,00	0,00	600 444,85	378 692,85	97 727,66	1 076 865,36
Umorzenie						
BO 01.01.2015			35 454,39	36 206,04	4 439,08	
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	52 846,99	13 201,44	3 780,76	69 829,19
- amortyzacja			52 846,99	13 201,44	3 780,76	69 829,19
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż						0,00
B.Z. 31.03.2015	0,00	0,00	88 301,38	49 407,48	8 219,84	145 928,70
Wartość netto						
BO 01.01.2015	0,00	0,00	503 891,61	342 486,81	89 727,54	936 105,96
B.Z. 31.03.2015	0,00	0,00	512 143,47	329 285,37	89 507,82	930 936,66

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Spółka nie dokonywała takich odpisów.

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności

Spółka nie dokonywała odpisów.

AKTYWA OBROTOWE- Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	Stan na 31.12.2014	Stan na 31.03.2015
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:	1 032 600,41	586 461,58
Kasa	663 138,69	17 798,82
Bieżący rachunek bankowy	128 642,04	119 125,52
Rachunek bankowy walutowy USD	37 102,65	145 631,03
Rachunek bankowy walutowy EUR	15 339,65	180 241,77
Bieżący rachunek bankowy oszczędnościowy	188 377,38	123 664,44
2. Inne środki pieniężne:	0,00	0,00
Środki pieniężne w drodze		15 890,12
3. Inne aktywa finansowe:	149 432,03	172 645,46
a) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	149 432,03	172 645,46

Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów		BO 01.01.2015	B.Z. 31.03.2015
1.	Prace badawczo rozwojowe w toku	582 763,99	783 296,67
2.	RMK czynne pozostałe	2 050,71	
Razem		584 814,70	783 296,67

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

KAPITAŁY WŁASNE

Lp.	Rodzaj udziałów	Ilość udziałów na BO 01.01.2015	Ilość udziałów na BZ 31.03.2015	Wartość udziałów na BO	Wartość udziałów na BZ
1	Rafał Tomasiak	12240	5 508,00	6 120 000,00	2 754 000,00
2	Tomasz Drosio	680	680,00	340 000,00	340 000,00
3	Izabela Boładź	680	680,00	340 000,00	340 000,00
4	Marcin Olchanowski		6 188,00		3 094 000,00
5	Szczepan Dunin		272,00		136 000,00
6	Jarosław Ostrowski		272,00		136 000,00
Razem		13 600,00	13 600,00	6 800 000,00	6 800 000,00

AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

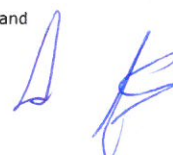
Rodzaj zapasu	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na poczet dostaw	RAZEM
Wartość brutto						
BO 01.01.2015	900,00		2 878 719,56	272 341,56	5 000,00	3 156 961,12
B.Z. 31.03.2015	900,00		3 061 050,38	617 064,41	5 000,00	3 684 014,79
Odpisy aktualizujące						
BO 01.01.2015						
B.Z. 31.03.2015						
Wartość bilansowa						
BO 01.01.2015	900,00	0,00	2 878 719,56	272 341,56	5 000,00	3 091 087,82
B.Z. 31.03.2015	900,00	0,00	3 061 050,38	617 064,41	5 000,00	3 437 849,67

Wysokość i przyczyny odpisów aktualizujących wartość zapasów

Spółka nie dokonywała takich odpisów.

AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienia	Stan na 31.12.2014			Stan na 31.03.2015		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:						0,00
- do 12 miesięcy						0,00
- powyżej 12 miesięcy						0,00
b) inne			0,00			0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w tym:	5 711 638,18	0,00	5 711 638,18	8 293 480,17	0,00	8 293 480,17
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	4 775 033,45	0,00	4 775 033,45	6 993 128,90	0,00	6 993 128,90
- do 12 miesięcy	4 775 033,45		4 775 033,45	6 993 128,90		6 993 128,90
- powyżej 12 miesięcy			0,00			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	40 694,86		40 694,86	897 849,27		897 849,27
c) inne	895 909,87		895 909,87	402 502,00		402 502,00
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00			
RAZEM	5 711 638,18	0,00	5 711 638,18	8 293 480,17	0,00	8 293 480,17



Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych

Spółka nie posiadała takich kapitałów w roku obrotowym.

Informacje na temat zmian w strukturze kapitału w trakcie roku obrotowego

Nastąpiła sprzedaż udziałów zgodnie z aktem notarialnym Rep. A nr 2671/2015 z dnia 18.03.2015r.

Zobowiązania długoterminowe

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji obligacji	Inne zobowiązania finansowe	Inne	Razem
- od jednostek powiązanych:					
B.O. 01.01.2015	0,00	5 738 935,04	166 262,24	0,00	5 905 197,28
B.Z. 31.03.2015	0,00	5 738 935,04	166 262,24	0,00	5 905 197,28

Zobowiązania krótkoterminowe

Wyszczególnienie	BO 01.01.2015	B.Z. 31.03.2015
Kredyty i pożyczki		
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 060 872,18	989 434,33
Inne zobowiązania finansowe		48 725,28
Z tytułu dostaw i usług:		
- do 12 miesięcy	341 217,38	891 895,71
- powyżej 12 miesięcy		
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	493 525,74	272 623,15
Inne	97 573,18	15 524,79

Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Spółka nie posiada takich zobowiązań.

Wykaz zobowiązań warunkowych, w tym udzielone gwarancje i poręczenia, w tym weksłowe

Spółka nie posiada takich zobowiązań.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	BO 01.01.2015	B.Z. 31.03.2015
Inne rozliczenia międzyokresowe		
BO		
Zwiększenia	0,00	0,00
- krótkoterminowe		677 478,67
Zmniejszenia	0,00	0,00
BZ	0,00	677 478,67

Struktura przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	10.12.2013 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.03.2015 r.
- produktów	9 641 995,84	5 871 672,51
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:		
- ze sprzedaży towarów i materiałów	2 906 280,58	1 032 392,39
RAZEM	12 548 276,42	6 904 064,90

Koszty w układzie kalkulacyjnym

Wyszczególnienie	10.12.2013 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.03.2015 r.
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	447 925,63	361 480,81
Koszt wytworzenia produktów	4 315 884,78	2 250 419,16
Koszty sprzedaży	1 134 852,11	751 675,64
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	2 327 223,25	1 328 505,95

Przychody finansowe

Wyszczególnienie	10.12.2013 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.03.2015 r.
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	42 787,89	1 741,68
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne	17 317,82	635 761,06
RAZEM	60 105,71	637 502,74

Informacje o transakcjach z podmiotami powiązanymi

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale, bądź w ogólnej liczbie głosów

Nie dotyczy.

Informacja o niesporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego na podstawie zwolnienia

Nie dotyczy.

Informacje o spółkach sporządzających skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym, bądź najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna

Nie dotyczy.

Informacje na temat połączenia spółek i metod jego rozliczenia

Nie dotyczy.

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy.

Informacje o występowaniu niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności i planowane działania, mające na celu ich eliminację

Nie dotyczy.

Inne informacje, mogące w istotnym sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy.

Koszty finansowe

Wyszczególnienie		10.12.2013 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.03.2015 r.
I.	Odsetki	405 202,54	26 762,57
II.	Strata ze zbycia inwestycji	8 910,89	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	567,97	0,00
IV.	Inne koszty finansowe	100 654,58	258 376,34
RAZEM		515 335,98	285 138,91

Podatek dochodowy

Podatek odroczony i inne, w tym:		10.12.2013 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.03.2015 r.
1.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego	116 386,8	62 564,21
2.	Rezerwy na podatek odroczony	67 232,67	125 526,01
PODATEK DOCHODOWY		674 187,87	615 408,73

Informacje o przychodach, kosztach i wykaz działalności zaniechanej i przeznaczonych do zaniechania w latach następnych

Spółka nie wykonywała takiej działalności.

Kontrakty długoterminowe, w tym na usługi budowlane

Spółka nie zawierała takich kontraktów.

Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na tych operacjach

Nie wystąpiły takie zdarzenia.

Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych za rok obrotowy

Spółka nie wypłaciła takich świadczeń.

Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, osobami – członkami organu zarządzającego lub nadzorującego, ich rodzin, jednostkami kontrolowanymi lub jednostkami realizującymi program świadczeń pracowniczych, skierowany do pracowników jednostki

Nie dotyczy.

Informacje o przeciętnym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie
Pracownicy umysłowi	35
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	7
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
Uczniowie	0
Osoby przebywające na urloпах bezpłatnych i wychowawczych	0
Ogółem	42

Informacje 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.

Nie dotyczy.

Sporządzono dn. 08.05.2015 r.

Sporządzający: Anna Subocz

Zatwierdzający:

