

DODATKOWE INFORMACJE I OBJASNIENIA

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartość niematerialne i prawne	Razem
<b>Wartość brutto</b>					
B.Z. 31.12.2012			11 129,85		11 129,85
Zwiększenia			1 090,00		1 090,00
Zmniejszenia					0,00
Przenieszenia					0,00
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	12 219,85	0,00	12 219,85
<b>Umorzenia</b>					
B.Z. 31.12.2012			11 129,85		11 129,85
Zwiększenia			1 090,00		1 090,00
Zmniejszenia					0,00
Przenieszenia					0,00
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	12 219,85	0,00	12 219,85
<b>Odписы aktualizujące</b>					
B.Z. 31.12.2012					0,00
Zwiększenia					0,00
Zmniejszenia					0,00
Przenieszenia					0,00
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto</b>					
B.Z. 31.12.2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:  
Nie dokonywano odpisów aktualizujących

Nota nr 2: Zmiana stanu środków trwałych

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	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
<b>Wartość brutto</b>								
B.Z. 31.12.2012			145 000,00	295 807,63				440 807,63
Zwiększenia			2 211,37					2 211,37
Zmniejszenia				145 000,00				145 000,00
Przenieszenia								0,00
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	147 211,37	150 807,63	0,00	0,00	0,00	298 019,00
<b>Umorzenia</b>								
B.Z. 31.12.2012			144 888,64	131 713,23				276 601,87
Zwiększenia			2 211,73	29 000,04				31 211,77
Zmniejszenia			0,00	63 188,47				63 188,47
Przenieszenia								0,00
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	147 211,37	107 524,60	0,00	0,00	0,00	254 735,97
<b>Odписы aktualizujące</b>								
B.Z. 31.12.2012								0,00
Zwiększenia								0,00
Zmniejszenia								0,00
Przenieszenia								0,00
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto</b>								
B.Z. 31.12.2012	0,00	0,00	0,11	164 094,40	0,00	0,00	0,00	164 094,51
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	43 282,73	0,00	0,00	0,00	43 282,73

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:  
Nie dokonywano odpisów aktualizujących

Nota nr 3: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustalona administracyjnie w celu ustalenia opłaty za użytkowanie wieczyste wynosił 198 tys. 21 (2010): 198 tys. 20.

Nota nr 4: Inwestycje długoterminowe

Wyszczególnienie	od jednostek powiększonych	od jednostek pozostałych	RAZEM
<b>Wartość brutto</b>			
B.Z. 31.12.2012	2 090 651,13		2 090 651,13
B.Z. 31.12.2013	1 842 820,41		1 842 820,41
<b>Odpiły aktualizujące</b>			
B.Z. 31.12.2012			0,00
Zwiększenia			0,00
Wykorzystanie			0,00
Przebieżenie			0,00
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość bilansowa</b>			
B.Z. 31.12.2012	2 090 651,13	0,00	2 090 651,13
B.Z. 31.12.2013	1 842 820,41	0,00	1 842 820,41

Nota nr 5: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawa	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
<b>Wartość brutto</b>					
B.Z. 31.12.2012	1 754 800,00		336 213,72		2 091 013,72
Zwiększenia	15 900,00				15 900,00
Zmniejszenia	0,00		263 730,72		263 730,72
Przenieszenia	0,00				0,00
B.Z. 31.12.2013	1 770 700,00	0,00	72 483,01	0,00	1 843 183,01
<b>Umożnienie</b>					
B.Z. 31.12.2012	10 382,60				10 382,60
Zwiększenia	0,00				0,00
Zmniejszenia	0,00				0,00
Przenieszenia	0,00				0,00
B.Z. 31.12.2013	10 382,60	0,00	0,00	0,00	10 382,60
<b>Odpiły aktualizujące</b>					
B.Z. 31.12.2012	0,00				0,00
Zwiększenia	0,00				0,00
Zmniejszenia	0,00				0,00
Przenieszenia	0,00				0,00
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto</b>					
B.Z. 31.12.2012	1 754 437,40	0,00	336 213,72	0,00	2 090 651,13
B.Z. 31.12.2013	1 770 337,40	0,00	72 483,01	0,00	1 842 820,41

Przynajmniej dokonania odpisów aktualizujących:  
Nie dokonywano odpisów aktualizujących

Nota nr 6: Udziały i akcje w jednostkach zależnych wg stanu na 31.12.2013

Nazwa (siedziba)	Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia	Odpiły aktualizujące - wycena bilansowa	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)	Kapitał własny Spółki
Mr Hamburger SA	1 382 207,08	770 628,34	2 132 835,42	18,03%	18,03%	0 000 000,00
<b>RAZEM</b>	<b>1 382 207,08</b>	<b>770 628,34</b>	<b>2 132 835,42</b>			

Nota nr 7: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	B.Z. 31.12.2012	B.Z. 31.12.2013
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	213 718,00	64 440,88
2			
3			
4			
5			
	<b>RAZEM</b>	<b>213 718,00</b>	<b>64 440,88</b>

**Nota nr 8: Zapasy**

Rodzaj zapasu	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na poczet dostaw	RAZEM
<b>Wartość brutto</b>						
B.Z. 31.12.2012				798 160,73		798 160,73
B.Z. 31.12.2013				835 666,51		835 666,51
<b>Odpisy aktualizujące</b>						
B.Z. 31.12.2012						0,00
Zwiększenia						0,00
Wykorzystanie						0,00
Rozwiązanie						0,00
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość bilansowa</b>						
B.Z. 31.12.2012	0,00	0,00	0,00	798 160,73	0,00	798 160,73
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	835 666,51	0,00	835 666,51

**Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:**

Nie dokonywano odpisów aktualizujących.

**Nota nr 9: Należności krótkoterminowe**

Wyszczególnienie	od jednostek powiązanych		od jednostek pozostałych		RAZEM
	należności z tytułu dostaw i usług	pozostałe należności, w tym dochodzone na drodze sądowej	należności z tytułu dostaw i usług	pozostałe należności, w tym dochodzone na drodze sądowej	
<b>Wartość brutto</b>					
B.Z. 31.12.2012	5 022,42		1 026 118,37	2 717,05	1 033 857,84
B.Z. 31.12.2013	1 644 834,76		258 164,97		1 902 999,73
<b>Odpisy aktualizujące</b>					
B.Z. 31.12.2012			0,00		0,00
Zwiększenia			50 725,76		50 725,76
Wykorzystanie					0,00
Rozwiązanie					0,00
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	50 725,76	0,00	50 725,76
<b>Wartość bilansowa</b>					
B.Z. 31.12.2012	5 022,42	0,00	1 026 118,37	2 717,05	1 033 857,84
B.Z. 31.12.2013	1 644 834,76	0,00	207 439,21	0,00	1 852 273,97

**Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:**

Odpisów aktualizujących dokonano od należności przeterminowanych powyżej okresu 6 miesięcy.

**Nota nr 10: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów**

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów		Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013
1.	ubezpieczenia majątkowe OC AC	52 532,61	2 134,97
2.	prenumerata	508,31	1 920,79
3.	atesty higieniczne i inne	5 959,00	5 802,04
4.			
5.			
6.			
7.			
<b>Razem</b>		<b>58 999,92</b>	<b>9 857,80</b>

**Nota nr 11: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego na 31.12.2013**

Akcjonariusz / Udziałowiec	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba udziałów/akcji	wartość nominalna akcji/udziału	Wartość udziałów/akcji	Udział %
Moska Krzysztof	brak	3 450 000,00	0,20	690 000,00	34,50%
Gamrat SA	brak	3 231 943,00	0,20	646 388,60	32,32%
Ewa Kobosko	brak	996 000,00	0,20	199 200,00	9,96%
pozostali poniżej 5 %	brak	2 322 057,00	0,20	464 411,40	23,22%
				0,00	
				0,00	
<b>Razem</b>		<b>10 000 000,00</b>		<b>2 000 000,00</b>	<b>100,00%</b>

**Nota nr 12: Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych**

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013
1. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	6 987 793,73	7 457 567,83
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 469 774,10	2 780 829,55
a) zwiększenie (z tytułu)	1 469 774,10	2 780 829,55
- PODZIAŁ WYNIKU Z ROKU UBIEGŁEGO	1 469 774,10	2 780 829,55
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
1.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	7 467 567,83	10 238 397,38

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013
1. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		0,00
1.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
1.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00

**Nota nr 13: Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy**

Wyszczególnienie	Wartość
I Zysk / strata netto	2 333 808,90
II Podział zysku / pokrycie straty	2 333 808,90
1 wypłata dywidendy	1 425 003,15
2 kapitał zapasowy	908 805,75
III Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	

**Nota nr 14: Pozostałe rezerwy**

Wyszczególnienie	Na naprawy gwarancyjne	Na restrukturyzację	Na podatek dochodowy	na inne zobowiązania	Razem
B.Z. 31.12.2012 w tym:			384 545,00	142 890,00	527 435,00
- długoterminowe			308 471,00		308 471,00
- krótkoterminowe			76 074,00	142 890,00	218 964,00
Zwiększenia			150 928,32	146 200,00	297 128,32
Wykorzystanie				142 890,00	142 890,00
Rozwiązanie			76 073,66		76 073,66
B.Z. 31.12.2013 w tym:		0,00	469 399,66	146 200,00	605 599,66
- długoterminowe			311 492,00		311 492,00
- krótkoterminowe			147 907,66	146 200,00	294 107,66

**Nota nr 15: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów,**

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	2 860 022,94	1 862 689,23
usługi udzielania pożyczek pośrednictwa prowizje	1 749 103,93	671 345,19
- leasingowe -część odsetkowa	348 526,38	144 451,69
- sprzedaż produktów	386 517,78	191 667,26
usługi leasingowe – część kapitałowa	375 874,85	855 025,09
-		
-		
-		
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	16 742 457,30	30 292 647,02
- ze sprzedaży towarów	16 742 457,30	30 292 647,02
- ze sprzedaży materiałów		
<b>RAZEM</b>	<b>19 602 480,24</b>	<b>32 155 336,25</b>

Struktura terytorialna	01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	2 860 022,94	1 862 689,23
Kraj	2 860 022,94	1 862 689,23
UE		
Eksport		
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	16 742 457,30	30 292 647,02
Kraj	16 302 977,57	26 242 625,46
UE	439 479,73	4 047 925,28
Eksport		2 096,28
<b>RAZEM</b>	<b>19 602 480,24</b>	<b>32 155 336,25</b>

**Nota nr 16: Koszty według rodzaju**

Wyszczególnienie	01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.
Koszty według rodzaju		
- amortyzacja	130 847,69	20 050,97
- zużycie materiałów i energii	47 490,14	48 229,45
- usługi obce	797 012,38	932 876,01
- podatki i opłaty	35 643,73	21 659,24
- wynagrodzenia	458 035,31	602 215,14
- ubezpieczenia i inne świadczenia	49 705,62	56 943,88
- pozostałe koszty rodzajowe	78 536,50	48 017,11
Koszty według rodzaju razem	1 695 271,37	1 730 991,80
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych		
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)		
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-489 587,66	-681 627,43
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-1 105 693,51	-1 049 164,37
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00

**Nota nr 17: Przychody odsetkowe**

01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	181 218,49				181 218,49
Pozostałe aktywa					0,00
<b>RAZEM</b>	<b>181 218,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>181 218,49</b>

01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	384 607,44				384 607,44
Pozostałe aktywa					0,00
<b>RAZEM</b>	<b>384 607,44</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>384 607,44</b>

**Nota nr 18: Koszty odsetkowe**

01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone	Odsetki niezapłacone o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	21 759,83				21 759,83
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa					0,00
<b>RAZEM</b>	<b>21 759,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21 759,83</b>

01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone	Odsetki niezapłacone o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	21 976,26				21 976,26
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa					0,00
<b>RAZEM</b>	<b>21 976,26</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21 976,26</b>

**Nota nr 19: Struktura podatku dochodowego**

Wyszczególnienie	01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.
Podatek dochodowy bieżący	561 811,00	441 310,00
Podatek dochodowy z dywidendy		14 983,00
Zmiana stanu odroczonego podatku dochodowego	-20 414,00	224 131,80
<b>RAZEM</b>	<b>541 397,00</b>	<b>680 424,80</b>

**Nota nr 20: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto**

Wyszczególnienie		01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.
<b>Przychody bilansowe</b>			
1.	Sprzedaz produktów i usług	19 602 480,24	32 155 336,25
2.	Pozostałe przychody operacyjne	735 476,71	314 674,34
3.	Przychody finansowe	1 307 760,27	1 697 208,35
4.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>Razem</b>		<b>21 645 717,22</b>	<b>34 167 218,94</b>
<b>Przychody zwiększające podstawę opodatkowania</b>			
1.			
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania</b>			
1.	Bilansowa wycena wartości instrumentów finansowych i inwestycji	1 128 534,54	1 318 843,00
2.	Odszkodowania OC/AC	96 099,15	112 643,41
3.	Różnice kursowe niezrealizowane rok bieżący	34 579,40	7 831,21
4.)	dywidenda	0,00	78 858,48
5.)	Przeszacowanie inwestycji	617 000,00	15 900,00
6.)	Część kapitałowa leasing finansowy		855 025,09
7.)	rozwiązane rezerwy z roku poprzedniego		142 890,00
8.)	Wycena śródroczna akcji spółki Telgam na dzień debiutu		108 068,50
9.)	Różnice kursowe niezrealizowane rok poprzedni	31 066,17	200,35
<b>Razem</b>		<b>1 907 279,26</b>	<b>2 640 260,04</b>
<b>PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU</b>		<b>19 738 437,96</b>	<b>31 526 958,90</b>
<b>Koszty bilansowe</b>			
1.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	17 554 051,80	30 508 973,14
2.	Koszty pozostałej działalności operacyjnej	250 124,24	622 262,27
3.	Koszty finansowe	519 314,83	21 759,83
4.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>Razem</b>		<b>18 323 490,87</b>	<b>31 152 985,24</b>
<b>Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów</b>			
1.	Amortyzacja NKUP	69 703,76	723,60
2.	Ubezpieczenia OC/AC NKUP	18 227,38	2 011,44
3.	Koszty napraw powypadkowych OC/AC	93 024,10	119 358,31
4.	Wycena bilansowa inwestycje i instrumenty finansowe	0,00	365 808,26
5.	Różnice kursowe NKUP 2013	68 499,65	3 974,70
6.	Różnice kursowe niezrealizowane rok poprzedni	52 546,59	34 579,40
7.	Koszty Newconnekt NKUP	100 580,19	38 500,00
8.	Koszt ZUS 12/2013	2 612,70	2 975,79
9.	Rezerwa na przyszłe zobowiązania	142 890,00	146 200,00
10.	Amortyzacja NKUP	39,90	
11.	pozostałe koszty NKUP	17,36	11 282,38
12.	odsetki budżetowe	6 728,52	2 215,55
13.	Wycena śródroczna akcji spółki Telgam na dzień debiutu	548 214,66	108 068,50
14.	Różnice kursowe niezrealizowane rok bieżący	200,35	
15.	Odpis aktualizujący należności	431 518,03	186 011,92
16.	inne koszty niepodatkowe	11 157,63	74 587,80
17.	Część kapitałowa leasing finansowy		855 025,56
18.			
<b>Razem</b>		<b>1 643 960,82</b>	<b>1 951 323,21</b>
<b>Inne korekty kosztów podatkowych</b>			
1.	zus 12/2012		2 612,70
2.	zus 12/2011	2 008,18	
3.			
<b>Razem</b>		<b>2 008,18</b>	<b>2 612,70</b>
<b>RAZEM KOSZTY PODATKOWE</b>		<b>16 781 538,03</b>	<b>29 204 274,73</b>
<b>Zmniejszenia podstawy opodatkowania</b>			
1.			
2.			
3.			
<b>Razem</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych		<b>2 956 900,00</b>	<b>2 322 684,00</b>
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych		19%	19%
Podatek dochodowy bieżący		<b>561 811,00</b>	<b>441 310,00</b>

**Nota nr 21: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2012			B.Z. 31.12.2013		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
<b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU</b>						
1) rezerwa badanie	7 890,00	19%	1 499,10	6 200,00	19%	1 178,00
2) rezerwa premia	135 000,00	19%	25 650,00	140 000,00	19%	26 600,00
3) różnice kursowe	200,35	19%	38,07	3 974,70	19%	755,00
4) wycena akcji Plast Box	548 214,86	19%	104 160,79		19%	0,00
5) zus za grudzień	2 008,18	19%	381,55	2 975,79	19%	566,00
6) rezerwa Sobot	431 518,03	19%	81 988,43	186 011,92	19%	35 343,00
7)		19%	0,00		19%	0,00
8)		19%	0,00		19%	0,00
9)		19%	0,00		19%	0,00
10)		19%	0,00		19%	0,00
11)		19%	0,00		19%	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>1 124 831,22</b>	<b>x</b>	<b>213 717,94</b>	<b>339 162,41</b>	<b>x</b>	<b>64 442,00</b>
<b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych</b>						
1)		19%	0,00		19%	0,00
2)		19%	0,00		19%	0,00
3)		19%	0,00		19%	0,00
4)		19%	0,00		19%	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
<b>- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego</b>						
1)		19%	0,00		19%	0,00
2)		19%	0,00		19%	0,00
3)		19%	0,00		19%	0,00
4)		19%	0,00		19%	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
<b>OGÓLEM</b>			<b>213 717,94</b>			<b>64 442,00</b>

**Nota nr 22: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2012			B.Z. 31.12.2013		
	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy
<b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU</b>						
1) różnice kursowe	34 579,40	19%	6 570,09	7 831,24	19%	1 487,00
wycena MK Kuchar	365 808,28	19%	69 503,57	770 628,34	19%	146 419,00
3) przeszacowanie	617 000,00	19%	117 230,00	15 900,00	19%	3 021,00
4)		19%	0,00		19%	0,00
5)		19%	0,00		19%	0,00
6)		19%	0,00		19%	0,00
7)		19%	0,00		19%	0,00
8)		19%	0,00		19%	0,00
9)		19%	0,00		19%	0,00
10)		19%	0,00		19%	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>1 017 387,68</b>	<b>x</b>	<b>193 303,00</b>	<b>794 359,58</b>	<b>x</b>	<b>150 927,00</b>
<b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych</b>						
1) aktualizacja wart inwestycji		19%	0,00		19%	0,00
2)		19%	0,00		19%	0,00
3)		19%	0,00		19%	0,00
4)		19%	0,00		19%	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
<b>- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitałów</b>						
1)		19%	0,00		19%	0,00
2)		19%	0,00		19%	0,00
3)		19%	0,00		19%	0,00
4)		19%	0,00		19%	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
<b>OGÓLEM</b>			<b>193 303,00</b>			<b>150 927,00</b>



Nota nr 23: Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.
środki pieniężne w kasie i na rachunkach	894492,32	5821056,41
inne środki pieniężne		
inne aktywa pieniężne		
<b>Środki pieniężne w bilansie</b>	<b>894 492,32</b>	<b>5 821 056,41</b>
Różnice kursowe z wyceny bilansowej	-28 723,26	54,91
Aktywa pieniężne kwalifikowane jako ekwiwalenty środków pieniężnych na potrzeby rachunku przepływów pieniężnych		
<b>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty ogółem wykazane w rachunku przepływów</b>	<b>865 769,06</b>	<b>5 821 111,32</b>

Wyszczególnienie	01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.
<b>Amortyzacja</b>	<b>129 693,62</b>	<b>20 050,97</b>
amortyzacja wartości niematerialnych		
amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych	129 693,62	20 050,97
amortyzacja nieruchomości inwestycyjnych		0,00
amortyzacja wartości firmy		0,00
<b>Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:</b>	<b>-384 607,44</b>	<b>-260 076,97</b>
odsetki zapłacone dotyczące działalności finansowej	-384 607,44	-181 218,49
odsetki naliczone dotyczące działalności finansowej		0,00
odsetki otrzymane dotyczące działalności inwestycyjnej		0,00
odsetki naliczone dotyczące działalności inwestycyjnej		0,00
dywidendy otrzymane		-78 858,48
<b>Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:</b>	<b>-342 832,95</b>	<b>-323 866,78</b>
Zysk(Strata) ze zbycia środków trwałych		
Zysk(Strata) ze zbycia inwestycji	-217 845,50	-323 866,78
Aktualizacja wartości inwestycji		
Odписy aktualizujące wartość środków trwałych		
Odписy aktualizujące wartość inwestycji		
Ujawnienie środka trwałego		
Inne	-124 987,45	
<b>Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:</b>	<b>366 918,31</b>	<b>78 164,66</b>
bilansowa zmiana stanu rezerw na zobowiązania	366 918,31	78 164,66
zmiana stanu rezerw na odroczone podatki dochodowe ujęta w kapitałach		0,00
wartość rezerw przejęta w wyniku objęcia kontroli (stan rezerw jednostki zależnej na dzień objęcia kontroli ze znakiem "-")		
wartość rezerw wyłączona w wyniku utraty kontroli (stan rezerw jednostki zależnej na dzień utraty kontroli ze znakiem "+")		
<b>Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:</b>	<b>-457 666,11</b>	<b>-37 505,78</b>
bilansowa zmiana stanu zapasów	-457 666,11	-37 505,78
wartość zapasów przeniesiona do środków trwałych (ze znakiem "+")		
wartość środków trwałych przeniesiona do zapasów (ze znakiem "-")		
wartość zapasów przejęta w wyniku objęcia kontroli (stan zapasów jednostki zależnej na dzień objęcia kontroli ze znakiem "-")		
wartość zapasów wyłączona w wyniku utraty kontroli (stan zapasów jednostki zależnej na dzień utraty kontroli ze znakiem "+")		
<b>Zmiana należności wynika z następujących pozycji:</b>	<b>1 273 907,77</b>	<b>-818 416,13</b>
zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	1 273 907,77	-818 416,13
korekta o dopłaty do kapitału		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych		

stan należności przejęty w wyniku objęcia kontroli (stan należności jednostki zależnej na dzień objęcia kontroli ze znakiem "-")		
stan należności wyłączony w wyniku utraty kontroli (stan należności jednostki zależnej na dzień utraty kontroli ze znakiem "+")		
<b>Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:</b>	<b>-606 438,23</b>	<b>752 560,91</b>
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-606438,23	752560,91
korekta o spłacony kredyt		
korekta z tytułu kompensaty dopłat i zobowiązań		
korekta o zmianę zobowiązania z tyt. niewypłaconej dywidendy		
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych		
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych		
stan zobowiązań operacyjnych przejęty w wyniku objęcia kontroli (stan zobowiązań jednostki zależnej na dzień objęcia kontroli ze znakiem "-")		
stan zobowiązań operacyjnych wyłączony w wyniku utraty kontroli (stan zobowiązań jednostki zależnej na dzień utraty kontroli ze znakiem "+")		
<b>Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:</b>	<b>-1 292 261,30</b>	<b>-2 227 373,66</b>
aktualizacja wyceny inwestycji -akcje Mr Kuchar	-365 808,26	-770 626,34
aktualizacja wyceny inwestycji -akcje Plast Box	548 214,66	-548 214,66
aktualizacja z roku poprzedniego	-762 726,28	365 808,26
aktualizacja wart inwestycji nieruchomości gruntowa	-617 000,00	-15 900,00
leasing finansowy	-94 941,42	-655 025,09
odszkodowania powypadkowe		-112 643,41
wycena śródroczna Telgam		-108 068,50
rozwiązane rezerwy z roku poprzedniego		-142 890,00
zawiazane rezerwy z roku bieżącego		146 200,00
aktualizacja należności		-166 011,92

**Nota nr 24: 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 WYSTĄPIŁY

**Nota nr 25: Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi (wraz z ich kwotami, charakterem transakcji)**

1) Z jednostkami powiązanymi

NIE WYSTĄPIŁY

2) Przez osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administracyjnego jednostki lub jednostki z nią powiązanej

NIE WYSTĄPIŁY

3) Przez osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do której z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administracyjnego jednostki lub jednostki z nią powiązanej

NIE WYSTĄPIŁY

4) Przez jednostkę kontrolowaną, współ kontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w pkt 2 i 3

NIE WYSTĄPIŁY

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

NIE WYSTĄPIŁY

**Nota nr 26: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe**

Grupy zawodowe		01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.
1	Pracownicy produkcyjni	0,00	0,00
2	Pracownicy nieprodukcyjni	5,00	6,00
Razem		5,00	6,00

**Nota nr 27: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy**

Wyszczególnienie		01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.
1	Organy zarządzające	48 000,00	64 000,00
2	Organy administrujące	0,00	0,00
3	Organy nadzorujące	184 071,04	180 110,00
Razem		232 071,04	224 110,00

**Nota nr 28: Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty**

Wyszczególnienie		01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.
Pożyczki		0,00	555 432,13
udzielone członkom organów zarządzających			
udzielone członkom organów administrujących			
udzielone członkom organów nadzorujących		0	555 432,13

Inne świadczenia o podobnym charakterze	0	0,00
udzielone członkom organów zarządzających		
udzielone członkom organów administrujących		
udzielone członkom organów nadzorujących		
Razem	0,00	555 432,13

W okresie objętym sprawozdaniem Spółka udzieliła pożyczki dla osoby wchodzącej w skład Rady Nadzorczej PRYMUS SA, na kwotę 555 432,13 zł. Termin spłaty pożyczki ustalony w umowie przypada na: 31-05-2014 - kwota 100 000,00 zł, na 30-11-2014 - kwota 455 432,13 zł. W dniu wypłaty pożyczki dokonano potrącenia kwoty 55 432,13 zł, tytułem odsetek od pożyczki oraz opłaty manipulacyjnej. Ustanowiono zabezpieczenia udzielonej pożyczki w postaci weksla walnego in blanco oraz blokady na rachunku papierów wartościowych.

**Nota nr 29: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych**

Wyszczególnienie		01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.
1	Obowiązkowe badania rocznego sprawozdania finansowego	6 000,00	6 200,00
2	Inne usługi poświadczające	3 500,00	
3	Usługi doradztwa podatkowego		
4	Pozostałe usługi	3 650,00	
	Razem	13 150,00	6 200,00

**Nota nr 30: Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty**

**NIE WYSTĄPIŁY**

**Nota nr 31: Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym**

**NIE WYSTĄPIŁY**

**Nota nr 32: Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym**

W roku obrotowym nie dokonywano zmian polityki rachunkowości ani zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, które mogły by mieć wpływ na sytuację finansową lub wynik finansowy Spółki.

**Nota nr 33: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi**

Wyszczególnienie	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty	
	stan na 31.12.2013 r.		za okres 01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.		
1	GAMRAT SA	1 292 371,20	0,00	21 115 861,28	19 414 908,13
2	LENTEX SA	0,00	0,00	3 500 206,28	3 077 381,39
3	DEVOREX	343 019,74	0,00	3 714 767,26	3 302 840,40
4	PLAST BOS SA	5 938,32	0,00	298 304,90	0,00
5	MR HAMBURGER	3 505,50	0,00	49 309,72	2 962,88

**Nota nr 34: Zwolnienia lub wyłączenia z konsolidacji**

a) Podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji:

Nazwa i siedziba	Podstawa prawna	Dane
1 Mr Kuchar S.A., Turyńska 101, 43-100 Tychy	Art. 57 pkt.1 ustawy o rachunkowości	Spółka posiadała 18,83% udziałów w kapitale zakładowym

b) Podstawowe wskaźniki ekonomiczno - finansowe, charakteryzujące działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym:

Nazwa i siedziba jednostki powiązanej	Kapitał własny, w tys. złw tym:		Kapitał podstawowy w tys zł		Należne wpłaty na kapitał podstawowy	
	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący
Gamrat SA	172 531	190 074	81 495	81 495	0	0
Lentex SA	240 084	378 070	25 835	25 870	0	0
Plesel Box SA	90 985	87 523	44 061	44 061	0	0
MR Hamburger SA	393	5 614	4 320	9 600	0	0

**Nota nr 35 : Skup akcji własnych**

Zgodnie z uchwałą nr 14 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia PRYMUS SA z dnia 17 czerwca 2013 roku, Zarząd Spółki przeprowadził skup akcji własnych PRYMUS SA. Łącznie Spółka nabyła 499 979 szt akcji, co stanowi 4,999 % kapitału. Cena zakupu nabywanych akcji wynosiła 3,00 zł za jedną akcję. Uchwałą nr 1/11/2013 Rady Nadzorczej Prymus SA z dnia 27 listopada 2013 r. nabyte przez Spółkę akcje własne zostały przeznaczone do umorzenia, co nastąpi w roku 2014.

**Nota nr 36: Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności**

Nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności.

**Nota nr 37: Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy jednostki**

W roku 2012 Spółka dokonała przeszacowania inwestycji długoterminowej -nieruchomość gruntowa- zgodnie z operatem szacunkowym wykonanym na zlecenie Spółki przez uprawnionego rzeczoznawcę majątkowego. Z tego tytułu Spółka za rok badany w pozycji pozostałe przychody operacyjne ujęła kwotę 15 900 ,00. zł. Zapis ten był podstawą utworzenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości 3021,00 zł.

**Nota nr 38: Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich**

Pozycja sprawozdawcza		Rodzaj waluty	Wartość kursu	Nr tabeli	Data
1	Należności z tytułu dostaw	EUR	4,1472	251/A/NBP/2013	31-12-2013
2	Zobowiązania z tytułu dostaw	EUR	4,1472	251/A/NBP/2013	31-12-2013
3	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	EUR	4,1472	251/A/NBP/2013	31-12-2013

**Nota nr 39: Charakterystyka instrumentów finansowych**

Wyszczególnienie	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	akcje spółek notowanych na GPW	2 132 835,42	przeznaczone do zbycia w okresie 1 roku
Pozyczki udzielone i należności własne		2 458 195,62	okres spłaty pożyczek nie przekracza 12 miesięcy
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Środki pieniężne	gotówka, środki pieniężne na rachunkach bankowych	5 821 056,41	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym	brak	brak	brak
- instrumenty pochodne			
Pozostałe zobowiązania finansowe			

**Nota nr 40: Wartość bilansowa instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej**


Wartość bilansowa instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej wynosi 2 132 835,42 zł. Skutki wyceny bilansowej zostały zaliczone odpowiednio do przychodów finansowych okresu sprawozdawczego: przychody kwota 770 628,34 zł.

**Nota nr 41: Informacje na temat ryzyka kredytowego**

Zarząd stosuje politykę kredytową, zgodnie z którą ekspozycja na ryzyko kredytowe jest monitorowana na bieżąco. Ocena wiarygodności kredytowej jest przeprowadzana w stosunku do wszystkich klientów wymagających kredytowania powyżej określonej kwoty. Na dzień bilansowy nie występowała znacząca koncentracja ryzyka kredytowego wynikającego z działalności handlowej. Spółka jest narażona na ryzyko kredytowe również w związku ze swoją działalnością finansową – udzielaniem pożyczek, leasingu oraz faktoringu. Szczególnie wnikliwej analizie poddawani są potencjalni pożyczkobiorcy. W przypadku zawarcia umowy ich kondycja monitorowana jest na bieżąco. Zarząd przywiązuje dużą wagę do zabezpieczenia transakcji finansowych. Zgodnie z procedurami zabezpieczenia w takich transakcjach stanowią: weksle, notarialne poddanie się egzekucji z art. 777 kpc, hipoteka, cesja wierzytelności.

Miejscowość: Tychy  
Data: 30 kwietnia 2014 r.

Ewa Kobosko  
Prezes Zarządu

PREZES ZARZĄDU  
  
Ewa Kobosko

Sprawozdanie sporządziła: Beata Bernas

 **PRYMUS S.A.**  
43-100 Tychy, ul. Turyńska 101  
NIP: 954-00-09-883  
REGON: 272285799

**GŁÓWNA KSIĘGOWA**

  
Beata Bernas