

# RAPORT ROCZNY POLMAN S.A.

---

## ZA ROK OBROTOWY 2014

Warszawa, 19 marzec 2015 r.

Sprawozanie finansowe za rok 2014 zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami oraz w oparciu o Załącznik nr 3 do regulacji Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. "Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku New Connect".



**SPIS TREŚCI :**

I. PISMO PREZESA ZARZĄDU POLMAN S.A .....	3
II. WYBRANE DANE FINANSOWE POLMAN S.A.....	5
III. ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE POLMAN S.A. 2014 ROK .....	6
A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK OBROTOWY 2014 .....	7
B. BILANS ZA ROK OBROTOWY 2014 AKTYWA .....	10
C. BILANS ZA ROK OBROTOWY 2014 PASYWA .....	12
D. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (WARIANT PORÓWNAWCZY).....	14
E. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH .....	16
F. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM.....	19
G. DODATKOWE INFORMACJE, NOTY I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK 2014 .....	21
H. SPRAWOZDANIE ZARZĄDU POLMAN S.A. 2014 ROK.....	77
1. PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE.....	78
2. OGÓLNY ZARYS DZIAŁALNOŚCI SPÓŁKI .....	79
3. BIEŻĄCA DZIAŁALNOŚĆ SPÓŁKI .....	81
4. SYTUACJA KADROWA SPÓŁKI.....	82
5. SYTUACJA FINANSOWA SPÓŁKI.....	82
6. ŚRODKI TRWAŁE I MAJĄTEK OBROTOWY SPÓŁKI .....	83
7. KAPITAŁ I INNE FUNDUSZE SPÓŁKI .....	83
8. INFORMACJE DOTYCZĄCE ZOBOWIĄZAŃ PODATKOWYCH SPÓŁKI .....	83
9. PRZEWIDYWANE KIERUNKI ROZWOJU SPÓŁKI .....	83
IV. CZYNNIKI RYZYKA .....	84
OŚWIADCZENIE ZARZĄDU POLMAN S.A. (DOT. KOMPLETNOŚCI UJĘCIA DANYCH W KSIĘGACH RACHUNKOWYCH .....	88
OŚWIADCZENIE ZARZĄDU POLMAN S.A. (DOT. SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA ROCZNEGO) .....	89
OŚWIADCZENIE ZARZĄDU POLMAN S.A. (DOT. PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZD. FINANSOWEGO) .....	91
INFORMACJA NA TEMAT STOSOWANIA PRZEZ POLMAN S.A. ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO ORAZ PRZESTRZEGANIA ZASAD DOBRYCH PRAKTYK SPÓŁEK NOTOWANYCH NA RYNKU NEWCONNECT .....	92

**I. PISMO PREZESA ZARZĄDU****Szanowni Państwo!*****Drodzy Akcjonariusze i Inwestorzy!***

Działając w imieniu Zarządu POLMAN S.A. pragnę zaprezentować Państwu raport okresowy za 2014 rok, który zawiera sprawozdanie z działalności Spółki POLMAN S.A. Przedstawię w nim wyniki finansowe, najważniejsze informacje dotyczące działalności Spółki wraz z dołączoną opinią i raportem biegłego rewidenta. Niniejszy dokument jest podsumowaniem działań i najważniejszych wydarzeń, które miały miejsce w minionym roku 2014.

Rok 2014 był dla POLMAN S.A. ważnym okresem, w którym wystąpiła kontynuacja zmian zapoczątkowanych w poprzednim roku 2013 oraz oprócz kontynuacji działań rozpoczętych w 2013 roku, nastąpiły kolejne istotne zmiany w zakresie działalności Spółki. Wszystkie działania Zarządu oraz kadry menedżerskiej skoncentrowały się na rozpoczęciu długofalowej restrukturyzacji profilu Spółki oraz jej modernizacji zarówno pod względem kadrowym i technicznym jak i biznesowym. W 2014 roku Spółka wykazuje efekty podjętych konkretnych i stanowczych decyzji.

W ramach kontynuacji rozpoczętych działań z 2013 roku i podjętych nowych działań w roku 2014 Spółka skupiła się na dalszym rozwoju sekcji chłodni kominowych i wentylatorowych oraz sekcji serwisu katalizatorów. Wystąpiła także kontynuacja procesu dalszych zakupów inwestycyjnych związanych z powiększeniem parku maszynowego.

W trakcie minionego roku udało się zrealizować założenia dotyczące wygaszenia działalności handlowej, która to działalność została sprzedana na koniec I kwartału 2014 roku. W końcówce roku 2014 roku Spółka wygasila działalność działu Usług Porządkowych. W związku z powyższym w 2015 roku działalność Spółki oparta będzie na specjalistycznych usługach dla przemysłu, podzielonych na działy.

W wyniku kontynuacji podjętych działań restrukturyzacyjnych w 2013 roku Spółka w 2014 roku w stosunku do roku 2013 osiągnęła wyższe przychody o kwotę 4.370 tysięcy złotych z tytułu świadczenia usług dla przemysłu. Świadczy to o właściwym kierunku podjętych przez Zarząd działań i pozwala na postawienie optymistycznych prognoz na rok 2015.

W roku 2015 Spółka będzie konsekwentnie realizować przyjętą strategię rozwoju. Dział Serwisu Przemysłowego podlega dalszemu rozwojowi, w tym także wsparcie w zakresie poszerzenia parku maszynowego, które przy uzyskanych nowych referencjach powinno


umożliwić jej poszerzenie bazy klientów, która przełoży się bezpośrednio na realizację kolejnych zamówień i prac zleconych na terenie Polski i poza Polską.

Koncentracja Zarządu na kluczowej działalności usługowej Spółki dzięki podjętym decyzjom dotyczącym restrukturyzacji profilu działalności znalazła swoje odzwierciedlenie w wynikach finansowych za rok 2014.

Podsumowując dotychczasową działalność Spółki, w 2014 roku POLMAN S.A. osiągnęła rekordowy poziom przychodów w dotychczasowej historii istnienia, na poziomie ponad 13 mln złotych.

Z wyrazami szacunku

**Prezes Zarządu**

  
**Mariusz Nowak**

**II . WYBRANE DANE FINANSOWE ZAWIERAJĄCE PODSTAWOWE POZYCJE ROCZNEGO  
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO (przeliczone na euro)**

	w tys. zł		w tys. EUR	
	4 kwartały 2014 narastająco okres od 2014-01-01 do 2014-12-31	4 kwartały 2013 narastająco okres od 2013-01-01 do 2013-12-31	4 kwartały 2014 narastająco okres od 2014-01-01 do 2014-12-31	4 kwartały 2013 narastająco okres od 2013-01-01 do 2013-12-31
<b>Przychody ze sprzedaży</b>	13 132	8 429	3 081	2 032
Zysk (strata) ze sprzedaży	787	- 962	185	- 232
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	822	- 1 204	193	- 290
Zysk (strata) brutto	720	- 2 271	169	- 548
<b>Zysk (strata) netto</b>	677	- 2 255	159	- 544
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	2 014	264	472	64
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	- 2 086	- 248	- 489	- 60
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	96	- 301	23	- 73
Przepływy pieniężne netto razem	24	- 285	6	- 69
Aktywa razem	8 904	7 978	2 089	1 924
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	160	2 163	38	521
Kapitał (fundusz) akcyjny	6 342	5 816	1 488	1 402
<b>Kapitał własny</b>	3 300	3 473	774	837
Liczba akcji	33 000 250	34 730 250	33 000 250	34 730 250
Zysk (strata) na jedną akcję (zł/EUR)	0,021	0,006	0,0048	0,0015
<b>Wartość księgową na jedną akcję (zł/EUR)</b>	0,19	0,17	0,0451	0,0636

Warszawa, dnia 19.03.2015

 Średni kurs EURO na 31.12.2013r. 4,1472 PLN  
 Średni kurs EURO na 31.12.2014r. 4,2623 PLN

**III. ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE POLMAN S.A. ZA OKRES OD 01 STYCZNIA 2014 DO 31 GRUDNIA 2014 ROKU**

**Nazwa jednostki:** POLMAN SPÓŁKA AKCYJNA  
**Siedziba:** ul. Na Skraju 68, 02-197 Warszawa  
**Sąd rejestrowy:** Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy XIII Wydział Gospodarczy KRS  
**Nr KRS:** 0000275470  
**Kapitał zakładowy:** 3 300 025 zł  
**Przedmiot działalności:** Przedmiotem aktywności spółki jest działalność w zakresie usług dla przemysłu a w tym: czyszczenia przemysłowego z wykorzystaniem zaawansowanych technologii (hydrodynamika) wraz z pracami wspierającymi, dotyczącymi utrzymania sprawności przemysłowych instalacji technologicznych, bieżących i okresowych konserwacji instalacji oraz wszelkich, pozostałych prac remontowo-naprawczych.

**Czas trwania Spółki:** Nieograniczony  
**Okres objęty sprawozdaniem:** 01.01.2014 - 31.12.2014  
**tel./fax:** +48 22 720 02 77  
**w w w . p o l m a n . p l**  
**[zarzad@polman.pl](mailto:zarzad@polman.pl)**

**ZARZĄD**

W okresie roku obrachunkowego 2014 w skład Zarządu wchodzili:

Mariusz Nowak - Prezes Zarządu Piotr Krawczyk - Wiceprezes Zarządu

Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 2002 r. Nr 76 poz. 694) Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten rok. Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości, które stosowane były w sposób ciągły.

Załączone sprawozdanie finansowe składające się z bilansu, rachunku zysków i strat oraz informacji dodatkowej, zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości i przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

- A. Wprowadzenie
- B. Bilans
- C. Rachunek zysków i strat
- D. Zestawienie zmian w kapitale własnym
- E. Rachunek przepływów pieniężnych
- F. Dodatkowe informacje i objaśnienia

**A. Wprowadzenie do badania sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2014**

Spółka przedstawia sprawozdanie finansowe za okres od 01-01-2014 do 31-12-2014 rok.

**1. INFORMACJE OGÓLNE**

**POLMAN Spółka Akcyjna** z siedzibą Warszawa, ul. Na Skraju 68, 02-197 Warszawa

Spółka powstała z dniem 21 stycznia 1998 roku.

Spółka jest wpisana do rejestru przedsiębiorstw Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000275470.

Spółka posiada numer statystyczny REGON 012110950 NIP 118-00-31-958.

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

Przedmiotem aktywności spółki jest działalność w zakresie usług dla przemysłu a w tym: czyszczenia przemysłowego z wykorzystaniem zaawansowanych technologii (hydrodynamika) wraz z pracami wspierającymi, dotyczącymi utrzymania prawności przemysłowych instalacji technologicznych, bieżących i okresowych konserwacji instalacji oraz wszelkich, pozostałych prac remontowo-naprawczych.

**2. ZAŁOŻENE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ**

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone za okres od 01-01-2014 rok do 31-12-2014 rok. Dane porównywalne do niniejszego sprawozdania stanowi okres od 01-01-2013 do 31-12-2013 roku.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości.

Nie istnieją żadne okoliczności wskazujące na zagrożenie dla kontynuowania działalności przez Spółkę.

**3. INFORMACJE O DANYCH ŁĄCZNYCH**

W skład jednostki nie wchodzi jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie bilans.

**4. INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓŁEK**

W okresie za który sporządzane jest sprawozdanie finansowe nie nastąpiło połączenie z inną Spółką.

## **5. PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI.**

### *5.1. Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego*

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. z 2009 roku Nr 152 poz. 1223, z późniejszymi zmianami)

Wycena aktywów i pasywów zgodnie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady prowadzenia rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości i zgodnie z zasadami stosowanymi w roku poprzednim.

Okresami sprawozdawczymi stosowanymi dla celów zarządczych, w ramach roku obrotowego są poszczególne miesiące. Spółka stosuje metodę porównawczą prezentacji rachunku zysków i strat.

Rachunek przepływów pieniężnych Spółka sporządza metodą pośrednią.

### *5.2. Metody wyceny aktywów i pasywów*

POLMAN S.A. wycenia aktywa i pasywa przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości, w tym zasady ostrożności i ciągłości, w sposób przewidziany przez ustawę o rachunkowości.

Środki trwałe o początkowej wartości poniżej 3 500 zł. odpisywane są jednorazowo w koszty w miesiącu przyjęcia ich do użytkowania, albo zaliczane do środków trwałych i jednorazowo amortyzowane. Środki trwałe o wyższej wartości są umarzane metodą liniową przy uwzględnieniu stawek podatkowych.

Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w zł wyceniane są w wartości nominalnej, a wyrażone w walutach obcych przeliczone są na zł według kursu średniego NBP obowiązującego dla danej waluty.

Należności i zobowiązania, z wyjątkiem tych, które są skutkiem instrumentów finansowych, wycenia się na dzień ujęcia w księgach rachunkowych w wartości nominalnej, z zachowaniem zasady ostrożności. Na dzień bilansowy należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, zaś zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego wszystkie zobowiązania wyrażone w walutach obcych są wyceniane po średnim kursie NBP.

Rozliczenia międzyokresowe (aktywa) wyceniane są w wartości nominalnej poniesionych kosztów (wydatków). Rozliczenia międzyokresowe bierne stanowią koszty tworzonych rezerw działalności operacyjnej i finansowej i są wyceniane na poziomie szacowanej ich wielkości.



Ze względu na specyfikę działalności POLMAN S.A. nie dokonuje zakupu podlegających magazynowaniu materiałów, poza materiałami biurowymi. Zakupy materiałów biurowych dokonywane są na bieżące potrzeby pracowników i podlegają zaliczeniu bezpośrednio w koszty. Towary są wyceniane w cenach zakupu. W magazynie prowadzona jest ewidencja ilościowo-wartościowa towarów.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożności i obejmują w szczególności równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

Kapitały oraz pozostałe aktywa i pasywa są wyceniane według wartości nominalnych. Kapitał Akcyjny Spółki wykazuje się w wysokości określonej w umowie i wpisanej do KRS. Kapitał Akcyjny wycenia się nie rzadziej niż na dzień jego zmiany w wartości nominalnej.

POLMAN S.A. prowadzi rachunek zysków i strat w wersji porównawczej i kalkulacyjnej.

Wartość sprzedanych towarów w cenach zakupu prezentowana jest w rachunku zysków i strat. Przychody ze sprzedaży obejmują należne kwoty netto, tj. bez podatku VAT ze sprzedaży towarów oraz usług, ujmowane zgodnie z datą powstania przychodu.

Wynik finansowy brutto korygują bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych.

Wszystkie pozostałe szczegóły działalności gospodarczej POLMAN S.A. omówione zostały w Sprawozdaniu Finansowym Zarządu i w dodatkowych notach stanowiących Informację dodatkową.

**B. Bilans za rok obrotowy 2014 na dzień 31.12.2014 Aktywa**

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 31.12.2014 r.	Stan na 31.12.2013 r.
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>		<b>6 954 685,94</b>	<b>5 716 841,79</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>1</b>	<b>42 500,26</b>	<b>80 169,97</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2	Wartość firmy			
3	Inne wartości niematerialne i prawne		42 500,26	80 169,97
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>		<b>6 041 564,39</b>	<b>4 771 153,49</b>
<b>1</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>2</b>	<b>5 941 728,54</b>	<b>4 745 795,77</b>
a	grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	<b>2a</b>	1 891 206,00	1 891 206,00
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		844 162,24	738 835,05
c	urządzenia techniczne i maszyny		2 240 187,37	1 253 754,88
d	środki transportu		830 165,76	720 614,84
e	inne środki trwałe		136 007,17	141 385,00
<b>2</b>	<b>Środki trwałe w budowie</b>	<b>3</b>	<b>25 357,72</b>	<b>25 357,72</b>
<b>3</b>	<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie</b>		<b>74 478,13</b>	
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>4</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Od jednostek powiązanych			
2	Od jednostek pozostałych		0,00	
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>5</b>	<b>96 922,00</b>	<b>48 160,00</b>
<b>1</b>	<b>Nieruchomości</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>		<b>96 922,00</b>	<b>48 160,00</b>
a	w jednostkach powiązanych		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- udziały lub akcje		<b>0,00</b>	
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b	w pozostałych jednostkach		<b>96 922,00</b>	<b>48 160,00</b>
	- udziały lub akcje		96 922,00	48 160,00
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			
<b>4</b>	<b>Inne inwestycje długoterminowe</b>			
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>773 699,29</b>	<b>817 358,33</b>
<b>1</b>	<b>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>24</b>	<b>17 966,00</b>	<b>20 025,00</b>
<b>2</b>	<b>Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>10</b>	<b>755 733,29</b>	<b>797 333,33</b>
<b>B</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>		<b>1 949 450,57</b>	<b>2 258 661,95</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>8; 8a</b>	<b>2 000,00</b>	<b>400 871,76</b>
1	Materiały		0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00

3	Produkty gotowe		0,00	0,00
4	Towary		0,00	398 871,76
5	Zaliczki na dostawy		2 000,00	2 000,00
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>9</b>	<b>1 793 613,43</b>	<b>1 780 027,35</b>
<b>1</b>	<b>Należności od jednostek powiązanych</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b	inne			
<b>2</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek</b>		<b>1 793 613,43</b>	<b>1 780 027,35</b>
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		1 672 796,87	1 708 815,24
	- do 12 miesięcy		1 672 796,87	1 708 815,24
	- powyżej 12 miesięcy			0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		3 515,71	0,00
c	inne		78 340,19	32 251,45
d	dochodzone na drodze sądowej		38 960,66	38 960,66
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>58 811,88</b>	<b>34 444,63</b>
<b>1</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>		<b>58 811,88</b>	<b>34 444,63</b>
a	w jednostkach powiązanych	<b>6</b>	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b	w pozostałych jednostkach	<b>6</b>	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- inne papiery wartościowe			
	- udzielone pożyczki			
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		58 811,88	34 444,63
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		58 811,88	34 444,63
	- inne środki pieniężne			0,00
	- inne aktywa pieniężne			
<b>2</b>	<b>Inne inwestycje krótkoterminowe</b>			
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>10</b>	<b>95 025,26</b>	<b>43 318,21</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>			<b>8 904 136,51</b>	<b>7 975 503,74</b>

**C. Bilans za rok obrotowy 2014 na dzień 31.12.2014 Pasywa**

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 31.12.2014r.	Stan na 31.12.2013r.
<b>A</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>		<b>6 341 917,87</b>	<b>5 815 521,69</b>
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>11</b>	<b>3 300 025,00</b>	<b>3 473 025,00</b>
<b>II</b>	<b>Należne wpłaty na kapitału podstawowy (wielkość ujemna)</b>			
<b>III</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>			<b>(416 500,00)</b>
<b>IV</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>		<b>2 251 041,99</b>	<b>2 494 541,99</b>
<b>V</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>			
<b>VI</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		<b>879 673,61</b>	<b>3 134 410,13</b>
<b>VII</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>		<b>(766 213,49)</b>	
<b>VIII</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>12</b>	<b>677 390,76</b>	<b>(2 869 955,43)</b>
<b>IX</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>			
<b>B</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>		<b>2 562 218,64</b>	<b>2 159 982,05</b>
<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>		<b>160 253,50</b>	<b>37 068,08</b>
<b>1</b>	<b>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	<b>24</b>	<b>7 015,00</b>	<b>182,00</b>
<b>2</b>	<b>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</b>	<b>13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- długoterminowa			
	- krótkoterminowa			
<b>3</b>	<b>Pozostałe rezerwy</b>	<b>13</b>	<b>153 238,50</b>	<b>36 886,08</b>
	- długoterminowe			
	- krótkoterminowe		153 238,50	36 886,08
<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>14</b>	<b>476 497,01</b>	<b>795 729,79</b>
<b>1</b>	<b>Wobec jednostek powiązanych</b>			
<b>2</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek</b>		<b>476 497,01</b>	<b>795 729,79</b>
a	kredyty i pożyczki		0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c	inne zobowiązania finansowe		476 497,01	795 729,79
d	inne			
<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>		<b>1 808 468,13</b>	<b>1 327 184,18</b>
<b>1</b>	<b>Wobec jednostek powiązanych</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	14	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
b	inne			
<b>2</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek</b>		<b>1 808 468,13</b>	<b>1 327 184,18</b>
a	kredyty i pożyczki	14	167 902,76	288 833,03
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	14		
c	inne zobowiązania finansowe		308 844,42	351 333,79
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	14	354 819,90	431 104,02
	- do 12 miesięcy		354 819,90	431 104,02

	- powyżej 12 miesięcy			0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy			
f	zobowiązania wekslowe			
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych		309 478,19	200 767,12
h	z tytułu wynagrodzeń		39 971,25	6 074,96
i	inne		627 451,61	49 071,26
<b>3</b>	<b>Fundusze specjalne</b>			
<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>117 000,00</b>	<b>0,00</b>
1	Ujemna wartość firmy			
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	<b>16</b>	117 000,00	0,00
	- długoterminowe		0,00	0,00
	- krótkoterminowe		117 000,00	0,00
	<b>PASYWA RAZEM</b>		<b>8 904 136,51</b>	<b>7 975 503,74</b>

**D. Rachunek zysków i strat - wersja porównawcza**

Lp.	Tytuł	Nr noty	Wykonanie za okres	
			1.01.-31.12.2014r.	1.01.-31.12.2013r.
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>17</b>	<b>13 131 718,26</b>	<b>8 429 122,80</b>
-	<i>od jednostek powiązanych</i>			
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		12 498 706,32	7 822 999,93
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		633 011,94	606 122,87
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>		<b>12 344 547,42</b>	<b>9 391 617,34</b>
I	Amortyzacja		885 078,69	873 720,49
II	Zużycie materiałów i energii		2 051 452,04	1 953 144,07
III	Usługi obce		5 614 825,20	2 819 935,12
IV	Podatki i opłaty, w tym:		18 923,24	45 248,64
	<i>- podatek akcyzowy</i>			
V	Wynagrodzenia		2 082 300,08	2 361 338,56
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		266 051,77	225 346,81
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		779 260,61	688 390,90
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		646 655,79	424 492,75
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)</b>		<b>787 170,84</b>	<b>(962 494,54)</b>
<b>G</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>18</b>	<b>602 288,98</b>	<b>1 024 672,24</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		172 145,90	10 000,00
II	Dotacje		83 390,95	
III	Inne przychody operacyjne		346 752,13	1 014 672,24
<b>H</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>19</b>	<b>567 568,83</b>	<b>1 265 853,50</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		232 638,53	
III	Inne koszty operacyjne		334 930,30	1 265 853,50
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>		<b>821 890,99</b>	<b>(1 203 675,80)</b>
<b>J</b>	<b>Przychody finansowe</b>		<b>48 918,67</b>	<b>70 443,74</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	
-	<i>od jednostek powiązanych</i>		0,00	
II	Odsetki, w tym:	<b>20</b>	74,67	1 025,96
-	<i>od jednostek powiązanych</i>			
III	Zysk ze zbycia inwestycji			41 909,56
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	<b>20</b>	48 762,00	
V	Inne	<b>20</b>	82,00	27 508,22
<b>K</b>	<b>Koszty finansowe</b>		<b>150 657,90</b>	<b>1 137 898,46</b>
I	Odsetki, w tym:	<b>21</b>	103 321,18	76 245,71
-	<i>dla jednostek powiązanych</i>		9 022,22	
II	Strata ze zbycia inwestycji			746 372,31
III	Aktualizacja wartości inwestycji	<b>21</b>		217 950,00

**RAPORT ROCZNY 2014**

IV	Inne	21	47 336,72	97 330,44
L	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)		720 151,76	(2 271 130,52)
M	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I. - M.II.)	22	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne			
II	Straty nadzwyczajne			
N	Zysk (strata) brutto (L±M)		720 151,76	(2 271 130,52)
O	Podatek dochodowy	23, 24	42 761,00	(16 394,00)
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)			
R	Zysk (strata) netto (N-O-P)		677 390,76	(2 254 736,52)

**E. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym**

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2014r.	1.01.-31.12.2013 r.
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>5 815 521,69</b>	<b>9 101 977,12</b>
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>5 815 521,69</b>	<b>9 101 977,12</b>
<b>1</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>3 473 025,00</b>	<b>3 473 025,00</b>
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	(173 000,00)	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	wydania udziałów (emisji akcji)		
	.....		
b	zmniejszenie (z tytułu)	173 000,00	0,00
-	umorzenie udziałów (akcji)	173 000,00	
	.....		
<b>1.2.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>3 300 025,00</b>	<b>3 473 025,00</b>
<b>2</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	.....		
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	.....		
<b>2.2.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3</b>	<b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	
a	zwiększenie	0,00	416 500,00
b	zmniejszenie		
<b>3.1.</b>	<b>Udziały (akcje) własne na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>416 500,00</b>
<b>4</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>2 494 541,99</b>	<b>2 494 541,99</b>
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	(243 500,00)	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej,		0,00
-	z podziału zysku (ustawowo)		0,00
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
-	.....		
b	zmniejszenie (z tytułu)	243 500,00	0,00
-	pokrycia straty		0,00
-	umorzenia akcji własnych powyżej wartości nominalnej)	243 500,00	
<b>4.2.</b>	<b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>2 251 041,99</b>	<b>2 494 541,99</b>
<b>5</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	



5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	.....		
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	zbycia środków trwałych		
-	.....		
5.2.	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
6	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>3 134 410,13</b>	<b>2 940 105,30</b>
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	(2 254 736,52)	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	194 304,83
-	zysk z lat poprzednich		194 304,83
b	zmniejszenie (z tytułu)	2 254 736,52	0,00
-	rozliczenia wyniku poprzedniego roku	2 254 736,52	
6.2.	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>879 673,61</b>	<b>3 134 410,13</b>
7	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
7.1.	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>194 304,83</b>
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości		(615 281,91)
7.2.	<b>Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>0,00</b>	<b>(420 914,08)</b>
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
-	korekty lat poprzednich		
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	194 304,83
-	zwiększenie kapitału zapasowego		194 304,83
-	zwiększenie kapitału rezerwowych		0,00
7.3.	<b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>(615 218,91)</b>
7.4.	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)</b>	<b>(2 869 955,43)</b>	<b>0,00</b>
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości		
7.5	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>(2 869 955,43)</b>	<b>0,00</b>
a	zwiększenie (z tytułu)	150 994,58	0,00
-	przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-	korekty lat poprzednich	150 994,58	
b	zmniejszenie (z tytułu)	2 254 736,52	0,00
-	.....	2 254 736,52	
7.6.	<b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>(766 213,49)</b>	<b>0,00</b>
7.7.	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>(766 213,49)</b>	
8	<b>Wynik netto</b>	<b>677 390,76</b>	<b>(2 254 736,52)</b>
a	zysk netto	677 390,76	
b	strata netto (wielkość ujemna)	0,00	(2 254 736,52)
c	odpisy z zysku (wielkość ujemna)		

<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>6 341 917,87</b>	<b>5 815 521,69</b>
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>		

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

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2014r.	1.01.-31.12.2013r.
<b>A</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I</b>	<b>Zysk (starata) netto</b>	<b>677 390,76</b>	<b>(2 254 736,52)</b>
<b>II</b>	<b>Korekty razem</b>	<b>1 336 484,35</b>	<b>1 918 789,39</b>
1	Amortyzacja	885 078,69	873 720,49
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	94 298,96	72 460,76
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(172 145,90)	912 412,75
5	Zmiana stanu rezerw	123 185,42	27 068,08
6	Zmiana stanu zapasów	398 871,76	201 063,08
7	Zmiana stanu należności	(13 586,08)	(596 268,71)
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	5 962,99	152 490,92
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	109 016,66	709 292,63
10	Inne korekty	(94 198,15)	(433 450,61)
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)</b>	<b>2 013 875,11</b>	<b>(335 947,13)</b>
<b>B</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I</b>	<b>Wpływy</b>	<b>252 740,30</b>	<b>73 909,56</b>
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	252 740,30	10 000,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	63 909,56
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	63 909,56
-	zbycie aktywów finansowych		63 909,56
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4	Inne wpływy inwestycyjne		
<b>II</b>	<b>Wydatki</b>	<b>2 338 422,50</b>	<b>322 728,47</b>
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 338 422,50	322 728,47
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4	Inne wydatki inwestycyjne		

<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>(2 085 682,20)</b>	<b>(248 818,91)</b>
<b>C</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I</b>	<b>Wpływy</b>	<b>2 013 754,95</b>	<b>816 000,00</b>
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2	Kredyty i pożyczki	1 350 000,00	816 000,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4	Inne wpływy finansowe	663 754,95	
<b>II</b>	<b>Wydatki</b>	<b>1 917 580,61</b>	<b>788 698,73</b>
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4	Spłaty kredytów i pożyczek	1 470 930,27	527 166,97
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	352 351,38	
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		189 071,00
8	Odsetki	94 298,96	72 460,76
9	Inne wydatki finansowe		
<b>III</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>96 174,34</b>	<b>27 301,27</b>
<b>D</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)</b>	<b>24 367,25</b>	<b>(557 464,77)</b>
<b>E</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>24 367,25</b>	<b>557 464,77</b>
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>34 444,63</b>	<b>591 909,40</b>
<b>G</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>	<b>58 811,88</b>	<b>34 444,63</b>
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

**G. Informacje dodatkowe za okres od 01-01-2014 do 31-12-2014 roku Spółki Polman SA z siedzibą w Warszawie, ul. Na Skraju 68 02-197 Warszawa.**

**Dodatkowe informacje****1.**

1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia:

Zmiany zostały zaprezentowane według poniższych informacji:

WNIIP	nota nr 1
Środki trwałe	nota nr 2
Środki trwałe w budowie	nota nr 3
Inwestycje długoterminowe	nota nr 4

2) Wartość gruntów użytkowanych wieczystość,

nota nr 2a

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

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 2b.

4) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli,

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 2b.

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

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 11.

6) Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym,

Jednostka sporządziła zestawienie zmian w kapitale. Informacje na temat zmian dotyczących kapitałów zostały ujęte w zestawieniu zmian w kapitale.

7) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy,

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 12.

8) Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym,

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 13.

9) Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, zmniejszeniach, stan na koniec roku

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 9a.

10) Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty:

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 14.

11) Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych,

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 10.

12) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju),

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 15a.

13) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych;

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 16a.

**2.**

1) Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialną (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 17.

2) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe,

**Nie dotyczy**

3) Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów,

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 8a.

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

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 25.

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

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 23.

6) W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

**Nie dotyczy.**

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

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 26.

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

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 27.

9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe,

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 22.

10) Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych;

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 22.

**2a.**

Informacje na temat kursów przyjętych do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych:

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 28.

**3.**

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, jeśli różni się ona od ich struktury przyjętej do bilansu. W szczególności należy podać wartości przyjęte za ekwiwalenty środków pieniężnych.

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 29.

**4.****Informacje o:**

1) 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**

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

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 38.

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

**Nie dotyczy**

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

**Nie dotyczy**

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

**Nie dotyczy**

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

**Nie dotyczy**



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

3) Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe,

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 30.

4) Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy,

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 31.

5) Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty,

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 32.

6) Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy odrębnie za:

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 43.

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- b) inne usługi poświadczające,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi;

7) Wyjaśnienie różnic między zmianą stanu należności i zobowiązań wykazaną w rachunku przepływów pieniężnych oraz w bilansie.

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 29.

**5.**

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

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 33.

2) informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 34.

3) 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,

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 35.

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

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 36.

## **6.**

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

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 37.

2) Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi,

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 38.

3) Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy,

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 39.

4) Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń:

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 39a.

5) Informacje o:

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna,

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w lit. a);

**Nie dotyczy**

**7.**

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

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 40.

**8.**

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

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 41.

**9.**

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

Dane zostały zaprezentowane w nocie nr 42.

**Nota Nr 1**
**Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych od 1.01.2014r. do 31.12.2014r.**

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Znak firmowy	Oprogramowanie	Inne	Zaliczki	Razem
	<b>Wartość brutto</b>							
<b>1</b>	<b>Bilans otwarcia</b>			<b>0,00</b>	<b>1 818 975,00</b>			<b>1 818 975,00</b>
<b>2</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	zakup							0,00
b	używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu							0,00
c	darowizna							0,00
d	zwiększenie wartości z okresu poprzedniego							0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne							0,00
f	inne							0,00
<b>3</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	sprzedaż							0,00
b	likwidacja							0,00
c	darowizna							0,00
d	zmniejszenie wartości z okresu poprzedniego							0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne							0,00
f	inne							0,00
<b>4</b>	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 818 975,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 818 975,00</b>
	<b>Umorzenie</b>							
<b>5</b>	<b>Bilans otwarcia</b>			<b>0,00</b>	<b>1 738 805,03</b>			<b>1 738 805,03</b>
<b>6</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>109 999,92</b>	<b>0,00</b>		<b>109 999,92</b>
a	amortyzacja za okres							0,00
b	przemieszczenie wewnętrzne							0,00
c	amortyzacja za okres bieżący				109 999,92			109 999,92
d	odpis aktualizujący							0,00
e	inne							0,00
<b>7</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>72 330,21</b>	<b>0,00</b>		<b>72 330,21</b>
a	sprzedaż							0,00
b	likwidacja							0,00
c								0,00
d	aport							0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne							0,00
f	trwała utrata wartości							0,00
g	inne				72 330,21			72 330,21
<b>8</b>	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 776 474,74</b>	<b>0,00</b>		<b>1 776 474,74</b>

9	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	80 169,97	0,00	0,00	80 169,97
10	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	42 500,26	0,00	0,00	42 500,26

**Nota Nr 2**
*Zmiany w stanie środków trwałych od 1.01.2014r. do 31.12.2014r.*

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe
	<b>Wartość brutto</b>					
1	<b>Bilans otwarcia</b>	<b>1 891 206,00</b>	<b>779 048,00</b>	<b>3 982 965,24</b>	<b>1 557 474,27</b>	<b>191 013,63</b>
2	<b>Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>	<b>121 503,83</b>	<b>1 659 726,65</b>	<b>465 068,84</b>	<b>62 378,47</b>
a	aktualizacja wyceny					
b	przyjęcie ze środków trwałych w budowie					
c	zakup środków trwałych			1 633 914,05	446 148,02	62 378,47
d	leasing operacyjny					
e	leasing finansowy					
f	opłata wstępna leasingu finansowego					
g	przemieszczenie wewnętrzne					
h	inwestycja w obcym środku trwałym		121 503,83			
i	korekty ST w leasingu				18 920,82	
j	pozostałe			25 812,60		
3	<b>Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 390 980,69</b>	<b>164 484,42</b>	<b>81 883,43</b>
a	aktualizacja wyceny					
b	sprzedaż			310 208,54	23 007,62	29 000,00
c	likwidacja			874 449,56	125 028,54	7 883,43
d	aport					
e	darowizny przekazane					
f	przemieszczenie wewnętrzne				11 105,60	
g	korekty ST w leasingu			30 955,03		
h	inne			175 367,56	5 342,66	45 000,00
4	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>1 891 206,00</b>	<b>900 551,83</b>	<b>4 251 711,20</b>	<b>1 858 058,69</b>	<b>171 508,67</b>

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe
	<b>Skumulowana amortyzacja (umorzenie)</b>					
<b>1</b>	<b>Bilans otwarcia</b>		<b>40 212,95</b>	<b>2 729 210,36</b>	<b>836 859,43</b>	<b>49 628,63</b>
<b>2</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>	<b>16 176,64</b>	<b>408 330,07</b>	<b>342 150,33</b>	<b>14 781,30</b>
a	aktualizacja wyceny					
b	amortyzacja za okres		16 176,64	408 330,07	337 455,36	13 116,70
c	odpisy aktualizujące					
d	korekta umorzenia za lata poprzednie				3 694,97	1 664,60
e	przemieszczenia wewnętrzne				1 000,00	
f	pozostałe					
<b>3</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 126 016,60</b>	<b>151 116,83</b>	<b>28 908,43</b>
a	aktualizacja wyceny					
b	sprzedaż			246 614,07	14 982,69	21 025,00
c	likwidacja			874 449,56	125 028,54	7 883,43
d	aport					
e	darowizny przekazane					
f	przemieszczenia wewnętrzne				11 105,60	
g	trwała utrata wartości					
h	korekta umorzenia za lata poprzednie			4 952,97		
<b>4</b>	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>0,00</b>	<b>56 389,59</b>	<b>2 011 523,83</b>	<b>1 027 892,93</b>	<b>35 501,50</b>
<b>5</b>	<b>Wartość netto na początek okresu</b>	<b>1 891 206,00</b>	<b>738 835,05</b>	<b>1 253 754,88</b>	<b>720 614,84</b>	<b>141 385,00</b>
<b>6</b>	<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>1 891 206,00</b>	<b>844 162,24</b>	<b>2 240 187,37</b>	<b>830 165,76</b>	<b>136 007,17</b>

**Nota nr 2a**
**Wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2013r.	Stan na 31.12.2012r.
1	nie dotyczy		
2	...		
3	...		
<b>RAZEM</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota nr 2b**

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

Lp.	Tytuł	31.12.2013		31.12.2012	
		leasing finansowy	pozostałe	leasing finansowy	pozostałe
1	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny		69 536,25	0,00	75 330,94
4	Środki transportu	16 592,86	535 115,65	<b>0,00</b>	265 574,69
5	Inne środki trwałe				
<b>RAZEM</b>		<b>16 592,86</b>	<b>604 651,90</b>	<b>0,00</b>	<b>340 905,63</b>

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

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2013r.	Stan na 31.12.2012r.
1	Środki trwałe używane na podstawie najmu, dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze:	nie dotyczy	
a	w tym z tytułu leasingu		
2	Inne środki trwałe pozabilansowe		
<b>RAZEM</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2013r.	Stan na 31.12.2012r.
1	nie wystąpiło		
2	...		
3	...		

**Nota Nr 3**

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

Lp.	Tytuł	Wartość
<b>1</b>	<b>Bilans otwarcia</b>	<b>25 357,72</b>
<b>2</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>
a	poniesione nakłady inwestycyjne	0,00
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących	
c	aktywowane różnice kursowe i odsetki od zobowiązań	
d		
<b>3</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>
a	przekazanie na środki trwałe	
b	oddanie do użytkowania nieruchomości	
c	sprzedaż środków trwałych w budowie	
d	spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych	
e	dokonanie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych w budowie	
f		
<b>4</b>	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>25 357,72</b>

**Nota Nr 4**

*Zmiany w stanie należności długoterminowych w okresie od 1.01.2014 do 31.12.2014 r*

Lp.	Tytuł	Wartość brutto należności długoterminowych
<b>1</b>	<b>Bilans otwarcia</b>	<b>11 000,00</b>
<b>2</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>
a	przeniesienie z krótkoterminowych pożyczek	
b		
<b>3</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>11 000,00</b>
a	przeniesienie do należności krótkoterminowych	0,00
b	spłata	0,00
c	spisanie	11 000,00
<b>4</b>	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>0,00</b>



**Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe  
w okresie od 1.01.2013 do 31.12.2013 r**

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące należności długoterminowe
<b>1</b>	<b>Bilans otwarcia</b>	<b>11 000,00</b>
<b>2</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>
a	dokonanie odpisów aktualizujących	0,00
b	przesunięcia między należnościami	0,00
c		
<b>3</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>11 000,00</b>
a	rozwiązanie odpisów	11 000,00
b	wykorzystanie odpisów	0,00
c	przesunięcia między należnościami	0,00
d		
<b>4</b>	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>0,00</b>
	<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>

**Nota nr 5**
**Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych**

Lp.	Tytuł	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
<b>1</b>	<b>Bilans otwarcia</b>	<b>0,00</b>		<b>48 160,00</b>		<b>48 160,00</b>
<b>2</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>48 762,00</b>	<b>0,00</b>	<b>48 762,00</b>
a	zakup/udzielenie pożyczki			0,00		0,00
b	darowizna			0,00		0,00
c	odwrócenie trwałej utraty wartości			0,00		0,00
d	wycena na 31 grudnia			48 762,00		48 762,00
e	przekwalifikowanie			0,00		0,00
<b>3</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	sprzedaż			0,00		0,00
b	likwidacja					0,00
c	trwała utrata wartości					0,00
d	przeniesienie na środki trwałe					0,00
e	wycena			0,00		0,00
<b>4</b>	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>96 922,00</b>	<b>0,00</b>	<b>96 922,00</b>

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

Lp.	Tytuł	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
<b>1</b>	<b>Bilans otwarcia</b>	<b>48 160,00</b>				<b>48 160,00</b>
<b>2</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>48 762,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>48 762,00</b>
a	zakup/udzielenie pożyczki					0,00
b	darowizna					0,00
c	odwrócenie trwałej utraty wartości					0,00
d	wycena na 31 grudnia	48 762,00				48 762,00
e	przekwalifikowanie					0,00
<b>3</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	sprzedaż					0,00
b	spłata pożyczki					0,00
c	likwidacja					0,00
d	trwała utrata wartości					0,00
e	przekwalifikowanie					0,00
f	przeszacowanie na koszty finansowe					0,00
<b>4</b>	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>96 922,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>96 922,00</b>

*Udziały i akcje w jednostkach zależnych według stanu na 31.12.2014r.*

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

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

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

**0,00**
*Udziały i akcje w jednostkach stowarzyszonych według stanu na 31.12.2014r.*

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

**0,00**
*Udziały i akcje w pozostałych jednostkach według stanu na 31.12.2014r.*

Lp.	Nazwa i siedziba Jednostki	Wartość wg cen nabycia udziałów/akcji	Przeszacowanie	Trwała utrata wartości	Wartość bilansowa udziałów/akcji	% udziału w kapitale jednostki	% głosów w organie stanowiącym Spółki	Zysk/strata netto Spółki za ostatni rok obrotowy
1	nie dotyczy	60 000,00	36 922,00		96 922,00			

**96 922,00**

*Nota nr 6*
*Zmiana stanu krótkoterminowych aktywów finansowych od 1.01.2014r. do 31.12.2014r.*

Lp.	Tytuł	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	Razem
<b>1</b>	<b>Bilans otwarcia</b>	<b>416 500,00</b>		<b>0,00</b>		<b>416 500,00</b>
<b>2</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	zakup/udzielenie pożyczki					0,00
b	przyrost wartości rynkowej					0,00
c	należne odsetki					0,00
d	należne dyskonto					0,00
e	odwrócenie trwałej utraty wartości					0,00
f	przekwalifikowanie					0,00
<b>3</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>416 500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>416 500,00</b>
a	sprzedaż					0,00
b	spłata pożyczki					0,00
c	likwidacja					0,00
d	cofnięcie wyceny akcji własnych					0,00
e	przeniesienie na długoterminowe					0,00
f	umorzenie	416 500,00				416 500,00
<b>4</b>	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	w tym:					
	w jednostkach zależnych					0,00
	w jednostkach stowarzyszonych					0,00
	w jednostkach współzależnych					0,00
	w pozostałych podmiotach					0,00

**Nota 6 cd**
**Specyfikacja umów pożyczek udzielonych**

Lp.	Nazwa pożyczkobiorcy	Kwota umowna	Wartość należności na dzień 31.12.2014 roku	Część krótkoterminowa	Część długoterminowa	Zabezpieczenie spłaty
1	nie dotyczy		0,00		0,00	brak
2			0,00		0,00	brak
	<b>RAZEM</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>X</b>

**Nota nr 7**
**Instrumenty finansowe - aktywa;**
**Klasyfikacja aktywów do grup instrumentów finansowych**

Lp.	Rodzaj instrumentu finansowego	stan na dzień 31.12.2014r.	stan na dzień 31.12.2013r.
<b>1.</b>	<b>Aktywa przeznaczone do obrotu</b>	<b>96 922,00</b>	<b>48 160,00</b>
a	akcje	96 922,00	48 160,00
b	udziały	0,00	
<b>2.</b>	<b>Pożyczki udzielone i należności własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	nie dotyczy		
b			
<b>3.</b>	<b>Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	nie dotyczy		
b			
<b>4.</b>	<b>Aktywa dostępne do sprzedaży</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	nie dotyczy		
b			
<b>5.</b>	<b>Instrumenty zabezpieczające o wartości godziwej dodatniej</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	nie dotyczy		
b			
	<b>Razem</b>	<b>96 922,00</b>	<b>48 160,00</b>

**Wycena aktywów zaliczonych do instrumentów finansowych**

Lp.	Rodzaj instrumentu finansowego	sposób wyceny na dzień 31.12.2014r.	wartość w cenie nabycia	wartość według wyceny bilansowej	różnica pomiędzy wartością w cenie nabycia a wyceną bilansową na 31.12.2014r.	zmiana wyceny w trakcie 2014 roku odniesiona w RZiS	różnica pomiędzy wartością godziwą a wartością w cenie nabycia odniesiona łącznie na kapitał z aktualizacji wyceny	kwota odniesiona w bieżącym roku na kapitał z aktualizacji wyceny
<b>1.</b>	<b>Aktywa przeznaczone do obrotu</b>		<b>60 000,00</b>	<b>96 922,00</b>	<b>-36 922,00</b>	<b>48 762,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	akcje	cena rynkowa	60 000,00	96 922,00	-36 922,00	48 762,00	0,00	0,00
b								
<b>2.</b>	<b>Pożyczki udzielone i należności własne</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	nie dotyczy							
b								
<b>3.</b>	<b>Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	nie dotyczy							
b								
<b>4.</b>	<b>Aktywa dostępne do sprzedaży</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	nie dotyczy							
b								
<b>5.</b>	<b>Instrumenty zabezpieczające o wartości godziwej dodatniej</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	nie dotyczy							
b								
	<b>Razem</b>		<b>60 000,00</b>	<b>96 922,00</b>	<b>-36 922,00</b>	<b>48 762,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota Nr 8**
**Zapasy według okresów zalegania na 31.12.2014 r.**

Lp.	Okres zalegania w dniach	Rodzaj zapasu (w wartości brutto)			
		Materiały	Produkty gotowe	Towary	Półprodukty i produkty w toku
1	0 - 90	0,00	0,00		0,00
2	90 - 180	0,00	0,00		0,00
3	180 - 360	0,00	0,00		0,00
4	powyżej 360	0,00	0,00		0,00
<b>RAZEM w wartości brutto</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>odpisy aktualizujące (wartość ujemna)</b>					
<b>RAZEM wartość bilansowa</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota Nr 8a**
**Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 1.01.2014 do 31.12.2014r.**

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

**Nota Nr 9**  
**Należności**  
**krótkoterminowe**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2013r.			Stan na 31.12.2012r.		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
<b>1</b>	<b>Należności od jednostek powiązanych, z tego:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy			0,00		0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek, z tego:</b>	<b>2 043 853,46</b>	<b>250 240,03</b>	<b>1 793 613,43</b>	<b>1 183 758,64</b>	<b>0,00</b>	<b>1 183 758,64</b>
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	1 923 036,90	250 240,03	1 672 796,87	1 141 029,64	0,00	1 141 029,64
	-do 12 miesięcy	1 672 796,87		1 672 796,87	1 141 029,64	0,00	1 141 029,64
	-powyżej 12 miesięcy	250 240,03	250 240,03	0,00	0,00	0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	3 515,71		3 515,71	1 679,00	0,00	1 679,00
c	inne	78 340,19	0,00	78 340,19	41 050,00	0,00	41 050,00
d	dochodzone na drodze sądowej	38 960,66		38 960,66	0,00	0,00	0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>2 043 853,46</b>	<b>250 240,03</b>	<b>1 793 613,43</b>	<b>1 183 758,64</b>	<b>0,00</b>	<b>1 183 758,64</b>



*Należności z tytułu dostaw i usług brutto według wieku*

Lp.	Wiek w dniach	Ogółem w wartości brutto	Odpisy aktualizujące	Ogółem w wartości netto
<b>1</b>	<b>bieżące, z tego :</b>	<b>1 672 796,87</b>	<b>0,00</b>	<b>1 672 796,87</b>
a	od jednostek powiązanych			0,00
b	od pozostałych jednostek	1 672 796,87		1 672 796,87
<b>2</b>	<b>przeterminowane, z tego :</b>	<b>250 240,03</b>	<b>250 240,03</b>	<b>0,00</b>
a	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
	<i>do 90 dni</i>			<i>0,00</i>
	<i>90-180</i>			<i>0,00</i>
	<i>180-360</i>			<i>0,00</i>
	<i>powyżej 360</i>			<i>0,00</i>
b	od pozostałych jednostek	250 240,03	250 240,03	0,00
	<i>do 30 dni</i>			<i>0,00</i>
	<i>30-90</i>			<i>0,00</i>
	<i>90-180</i>			<i>0,00</i>
	<i>180-360</i>	<i>24 010,84</i>	<i>24 010,84</i>	<i>0,00</i>
	<i>powyżej 360</i>	<i>226 229,19</i>	<i>226 229,19</i>	<i>0,00</i>
	<b>RAZEM</b>	<b>1 923 036,90</b>	<b>250 240,03</b>	<b>1 672 796,87</b>

**Nota nr 9a**
**Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe w okresie od 1.01.2014 do 31.12.2014**
**(wg tytułów należności)**

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług	w tym od jednostek powiązanych	Odpisy aktualizujące należności pozostałe	w tym od jednostek powiązanych	Razem odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe
<b>1</b>	<b>Bilans otwarcia</b>	<b>157 151,50</b>				<b>157 151,50</b>
<b>2</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>232 638,53</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>232 638,53</b>
a	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych	232 638,53				232 638,53
b	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar kosztów finansowych					0,00
c	przesunięcia między należnościami					0,00
<b>3</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>139 550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>139 550,00</b>
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesione w pozostałe przychody operacyjne	139 550,00				139 550,00
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesione w przychody finansowe					0,00
c	wykorzystanie odpisów (spisanie należności z odpisem)					0,00
d	przesunięcia między należnościami					0,00
e						0,00
<b>4</b>	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>250 240,03</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>250 240,03</b>

**Nota Nr 10**
*Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe*

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2014r.	Stan na 31.12.2013r.
1	znak towarowy	755 733,29	797 333,33
2			
3			
4			
5			
6			
7			
<b>RAZEM</b>		<b>755 733,29</b>	<b>797 333,33</b>

*Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe*

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2014r.	Stan na 31.12.2013r.
<b>1</b>	<b>Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów</b>	<b>95 025,26</b>	<b>41 772,01</b>
-	Ubezpieczenia majątkowe i samochodowe	48 051,07	38 798,05
-	Ubezpieczenia pozostałe	2 426,66	0,00
-	prenumeraty	3 106,24	2 973,96
-	pozostałe RMK	29 333,02	
-	Ubezpieczenie sprzętu	1 701,57	
-	vat zapłacony za granicą	9 832,45	
-	leasing -przesunięcia w czasie	574,25	
-			0,00
<b>2</b>	<b>Pozostałe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>1 546,20</b>
-	kaucja gwarancyjna		1 546,20
-			
-			
-			
<b>RAZEM</b>		<b>95 025,26</b>	<b>43 318,21</b>

Kapitał razem	Liczba akcji (udziałów) razem	Seria E	Seria D	Seria C	Seria B	Seria A	Seria/ emisja	KAPITAŁ AKCYJNY (ZAKŁADOWY)	
								Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania
		zwykłe	zwykłe	zwykłe	zwykłe	uprzywilejowane		w zakresie głosowania	
	<b>33 000 250</b>	7 600 250	3 400 000	2 000 000	5 000 000	15 000 000			<b>Liczba akcji (udziałów)</b>
<b>3 300 025</b>		760 025	340 000	200 000	500 000	1 500 000			<b>Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej</b>
		gotówka	gotówka	gotówka	gotówka	gotówka, wkład niepieniężny			<b>Sposób pokrycia kapitału</b>
		12-10-2007	14-06-2007	10-04-2007	10-04-2007	13-02-2007			<b>Data rejestracji</b>
									<b>Prawo do dywidendy (od daty)</b>
									<b>Wartość nominalna jednej akcji (udziału) = ...0,10.....zł</b>

*Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów)*

<b>Razem</b>	Pozostali	Mariusz Nowak	Piotr Krawczyk	<b>Akcjonariusz / Udziałowiec</b>
<b>33 000 250,00</b>	9 601 028,00	5 999 222,00	17 400 000,00	<b>Ilość akcji/ udziałów</b>
<b>100%</b>	29,09%	18,18%	52,73%	<b>Udział % w kapitale zakładowym</b>
<b>100%</b>	19,40%	20,45%	60,15%	<b>Udział % w liczbie głosów</b>

**Nota Nr 12**
***Proponowany podział wyniku finansowego***

Tytuł	Wartość
wynik finansowy za 2014 rok	677 390,76
korekty wyniku lat poprzednich	-150 994,58
nie podzielone wyniki za lata poprzednie	-615 218,91
<b>razem</b>	<b>-88 822,73</b>
<b>podział:</b>	
przeniesienie na kapitał rezerwowy	-88 822,73
<b>wynik nie podzielony</b>	<b>0,00</b>

**Nota Nr 13**
***Zmiany w stanie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne***

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

**Zmiany w stanie pozostałych rezerw**

Lp.	Tytuł	długoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM
<b>1</b>	<b>Bilans otwarcia</b>		<b>36 886,08</b>	<b>36 886,08</b>
<b>2</b>	<b>Utworzenie rezerw (tytuły)</b>	<b>0,00</b>	<b>153 238,50</b>	<b>153 238,50</b>
a	rezerwa na urlopy wypoczynkowe za lata poprzednie		34 216,28	34 216,28
b	rezerwa na koszty realizowanego projektu		100 000,00	100 000,00
c	rezerwa na koszt odsetek od pożyczki		9 022,22	9 022,22
d	badanie bilansu za 2014 rok		10 000,00	10 000,00
<b>3</b>	<b>Rozwiązania rezerw (tytuły)</b>	<b>0,00</b>	<b>36 886,08</b>	<b>36 886,08</b>
a	urlopy wypoczynkowe za lata poprzednie		36 886,08	36 886,08
b				0,00
c				0,00
<b>4</b>	<b>Wykorzystanie rezerw</b>			<b>0,00</b>
<b>5</b>	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>0,00</b>	<b>153 238,50</b>	<b>153 238,50</b>
<b>w tym rezerwy (według tytułów):</b>				
	urlopy wypoczynkowe za lata poprzednie		34 216,28	34 216,28
	koszty realizowanego projektu		100 000,00	100 000,00
	koszty odsetek od pożyczki		9 022,22	9 022,22
	badanie bilansu za 2014 rok		10 000,00	10 000,00

**Nota nr 14**
**Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty**

Lp.	Tytuł według pozycji bilansu	Stan na 31.12.2014r.			
		do 1 roku*)	1 rok - 3 lata	3 - 5 lat	powyżej 5 lat
<b>1</b>	<b>Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	kredyty i pożyczki				
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego				
d	Inne				
<b>2</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>308 844,42</b>	<b>476 497,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	kredyty i pożyczki				
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	308 844,42	476 497,01	0,00	0,00
d	Inne				
<b>RAZEM</b>		<b>308 844,42</b>	<b>476 497,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

\*) zobowiązania do 1 roku zostały przez Spółkę wykazane w grupie zobowiązań krótkoterminowych

Lp	Tytuł według pozycji bilansu	Stan na 31.12.2013r.			
		do 1 roku*)	1 rok - 3 lata	3 - 5 lat	powyżej 5 lat
<b>1</b>	<b>Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	kredyty i pożyczki				
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego				
d	inne				
<b>2</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>351 333,79</b>	<b>526 832,15</b>	<b>268 897,64</b>	<b>0,00</b>
a	kredyty i pożyczki				
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
c	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	351 333,79	526 832,15	268 897,64	
d	inne				
	<b>RAZEM</b>	<b>351 333,79</b>	<b>526 832,15</b>	<b>268 897,64</b>	<b>0,00</b>

\*) zobowiązania do 1 roku zostały przez Spółkę wykazane w grupie zobowiązań krótkoterminowych

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

Lp	płatne w okresie:	wartość nominalna minimalnych opłat leasingowych		wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych	
		31.12.2014r.	31.12.2013r.	31.12.2014r.	31.12.2013r.
	do jednego roku	7 282,44	6 463,62	7 282,44	6 463,62
	od roku do 3 lat	3 980,16	11 262,60	3 980,16	11 262,60
	od 3 lat do 5 lat				
	powyżej 5 lat				
	<b>Razem</b>	<b>11 262,60</b>	<b>17 726,22</b>	<b>11 262,60</b>	<b>17 726,22</b>



**Zobowiązania z tytułu dostaw i usług według okresu przeterminowania**

Lp.	Wiek w dniach	wartość
<b>1</b>	<b>bieżące, z tego :</b>	<b>354 819,90</b>
a	wobec jednostek powiązanych	0,00
b	wobec pozostałych jednostek	354 819,90
<b>2</b>	<b>przeterminowane, z tego :</b>	<b>0,00</b>
a	wobec jednostek powiązanych	0,00
	30-90 dni	
	90-180	
	180-360	
	powyżej 360	
b	wobec pozostałych jednostek	0,00
	30-90 dni	
	90-180	
	180-360	
	powyżej 360	
<b>RAZEM</b>		<b>354 819,90</b>

**Nota 14 cd**
**Wykaz zobowiązań bilansowych**

Lp.	Rodzaj kredytu/pożyczki	Nazwa banku/pożyczkodawcy	Kwota umowna	Wartość zobowiązania na dzień 31.12.2004 roku
1	Kredyt pod konto	PKO BP	700 000,00	167 902,76
2				
<b>RAZEM</b>				<b>167 902,76</b>

Lp.	Część krótkoterminowa	Część długoterminowa	Warunki oprocentowania na dzień bilansowy	Zabezpieczenie spłaty
1	167 902,76	0,00	stopa zmienna	posiadane nieruchomości
2				
<b>167 902,76</b>		<b>0,00</b>		<b>X</b>

**Nota 15**
**Instrumenty finansowe zabezpieczające**

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

nie dotyczy

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

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

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

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

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

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

**Nota 15a**

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

Lp.	Rodzaj zobowiązania pozabilansowego	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Zabezpieczenie na majątku (rodzaj aktywów z podaniem wartości)
1	kredyt obrotowy pod konto	167 902,76	2 250 000,00	grunty i budynki; weksle
2	inne zobowiązania finansowe	785 341,43	785 341,43	weksle
3				
4				
	<b>RAZEM</b>	<b>953 244,19</b>	<b>3 035 341,43</b>	<b>X</b>

**Nota Nr 16**
*Inne rozliczenia międzyokresowe pasywa*

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2014r.	Stan na 31.12.2013r.
<b>1</b>	<b>Długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	nie wystąpiły		
<b>2</b>	<b>Krótkoterminowe</b>	<b>117 000,00</b>	<b>0,00</b>
	przychody przyszłych okresów	117 000,00	
	<b>RAZEM</b>	<b>117 000,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota Nr 16a**
*Zobowiązania warunkowe*

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Stan na 31.12.2014r.	Stan na 31.12.2013r.
		kwota	kwota
<b>1</b>	<b>Zobowiązania warunkowe ogółem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>wobec jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>a</i>	<i>gwarancji</i>	<i>0,00</i>	
<i>b</i>	<i>poręczeń</i>	<i>0,00</i>	
<i>c</i>	<i>weksli</i>	<i>0,00</i>	
<i>d</i>	<i>zawartych, lecz nie wykonanych umów</i>	<i>0,00</i>	
<i>e</i>	<i>zabezpieczeń umów leasingowych</i>	<i>0,00</i>	
<i>f</i>	<i>inne</i>	<i>0,00</i>	
	<b>wobec pozostałych jednostek</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<i>a</i>	<i>gwarancji</i>	<i>0,00</i>	
<i>b</i>	<i>poręczeń</i>	<i>0,00</i>	
<i>c</i>	<i>weksli</i>	<i>0,00</i>	
<i>d</i>	<i>zawartych, lecz nie wykonanych umów</i>	<i>0,00</i>	
<i>e</i>	<i>zabezpieczeń umów leasingowych</i>	<i>0,00</i>	
<i>f</i>	<i>inne</i>	<i>0,00</i>	

**Nota Nr 17**
*Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura rzeczowa*

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2014r.	1.01.-31.12.2013r.
<b>1</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:</b>	<b>12 498 706,32</b>	<b>7 822 999,93</b>
	usługi	12 498 706,32	7 822 999,93
<b>2</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:</b>	<b>633 011,94</b>	<b>606 122,87</b>
	towary	633 011,94	606 122,87
	<b>RAZEM</b>	<b>13 131 718,26</b>	<b>8 429 122,80</b>

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

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2014r.	1.01.-31.12.2013r.
<b>a</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	<b>12 498 706,32</b>	<b>7 822 999,93</b>
	kraj	12 166 196,94	7 822 999,93
	eksport	332 509,38	
<b>b</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	<b>633 011,94</b>	<b>606 122,87</b>
	kraj	633 011,94	603 326,78
	eksport		2 796,09
	<b>RAZEM</b>	<b>13 131 718,26</b>	<b>8 429 122,80</b>

**Nota Nr 18**
***Pozostałe przychody operacyjne***

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2014r.	1.01.-31.12.2013r.
<b>1</b>	<b>Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>172 145,90</b>	<b>10 000,00</b>
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie	172 145,90	10 000,00
b	wartości niematerialnych i prawnych		
c	inwestycji		
<b>2</b>	<b>Dotacje</b>	<b>83 390,95</b>	
<b>3</b>	<b>Pozostałe, w tym:</b>	<b>346 752,13</b>	<b>1 014 672,24</b>
a	rozwiązanie rezerw pozostałych		10 000,00
b	odszkodowanie	128 759,15	440,00
c	sprzedaż maszyny i urządzeń do leasingu		1 004 232,24
d	odwrócenie odpisów aktualizujących krótkoterminowe należności	139 550,00	
e	odwrócenie odpisów aktualizujących długoterminowe należności	11 000,00	
f	odwrócenie odpisów aktualizujących na środki trwałe i środki trwałe w budowie		
f	magazyn towarów	53 094,30	
g	zwrot z firm ubezpieczeniowych	9 171,88	
h	inne	5 176,80	
i			
	<b>RAZEM</b>	<b>602 288,98</b>	<b>1 024 672,24</b>

**Nota Nr 19**
**Pozostałe koszty operacyjne**

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2014r.	1.01.-31.12.2013r.
<b>1</b>	<b>Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie		
b	wartości niematerialnych i prawnych		
c	inwestycji niefinansowych		
<b>2</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>232 638,53</b>	<b>0,00</b>
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie		
b	wartości niematerialnych i prawnych		
c	inwestycji niefinansowych		
d	należności	232 638,53	
e	zapasów		
f	innych aktywów-koszty szkody		
<b>3</b>	<b>Pozostałe, w tym:</b>	<b>334 930,30</b>	<b>1 074 225,22</b>
a	nabyte maszyny i urządzenia odsprzedane do leasingu		928 727,82
b	odpis wyposażenia w użytkowaniu		106 291,12
c	odpis z magazynu towarów zutilizowanych		24 233,80
d	korekta ewidencji księgowej do satnu magazynowego - twoarów w magazynie		14 972,48
e	spisanie w koszty brak udziałów		5 138,00
f	spisanie należności przeterminowanych	147 836,86	1 393,66
g	kary umowne	131 477,42	7 000,00
h	koszty eksploatacyjne nieruchomosc Kucze		9 465,05
i	odpisy aktualizacyjne		165 401,50
j	znak firmowy	41 600,04	3 230,07
k	Pozostałe	14 015,98	3 230,07
	<b>RAZEM</b>	<b>567 568,83</b>	<b>1 074 225,22</b>

**Nota Nr 20**
**Przychody finansowe - odsetki za 2014 rok**

Lp.	Rodzaj aktywów	Przychody z odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone lecz nie zrealizowane		
			do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1	Dłużne instrumenty finansowe				
	<i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>				
2	Udzielone pożyczki				
	<i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>				
3	Należności				
	<i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>				
4	Środki pieniężne				
	<i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>	74,67			
5	Inne aktywa				
	<i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>				
<b>RAZEM</b>		<b>74,67</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Aktualizacja wartości inwestycji**

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2014r.	1.01.-31.12.2013r.
<b>1</b>	<b>Aktualizacja wartości inwestycji (zwiększenie wartości)</b>		
a	udziały i akcje w jednostkach powiązanych	48 762,00	0,00
b	udziały i akcje w jednostkach pozostałych	48 762,00	
c	papiery wartościowe		
<b>2</b>	<b>Rozwiązanie odpisów aktualizacyjnych inwestycje</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	udziały i akcje w jednostkach powiązanych		
b	udziały i akcje w jednostkach pozostałych		
c	udzielone pożyczki		
d	inne aktywa finansowe		
<b>RAZEM</b>		<b>48 762,00</b>	<b>0,00</b>



**Inne przychody finansowe**

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2014r.	1.01.-31.12.2013r.
<b>1</b>	<b>Rozwiązanie rezerw, z tytułu:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a			
b			
c			
<b>2</b>	<b>Pozostałe, w tym:</b>	<b>82,00</b>	<b>27 508,22</b>
a	odwrócenie odpisów aktualizujących odsetki od należności		
b	nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi w tym:		27 508,22
	<i>dodatnie różnice kursowe zrealizowane z b.r</i>		18 103,51
	<i>dodatnie różnice kursowe niezrealizowane z b.r</i>		958,03
c	Pozostałe	82,00	8 446,68
c			
	<b>RAZEM</b>	<b>82,00</b>	<b>27 508,22</b>

**Nota Nr 21**
**Koszty finansowe - odsetki za 2014 rok**

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Koszty z tytułu odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki naliczone i zapłacone	Odsetki naliczone lecz nie zapłacone		
			do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1	Zobowiązania przeznaczone do obrotu				
2	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	94 298,96	9 022,22	0,00	0,00
	<i>kredyty i pożyczki</i>	9 120,05			
	<i>rezerwa na odsetki od pożyczek od jednostek powiązanych</i>		9 022,22		
	<i>dłużne papiery wartościowe</i>				
	<i>zobowiązania finansowe inne</i>	84 912,14			
	<i>zobowiązania z tytułu dostaw i usług</i>				
	<i>inne zobowiązania krótkoterminowe</i>	266,77			
3	Długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>kredyty i pożyczki</i>				
	<i>dłużne papiery wartościowe</i>				
	<i>zobowiązania finansowe inne</i>				
4	Inne pasywa				
	<b>RAZEM</b>	<b>94 298,96</b>	<b>9 022,22</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Aktualizacja wartości inwestycji**

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

**Inne koszty finansowe**

Lp.	Tytuł	1.01.- 31.12.2014r.	1.01.- 31.12.2013r.
<b>1</b>	<b>Utworzenie rezerw, z tytułu:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a			
b			
c			
<b>2</b>	<b>Pozostałe, w tym:</b>	<b>47 336,72</b>	<b>112 511,50</b>
a	odpisy aktualizujące odsetki od należności		
b	nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi - w tym:	5 710,48	47 940,13
	<i>dodatnie różnice kursowe zrealizowane z b.r</i>	<i>(3 299,40)</i>	
	<i>ujemne różnice kursowe zrealizowane z b.r</i>	<i>9 009,88</i>	<i>47 940,13</i>
	<i>dodatnie różnice kursowe zrealizowane z lat ubiegłych</i>		
	<i>ujemne różnice kursowe zrealizowane z lat ubiegłych</i>		
	<i>dodatnie różnice kursowe niezrealizowane z wyceny</i>		
	<i>ujemne różnice kursowe niezrealizowane z wyceny</i>		
c	pozostałe	1 948,00	34 209,25
d	koszt obsługi kredytu	18 678,24	15 181,06
e	opłaty giełdowe i dotyczące rynku New Connect	21 000,00	15 181,06
	<b>RAZEM</b>	<b>47 336,72</b>	<b>112 511,50</b>

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

Lp	Tytuł	1.01.-31.12.2014r.	1.01.-31.12.2013r.
<b>1</b>	<b>Losowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	nie wystąpiły		
b			
<b>2</b>	<b>Pozostałe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a			
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Zyski do opodatkowania (stanowiące przychody podlegające opodatkowaniu)		

**Straty nadzwyczajne**

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

**Nota nr 23**
**Podatek dochodowy**

Lp.	Tytuł	Wartość
<b>1</b>	<b>Zysk brutto</b>	<b>720 151,76</b>
<b>2</b>	<b>Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu</b>	<b>569 058,43</b>
	<b>koszty operacyjne</b>	<b>127 736,84</b>
a	amortyzacja nkup	457 592,14
b	część kapitałowa od leasingu	(350 204,80)
c	nie obowiązkowe składki członkowskie	5 250,00
d	rezerwy na premie i bonusy	(2 669,80)
e	podatki i opłaty	702,03
f	składki ZUS	17 067,27
	<b>pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>432 299,37</b>
a	utworzenie odpisów aktualizujących należności	232 638,53
b	kary umowne	
c	spisanie należności w koszty	147 836,86
d	znak firmowy	41 600,04
e	pozostałe	10 223,94
	<b>koszty finansowe</b>	<b>9 022,22</b>
a	aktualizacja wartości inwestycji	
b	odsetki zarachowane	9 022,22
c	odsetki budżetowe	
<b>3</b>	<b>Przychody nie będące przychodami do opodatkowania (ze znakiem ujemnym)</b>	<b>199 312,00</b>
	<b>przychody operacyjne</b>	<b>0,00</b>
a	przychody z najmu	
b	przychody ze sprzedaży energii	
c		
	<b>pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>150 550,00</b>
a	odwrócenie rezerwy	
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących	150 550,00
c	rozwiązanie pozostałych rezerw	
d		
e		
	<b>przychody finansowe</b>	<b>48 762,00</b>
a	dotatnie różnice kursowe niezrealizowane	
b	aktualizacja wartości inwestycji	48 762,00
c	naliczone odsetki od należności	
d	dotatnie różnice kursowe z wyceny	
e	dywidendy	
f		
<b>4</b>	<b>Inne zmiany podstawy opodatkowania</b>	<b>(911 641,94)</b>
a	strata podatkowa z 2012	(269 836,44)

b	strata podatkowa z 2013	(641 805,50)
c	zapłacone odsetki od zobowiązań naliczonych w latach ubiegłych	
d	koszty dotyczące tych przychodów	
<b>5</b>	<b>Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>178 256,00</b>
<b>6</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>33 869,00</b>
<b>7</b>	<b>Przypisy kontroli skarbowych</b>	
<b>8a</b>	<b>Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego - wartość brutto</b>	<b>2 059,00</b>
<b>8b</b>	<b>Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego - odpis aktualizujący</b>	
<b>8c</b>	<b>Zmiana stanu rezerwy na podatku odroczonego</b>	<b>6 833,00</b>
<b>9</b>	<b>Razem podatek dochodowy wykazany w RZiS</b>	<b>42 761,00</b>

**Nota Nr 24**
**Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

L.p.	Tytuł ujemnych różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na 31.12.2014r.
		stan na 31.12.2014r.	stawka podatku	
<b>1</b>	<b>Bilans otwarcia</b>	<b>105 393,00</b>	<b>19%</b>	<b>20 025,00</b>
<b>2</b>	<b>Odniesionych na wynik finansowy</b>	<b>-10 832,92</b>		<b>-2 059,00</b>
	<b>zwiększenie</b>	<b>94 560,08</b>	<b>19%</b>	<b>17 966,00</b>
a	różnica z tytułu leasingu operacyjnego	51 321,58	19%	9 751,00
b	wycena aktywów finansowych		19%	0,00
c	rezerwa na niewykorzystane urlopy	34 216,28	19%	6 501,00
c	rezerwa na odsetki zarachwane	9 022,22	19%	1 714,00
	<b>zmniejszenie</b>	<b>105 393,00</b>	<b>19%</b>	<b>20 025,00</b>
a	rozwiązanie aktywa	105 393,00	19%	20 025,00
b			19%	0,00
c			19%	0,00
<b>3</b>	<b>Odniesionych na kapitał własny</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
a			19%	0,00
b			19%	0,00
c			19%	0,00
d			19%	0,00
<b>RAZEM</b>		<b>94 560,08</b>	<b>X</b>	<b>17 966,00</b>
<b>odpis aktualizujący wartość aktywa</b>				
<b>wartość netto aktywa z tytułu podatku odroczonego wykazana w bilansie</b>		<b>17 966,00</b>		

L.p.	Tytuł ujemnych różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na 31.12.2013r.
		stan na 31.12.2013r.	stawka podatku	
<b>1</b>	<b>Bilans otwarcia</b>			
<b>2</b>	<b>Odniesionych na wynik finansowy</b>	<b>105 392,93</b>		<b>20 025,00</b>
	<i>zwiększenie</i>			
a	różnica z tytułu leasingu operacyjnego	56 666,85	19%	10 767,00
b	wycena aktywów finansowych	11 840,00	19%	2 250,00
c	rezerwa na niewykorzystane urlopy	36 886,08	19%	7 008,00
c	rezerwa na odsetki zarachwane		19%	0,00
	<i>zmniejszenie</i>			
a	rozwiązanie aktywa			0,00
b				0,00
c				0,00
<b>3</b>	<b>Odniesionych na kapitał własny</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
a				0,00
b				0,00
c				0,00
d				0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>105 392,93</b>	<b>X</b>	<b>20 025,00</b>
	<b>odpis aktualizujący wartość aktywa</b>			
	<b>wartość netto aktywa z tytułu podatku odroczonego wykazana w bilansie</b>			<b>20 025,00</b>

**Zmiany w stanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

Lp.	Tytuł	Wartość brutto	Odpis aktualizujący
<b>1</b>	<b>Bilans otwarcia</b>	<b>20 025,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>17 966,00</b>	<b>0,00</b>
a	<u>w korespondencji z wynikiem finansowym</u>	<u>17 966,00</u>	
	utworzenie aktywa	17 966,00	
	utworzenie odpisu aktualizującego		
b	<u>w korespondencji z kapitałami</u>	<u>0,00</u>	0,00
	utworzenie aktywa		
	utworzenie odpisu aktualizującego		
<b>3</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>20 025,00</b>	<b>0,00</b>
a	<u>w korespondencji z wynikiem finansowym</u>	<u>20 025,00</u>	
	rozwiązanie aktywa	20 025,00	
	korekta z tytułu zmiany stawki		
	rozwiązania odpisu aktualizującego		
b	<u>w korespondencji z kapitałami</u>	<u>0,00</u>	0,00
	rozwiązanie aktywa		
	korekta z tytułu zmiany stawki		
-	rozwiązania odpisu aktualizującego		
<b>4</b>	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>17 966,00</b>	<b>0,00</b>

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

**Okresy rozliczenia strat podatkowych**

	nazwa	Kwota	przewidywany okres rozliczenia straty	maksymalny rok rozliczenia straty podatkowej
	strata podatkowa za rok 2012	539 672,88	2015	2017
	strata podatkowa za rok 2013	1 283 611,00	2015	2018
-				
		<b>1 823 283,88</b>		



**Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

L.p.	Tytuł dodatnich różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku na 31.12.2014r.
		stan na 31.12.2014r.	stawka podatku	
<b>1</b>	<b>Bilans otwarcia</b>	<b>958,00</b>	<b>19%</b>	<b>182,00</b>
<b>1</b>	<b>Odniesionych na wynik finansowy</b>	<b>35 964,00</b>	<b>19%</b>	<b>6 833,16</b>
	<b>zwiększenie</b>	<b>36 922,00</b>		<b>7 015,18</b>
a	różnice kursowe niezrealizowane		19%	0,00
b	długoterminowe aktywa finansowe	36 922,00	19%	7 015,18
c				0,00
	<b>zmniejszenie</b>	<b>958,00</b>		<b>182,02</b>
e	rozwiązanie rezerwy na podatek	958,00	19%	182,02
f				0,00
<b>2</b>	<b>Odniesionych na kapitał własny</b>	<b>0,00</b>	<b>19%</b>	<b>0,00</b>
a				0,00
b				0,00
c				0,00
<b>RAZEM</b>		<b>36 922,00</b>	<b>19%</b>	<b>7 015,16</b>

L.p.	Tytuł dodatnich różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku na 31.12.2013r.
		stan na 31.12.2013r.	stawka podatku	
<b>1</b>	<b>Bilans otwarcia</b>			
<b>1</b>	<b>Odniesionych na wynik finansowy</b>			<b>182,00</b>
	<b>zwiększenie</b>			
a	różnice kursowe niezrealizowane	958,03	19%	182,00
b	długoterminowe aktywa finansowe			0,00
c				0,00
	<b>zmniejszenie</b>			<b>0,00</b>
e	rozwiązanie rezerwy na podatek			0,00
f				0,00
<b>2</b>	<b>Odniesionych na kapitał własny</b>			<b>0,00</b>
a				0,00
b				0,00
c				0,00
<b>RAZEM</b>		<b>X</b>	<b>X</b>	<b>182,00</b>

*Zmiany w stanie rezerw z tytułu podatku odroczonego od 01.01.2014r. do 31.12.2014r*

Lp.	Tytuł	Wartość brutto
<b>1</b>	<b>Bilans otwarcia</b>	<b>182,00</b>
<b>2</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>7 015,18</b>
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	7 015,18
	utworzenie rezerwy	7 015,18
-		
b	w korespondencji z kapitałami	0,00
	utworzenie rezerwy	
-		
<b>3</b>	<b>Zmniejszenia</b>	<b>182,00</b>
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	182,00
	rozwiązanie rezerwy	182,00
	korekta z tytułu zmiany stawki	
-		
b	w korespondencji z kapitałami	0,00
	rozwiązanie rezerwy	
	korekta z tytułu zmiany stawki	
-		
<b>4</b>	<b>Bilans zamknięcia</b>	<b>7 015,18</b>

**Nota nr 25**

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

**Nie dotyczy**

**Nota nr 26**
**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**

Łączna wartość nakładów na środki trwałe w budowie	25 357,72
w tym:	
- odsetki skapitalizowane	0,00
- różnice kursowe skapitalizowane	0,00

**Nota nr 27*****Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe***

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

Lp.	Tytuł	poniesione w bieżącym okresie	planowane do poniesienia
1	Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	2 142 440,54	
a	w tym na ochronę środowiska		

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

Lp.	Tytuł	31.12.2014	31.12.2013
1	kurs EUR/PLN		4,1472
2	kurs USD/PLN		3,1200
3			
4			
5			

Do wyceny transakcji ujętych w rachunku zysków i strat zastosowano kursy wymiany walut obowiązujące na dzień dokonania transakcji zgodnie z zasadami opisanymi we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego

**Nota nr 29**
**Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych**

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, jeśli różni się ona od ich struktury przyjętej do bilansu. W szczególności należy podać wartości przyjęte za ekwiwalenty środków pieniężnych.

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2014r.	1.01.-31.12.2013r.
<b>Środki pieniężne</b>		<b>58 811,88</b>	<b>34 444,63</b>
1	Środki pieniężne w banku	50 508,23	33 618,45
2	Środki pieniężne w kasie	8 303,65	826,18
3	Lokaty bankowe	0,00	0,00
4	Inne środki pieniężne	0,00	0,00
<b>Ekwiwalenty środków pieniężnych</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1			
2			
3			
4			
<b>RAZEM</b>		<b>58 811,88</b>	<b>34 444,63</b>

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

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2014r.	1.01.-31.12.2013r.
<b>1.</b>	<b>Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych wykazane w rachunku przepływów pieniężnych wynikają z następujących pozycji</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych		
	- zrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek		
	- niezrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek		
	zrealizowane różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych		
	zrealizowane różnice kursowe z przewalutowania środk. pienięż.		
<b>2</b>	<b>Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek		
	- odsetki zapłacone od kredytów		
	- odsetki zapłacone od pożyczek		
	- odsetki od dłużnych papierów wartościowych		
	- odsetki zapłacone od należności		
	- dywidendy otrzymane		
	- odsetki naliczone od udzielonych pożyczek		
	- odsetki naliczone od kredytów i pożyczek		
	odsetki od środków pieniężnych		
<b>3</b>	<b>Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- zysk (strata) ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych		
	- zysk (strata) ze zbycia inwestycji niefinansowych		
	- aktualizacja wartości rzeczowych aktywów trwałych		
	- aktualizacja wartości inwestycji niefinansowych		
	- zysk (strata) ze zbycia długoterminowych akcji i udziałów		
	- zysk (strata) ze zbycia inwestycji krótkoterminowych		

	- aktualizacja wartości inwestycji finansowych		
<b>4</b>	<b>Zmiana należności wyniku z następujących pozycji:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu		
	zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu		
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu dywidend		
	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		
<b>5</b>	<b>Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych		
	zmiana stanu zobowiązań długoterminowych pozostałych		
	korekta o zmianę stanu pożyczek		
	korekta o zmianę stanu kredytów		
	korekta o zmianę zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	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		
<b>6</b>	<b>Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych, wynika z następujących pozycji:</b>	<b>(597 896,94)</b>	<b>0,00</b>
	zmiana stanu zobowiązań z tytułu otrzymanych dotacji w 2014	(618 318,92)	
	przeksięgowanie z kont leasingu na konto zobowiązań z tytułu kaucji	(1 379,69)	
	korekta wyniku lat poprzednich	21 801,67	
<b>7</b>	<b>Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych, wynika z następujących pozycji:</b>	<b>64,67</b>	<b>0,00</b>
	przeksięgowanie pomiędzy RMK, a innymi zobowiązaniami z tytułu leasingu	64,67	
<b>8</b>	<b>Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:</b>	<b>(94 198,15)</b>	<b>0,00</b>
	spisanie wyposażenia w użytkowaniu		
	spisanie pozycji udziałów w innych podmiotach - brak udziałów		
	korekta wyniku lat poprzednich z tytułu korekt RMK i amortyzacji		
	zaokrąglenia z tyt. innych zobowiązań finansowych (leasing)	0,18	
	otrzymane dotacje i rozliczone jako przychody	(45 436,33)	

przychód z aktualizacji wyceny finansowych aktywów trwałych	(48 762,00)	
---	-------------	--

**Nota nr 30**

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

Lp	Wyszczególnienie	Razem liczba zatrudnionych (osoby)
	Pracownicy ogółem, z tego:	25
	zarząd	2
	administracja	10
	pozostali	13

**Nota nr 31**

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

Zarząd Spółki	148 800,00
Rada Nadzorcza	-

**Nota nr 32**

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

Zarząd Spółki	0
Rada Nadzorcza	0

**nie wystąpiły**

**Nota nr 33**

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

**nie wystąpiły**

**Nota nr 34**

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

**nie wystąpiły**

**Nota nr 35**

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

nie było zmian zasad rachunkowości

**Nota nr 36**

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

**nie dotyczy**

**Nota nr 37**

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

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

**nie dotyczy**

**Nota nr 38**

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi:

Lp.	Nazwa jednostki	Należności	Inwestycje - pożyczki, papiery wartościowe	Zobowiązania	Przychody operacyjne	Pozostałe przychody operacyjne	Przychody finansowe	Koszty operacyjne	Pozostałe koszty operacyjne	Koszty finansowe
	nie występują jednostki powiązane									
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota nr 39**

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

Lp.	Nazwa jednostki	Wartość udziałów lub akcji w bilansie	Wartość udziałów i akcji wycenionych metodą praw własności	Wpływ na wynik za bieżący okres sprawozdawczy	Łączny wpływ wyceny na kapitały własne
	nie występuje				
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



**Nota nr 39a**

Informacje o jednostkach wyłączonych z konsolidacji

a) Podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji

Lp	Nazwa spółki wyłączonej z konsolidacji	Podstawa prawna wyłączenia	Dane uzasadniające odstąpienie od konsolidacji
	<b>nie występuje</b>		

b) Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejsce jego publikacji - w przypadku zwolnienia z obowiązku sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego na podstawie art. 56 ust 2 ustawy o rachunkowości

c) nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna

d) nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna (podmiot sporządzający sprawozdanie bezpośrednio dominujący)

c) Podstawowe wskaźniki ekonomiczno - finansowe jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym

Lp.	Nazwa i siedziba jednostki wyłączonej	Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych		Wartość aktywów trwałych		Przeciętne roczne zatrudnienie	
		Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący
1	2	3	4	5	6	7	8
	nie występuje						

Lp.	Nazwa i siedziba jednostki wyłączonej	Kapitał własny, z tego:		Kapitał podstawowy		Należne wpłaty na kapitał podstawowy		Udziały (akcje) własne	
		Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący
9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
	nie występuje								

Lp.	Nazwa i siedziba jednostki wyłączonej	Kapitał zapasowy		Kapitał z aktualizacji wyceny		Pozostałe kapitały rezerwowe		Zysk (strata) z lat ubiegłych	
		Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok bieżący	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący
19	20	21	22	23	24	25	26	27	28

nie występuje									

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

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

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

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

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

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

**nie dotyczy**

**Nota nr 41**

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

**nie występuje**

**Nota nr 42**

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

nie wystąpiły

**Nota nr 43**

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

a) obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego	10.000 PLN
b) inne usługi poświadczające	0,00
c) usługi doradztwa podatkowego	0,00
d) pozostałe usługi	0,00

# **SPRAWOZDANIE ZARZĄDU POLMAN S.A.**

---

**ZA ROK OBROTOWY 2014**

Warszawa, 19 marzec 2015 r.

## Sprawozdanie z działalności spółki

## Polman Spółka Akcyjna

za okres od 01-01-2014 do 31-12-2014 r.

## 1. Podstawowe informacje o Spółce

Firma Emitenta: **POLMAN Spółka Akcyjna**  
Forma prawna: Spółka akcyjna  
Kraj siedziby: Polska  
Siedziba i adres: ul. Na Skraju 68, 02-197 Warszawa

tel./fax +48 22 720 02 77  
+48 22 868 40 13  
+48 22 868 40 28  
e-mail: zarzad@polman.pl  
www.polman.pl

Numer KRS: 0000275470  
REGON: 012110950  
Numer NIP: 118-00-31-958  
Kapitał zakładowy: 3 300 025 zł

## Skład Zarządu Spółki

Mariusz Nowak Prezes Zarządu  
Piotr Krawczyk Wiceprezes Zarządu

## Skład Rady Nadzorczej Spółki

Jan Krynicki - Przewodniczący  
Lidia Krawczyk - Członek  
Olaf Krynicki - Członek  
Teofil Nowak - Członek  
Olaf Krynicki - Członek  
Zbigniew Dobrowolski - Członek

## Struktura akcjonariatu Spółki

Wyszczególnienie	Liczba posiadanych akcji	Liczba posiadanych głosów na WZA	% udział w ogólnej liczbie akcji	% udział w ogólnej liczbie głosów na WZA
Piotr Krawczyk	17 400 000	29 575 000	52,12	59,75
Mariusz Nowak	5 999 222	9 550 000	17,58	20,05
pozostali akcjonariusze	10 000 250	10 000 250	30,30	20,20
<b>TOTAL:</b>	<b>33 000 250</b>	<b>49 500 250</b>	<b>100,00%</b>	<b>100,00%</b>

## **2. Ogólny zarys działalności Spółki**

POLMAN S.A. jest firmą, działającą na rynku od 1986 roku.

W styczniu 2008 roku, Spółka zadebiutowała na rynku NewConnect, Giełdy Papierów Wartościowych (GPW) w Warszawie.

Główne obszary działalności Spółki stanowią:

- Serwis Przemysłowy, na który składają się m.in.: czyszczenie przemysłowe z wykorzystaniem zaawansowanych technologii (hydrodynamika), serwis chłodzi kominowych i wentylatorowych, zabezpieczenia antykorozyjne, czyszczenie chemiczne, podciśnieniowy załadunek i transport substancji ciekłych i stałych wraz z pracami wspierającymi, dotyczącymi utrzymania sprawności przemysłowych instalacji technologicznych, bieżących i okresowych konserwacji instalacji oraz wszelkich, pozostałych prac remontowo-naprawczych,

Rok 2014 był dla POLMAN S.A. okresem wzmożonej pracy i kontynuacją rozpoczętych prac w 2012 roku nad rozwojem usług Serwisu Przemysłowego oraz poszerzeniem ich zakresu. Spółka rozwijając swoją działalność stara się oferować maksymalnie kompleksowe usługi dla przemysłu, ponieważ takie zachowanie stawia ją o poziom wyżej od konkurencji.

Kontynuacja otwartej w 2013 roku sekcji serwisu chłodzi kominowych i wentylatorowych wykazało w 2014 roku pozytywny wynik finansowy.

W roku 2014 Spółka kontynuowała proces dalszych zakupów inwestycyjnych związanych z powiększeniem parku maszynowego zakupując dodatkowy sprzęt specjalistyczny niezbędny do świadczenia nowych usług w obszarze katalizatorów, chłodzi m.in. urządzenia o bardzo dużej wydajności do transportu i załadunku odpadów i produktów powstałych w wyniku czyszczenia, zestawów sprzętu i wyposażenia do prac w warunkach beztlenowych w przestrzeniach zamkniętych do świadczenia usług dotyczących katalizatorów. Prowadzone prace inwestycyjne nie tylko w park maszynowy, ale także w kadrę i ich szkolenia pozwoli na kontynuację polityki reform, które mają na celu między innymi zmniejszanie udziału usług firm obcych w projektach realizowanych przez POLMAN S.A.

Spółka otrzymała w miesiącu czerwcu 2014 roku informację od Mazowieckiej Jednostki Wdrażania Programów Unijnych o przyznaniu dofinansowania na projekt pt.: "Rozwój firmy POLMAN przez wdrożenie nowej linii przemysłowej" Działania 1.5 Rozwój Przedsiębiorczości Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego. Termin realizacji z uwagi na późną decyzję od Mazowieckiej Jednostki został przesunięty do końca roku 2014. Spółka zrealizowała dokońca 2014 roku opisany wcześniej projekt z dofinansowania ze środków Unii Europejskiej.

Rok 2014 zakończył się dla Spółki POLMAN S.A. zyskiem netto na poziomie 677 tysięcy złotych.

W ciągu 2014 roku Spółka kontynuowała prace związane z modernizacją zasobów w zakresie zarówno parku maszynowego oraz zasobów ludzkich, rozszerzając zakres działań poza terytorium Polski, a na terenie Unii Europejskiej. Rozszerzenie obszaru dla pozyskania dodatkowego sprzętu oraz ludzi związane było z dodatkowymi kosztami jakie Spółka była zobowiązana była ponieść w wyniku rozpoczętych działań w roku 2013 i kontynuowanych w roku 2014. Wynikiem kontynuacji działań rozpoczętych w roku 2013 była realizacja zleceń poza granicami Polski, na obszarze Unii Europejskiej. Uzyskane doświadczenie podczas świadczonych prac umożliwiło nawiązanie nowych kontaktów i podjęte zostały próby współpracy i świadczenia usług poza terytorium Unii Europejskiej.

Spółka w związku z prowadzonymi pracami w zakresie rozszerzenia wachlarza świadczonych usług kontynuowała prace nad patentem europejskim, które to prace związane są z zaprojektowaniem i wdrożeniem nowoczesnych technologii w dziedzinie katalizatorów. Kontynuowanie opisanych prac doprowadziło do osiągnięcia sukcesu w zakresie zbudowania maszyn, co pozwoli na dalsze rozszerzenie zakresu świadczonych usług.

Uzyskanie patentów związane jest z zorganizowaniem szeregu prac począwszy od pomysłu, prac projektowych poprzez wyprodukowanie prototypów, w tym znalezienie firm produkcyjnych w tym zakresie, przeprowadzenie testów laboratoryjnych, testów pod względem technicznym (Spółka nawiązała współpracę z dwiema uczelniami w Polsce) aż do zgromadzenia całej dokumentacji i wystąpienia o uzyskanie patentu na poziomie Unii Europejskiej. Cały proces może trwać nawet kilka lat.

Działania Spółki w roku 2014 były kontynuacją zapoczątkowanych działań w roku 2013, które skupiały się na wyjściu z rynku polskiego i rozszerzeniu działalności na rynek europejski oraz rynek poza Unią Europejską.

Spółka w bieżącym okresie kontynuowała działania restrukturyzacyjne zapoczątkowane w 2013 roku, w wyniku których Spółka dokonała odpisów aktualizujących w stosunku do należności wątpliwych co do zgromadzenia środków pieniężnych przez Spółkę POLMAN SA, które to odpisy aktualizujące na poziomie 250 tysięcy złotych co obciążało wynik finansowy.

***W wyniku podjętych działań zapoczątkowanych w 2013 roku i kontynuowanych w roku 2014 Spółka w 2014 roku w stosunku do roku 2013 osiągnęła wyższe przychody o kwotę 4.675,7 tysięcy złotych z tytułu świadczenia usług dla przemysłu.***



### 3. Bieżąca działalność Spółki

#### DZIAŁ SERWISU PRZEMYSŁOWEGO

Dział Serwisu Przemysłowego świadczy usługi czyszczenia z wykorzystaniem zaawansowanych technologii, jakimi jest technologia wysokich ciśnień (hydrodynamika), wykonuje serwis chłodzi kominowych i wentylatorowych, wszelkie prace wspierające, dotyczące utrzymania sprawności przemysłowych instalacji technologicznych, bieżących i okresowych konserwacji instalacji oraz wszelkich, pozostałych prac remontowo-naprawczych operuje w obszarze wysokospecjalistycznych usług kierowanych do precyzyjnie wytypowanych grup klientów.

W związku ze swoją specyfiką, sezonowością oraz koniecznością przygotowywania kontraktów w procesie wielomiesięcznych negocjacji i konsultacji technicznych z potencjalnymi klientami, realizowane usługi kontraktowane są ze znacznym wyprzedzeniem.

Niezmiennie dobra pozycja POLMAN S.A. oraz port folio obsługiwanych klientów pozwoliła na osiągnięcie w roku 2014 przychodów z tego przedmiotu aktywności **na poziomie wyższym** niż w roku poprzednim. Osiągnięte przychody ze sprzedaży pozwalają na kontynuowanie działań Serwisu Przemysłowego zmierzających w stronę rozwoju i zwiększania rentowności.

Dział Serwisu Przemysłowego stanowi dla Spółki stabilną podstawę działalności o zadawalającej rentowności, generując przychody przy zachowaniu umiarkowanego poziomu kosztów w strukturze zatrudnienia. Najważniejsze jest bowiem „know how” i doświadczenie, które są jedną z najmocniejszych stron tego działu POLMAN S.A. Zgodnie z przyjętą strategią, Zarząd podtrzymuje zaangażowanie w zakresie dalszego rozwoju działu świadczonych usług czyszczenia przemysłowego, co doprowadziło do rozpoczęcia oraz oczekiwania na realizację pod względem operacyjnym sprzedaży usług poza terytorium Polski na terenie Unii Europejskiej i poza nią.

POLMAN S.A. dysponuje stabilną i doświadczoną kadrą pracowników działu Serwis Przemysłowy, która doskonale radzi sobie z pracami wykorzystując dotychczasowe jak i nowo zakupione urządzenia.

**W wyniku podejmowanych działań Spółka Polman pozyskała w trakcie 2014 roku kilkunastu nowych klientów.**

#### USŁUGI PORZĄDKOWE

W roku bilansowym 2014 Spółka nie koncentrowała się na pozyskiwaniu nowych kontraktów w tym segmencie usług.

W związku z utrzymującym się spadkiem rentowności z usług tego rodzaju, konkurencją małych firm sprzętających oraz utworzeniem przez duże obiekty handlowe własnych firm sprzętających w roku 2013 Spółka kontynuowała realizację zawartych kontraktów z branży usług porządkowych, które z powodu istniejącej konkurencji małych firm i zmianami organizacyjnymi zachodzącymi u kontrahentów wskazują na tendencję powolnego wygaszania usług porządkowych przez Spółkę Polman. W grudniu 2014 r. Spółka zamknęła dział Usług Porządkowych.

#### **DZIAŁ HANDEL**

Sprzedaż, dystrybucja i serwis maszyn, urządzeń oraz środków chemicznych służących do utrzymania czystości, w okresie roku 2014 spadła w porównaniu do analogicznego okresu roku 2013. Osiągnięte wyniki wskazują na słuszną decyzję zarządu Spółki o wycofaniu się z tej dziedziny przez Spółkę, w celu skupienia się na rozwoju usług przemysłowych.

Zarząd podjął decyzję o znalezieniu nabywcy dla działalności handlowej, która zawiera towary na magazynie, port folio dotychczasowych klientów. Podjęte działania zakończyły się sukcesem, który to sukces doprowadził do sprzedaży działu handlowego w trakcie 2014 roku.

#### **4. Sytuacja kadrowa Spółki POLMAN S.A.**

Zarząd Spółki w składzie:

Mariusz Nowak – Prezes Zarządu  
Piotr Krawczyk – Wiceprezes Zarządu

Rada Nadzorcza w składzie:

Jan Krynicki – Przewodniczący Rady Nadzorczej  
Lidia Krawczyk – Członek Rady Nadzorczej  
Olaf Krynicki – Członek Rady Nadzorczej  
Teofil Nowak – Członek Rady Nadzorczej  
Zbigniew Dobrowolski – Członek Rady Nadzorczej

Średnie zatrudnienie w Spółce POLMAN S.A. w 2014 roku było na poziomie 25. Sytuacja kadrowa jest stabilna.

#### **5. Sytuacja finansowa Spółki:**

Za rok obrotowy 2014 POLMAN S.A. wykazał zysk netto w kwocie 667.390,76 zł. Uzyskana strata wystąpiła przy przychodach netto w wysokości **13 131 718,26 zł.**

Zarząd POLMAN S.A. przedstawi Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy wniosek o:

- Przyjęcie bilansu za rok 2014 wykazującego po stronie aktywów i pasywów kwotę  
8 904 136,51 zł.

#### **6. Środki trwałe i majątek obrotowy Spółki**

Na dzień 31.12.2014 r. wartość aktywów trwałych wynosiła **6 954 685,94 zł.**

Na wartość aktywów trwałych składają się głównie rzeczowe aktywa trwałe (5 805 721,37 zł) w postaci gruntów oraz urządzeń technicznych i środków transportu.

Majątek obrotowy stanowią głównie należności z tytułu dostaw i usług w wysokości  
**1 793 613,43 zł,**

#### **7. Kapitał i inne fundusze Spółki**

Kapitał własny Spółki w dniu 31.12.2014 r. wynosi **6 341 917,87 zł.**

Kapitał podstawowy Spółki na dzień 31.12.2014 r. wynosi **3 300 025 zł.**

Kapitał Zapasowy Spółki na dzień 31.12.2014 r. wynosi **2 251 041,99 zł.**

Kapitał Rezerwowy Spółki na dzień 31.12.2014 r. wynosi **879 673,61 zł.**

Zysk (strata) z lat poprzednich na dzień 31.12.2014 r. wynosi **(766 213,49) zł.**

Zysk (strata) netto za 2014 r. na dzień 31.12.2014 r. wynosi **677 390,76 zł.**

Zobowiązania długoterminowe na dzień 31.12.2014 r. wyniosły **476 497,01 zł.**

Zobowiązania krótkoterminowe wyniosły na dzień 31.12.2014 r. **1 808 468,13 zł.**

Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń **39 971,25 zł.**

#### **8. Informacja dotycząca zobowiązań podatkowych Spółki**

Kwota zobowiązań bieżących z tytułu podatków i pozostałych do budżetu wynosiła  
**309 478,19 zł.**

Spółka nie wykazuje zaległości podatkowych.

#### **9. Przewidywane kierunki rozwoju Spółki**

Spółka w najbliższym roku obrotowym będzie koncentrować się na zwiększeniu ilości, rodzaju oraz rentowności pozyskiwanych usług.

Dział Serwisu Przemysłowego jest podstawowym źródłem przychodu Spółki. Zarząd będzie kontynuował rozszerzanie o nowe rynki zbytu dla zakończonych wprowadzaniem nowego rodzaju świadczonych usług jakim jest serwis katalizatorów skierowaną do jeszcze bardziej wyspecjalizowanych klientów, niż samego czyszczenia przemysłowego.

Zarząd będzie nadal kontynuował dalsze prace związane z uzyskaniem patentu na skalę europejską w zakresie nowoczesnych technologii dotyczących katalizatorów.

Zdaniem Zarządu, wypracowanym w oparciu o istniejącą sytuację na rynku europejskim i rosyjskim oraz w związku z rozpoczęciem realizacji w trakcie 2013 roku poważnych

projektów z zakresu chłodni kominowych i wentylatorowych oraz rozpoczęciem realizacji pod koniec 2013 roku i kontynuacją w 2014 roku serwisu katalizatorów wraz z utrzymaniem przychodu z usług czyszczenia hydrodynamicznego może zaowocować dalszym finansowym sukcesem w trakcie roku 2015.

Realizując projekt dofinansowanego ze środków UE pt.: " Działania 1.5 Rozwój Przedsiębiorczości Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego w zakresie wdrożenie nowej linii przemysłowej z powodu na późną decyzję od Mazowieckiej Jednostki został przesunięty do końca roku 2014 co zdaniem Zarządu Spółki winno znaleźć odzwierciedlenie w wynikach finansowych w roku 2015.

## **10. Czynniki ryzyka**

Do głównych czynników ryzyka w środowisku aktywności gospodarczej prowadzonej przez POLMAN S.A. należą:

### **a) Ryzyko skali prowadzonej działalności**

Emitent w przyjętej strategii rozwoju założył wzrost skali prowadzonej działalności. Wymusiło to konieczność zmian w wewnętrznej organizacji Spółki oraz delegowanie uprawnień, które do tej pory leżały wyłącznie w gestii Zarządu. Może to doprowadzić do sytuacji, w której Zarząd Emitenta będzie miał trudności w kierowaniu Spółką, a w skrajnym przypadku wpłynie w sposób negatywny na działalność Emitenta oraz osiągnięte przez niego wyniki finansowe.

Dla zminimalizowania tych ryzyk Emitent pracuje nad systemami długoterminowej motywacji oraz wdrażaniem katalogu kompetencji w oparciu o sprecyzowane standardy pracy. Podczas prowadzenia procesów rekrutacyjnych na stanowiska kierownicze duże znaczenie przykładają się do udokumentowanego doświadczenia kandydatów w zarządzaniu i ich sprawdzenie w pierwszych okresach pracy.

### **b) Ryzyko prawne**

Jednym z istotnych zagrożeń dla Emitenta jest w dalszym ciągu niestabilność polskiego systemu prawnego. Częste zmiany przepisów odnoszących się do prowadzenia działalności gospodarczej, a także systemu podatkowego utrudniają stabilne prowadzenie działalności przez Emitenta. W skrajnym przypadku ryzyko prawne (na przykład poprzez niekorzystne zmiany przepisów podatkowych) może doprowadzić do nieopłacalności prowadzonych działalności. Brak stabilności systemu prawnego z jednej strony utrudnia planowanie skutków obecnie podejmowanych działań, a z drugiej może w przyszłości wpłynąć w sposób pośredni lub bezpośredni na poziom kosztów ponoszonych przez Emitenta.

Zmniejszenie tego ryzyka Emitent uzyskuje poprzez bieżące śledzenie zapowiadanych zmian w prawie.

### **c) Ryzyko płynności finansowej**

Ponoszenie nakładów na rozwój przedsiębiorstwa jest często odległe od momentu uzyskania pierwszych przychodów z tego tytułu. Do głównych przyczyn oddalenia przychodów w czasie zaliczyć należy długi okres zwrotu inwestycji w służby sprzedaży w segmencie B2B. W związku z tym w przypadku nadmiernego zaangażowania w zbyt wiele projektów istnieje ryzyko wystąpienia problemów z bieżącą płynnością, co mogłoby doprowadzić do trudności w terminowym wywiązywaniu się Emitenta ze zobowiązań finansowych.

Emitent w celu ograniczenia tego ryzyka monitoruje koszty realizowanych jednocześnie projektów rozwojowych pod kątem zachowania płynności finansowej, a także utrzymuje bieżącą rezerwę finansową na wypadek przejściowego braku płynności.

#### **d) Ryzyko związane z brakiem wykwalifikowanej kadry pracowniczej**

Wysokospecjalistyczne usługi działu Serwisu Przemysłowego wymagają wykwalifikowanej kadry o wieloletnim doświadczeniu i kontaktach w branży B2B. Podniesienie poziomu wynagrodzeń, może prowadzić do wzrostu kosztów działalności. Przy niezmiennym poziomie przychodów ze sprzedaży będzie to skutkowało pogorszeniem sytuacji finansowej Emitenta. W wypadku rozwoju skali działalności trudność może stanowić również pozyskanie nowych pracowników.

W celu pozyskania cennych dla przedsiębiorstwa pracowników Emitent prowadzi permanentną procedurę rekrutacji pracowników posiadających odpowiednie kwalifikacje.

Spółka w trakcie 2014 roku kontynuowała rozpoczęty w 2013 roku proces rozszerzenia obszaru poszukiwania pracowników wyspecjalizowanych lub gotowych podjąć pracę i trud związany ze szkoleniami specjalistycznymi na rynkach europejskich poza obszarem Polski.

Organizacją procesu rekrutacji zajmuje się dział personalny.

#### **e) Ryzyko związane z działalnością konkurencji**

Spółka działa w branży usług specjalistycznych charakteryzującej się intensywną konkurencją ze strony podmiotów o zasięgu krajowym, jak i zagranicznym. Nasilenie się konkurencji, zwłaszcza ze strony podmiotów korzystających z dostępu do efektywnego finansowania, może skutkować ograniczeniem działalności Emitenta oraz pogorszeniem sytuacji finansowej.

Potencjalne procesy konsolidacyjne na rynku usług hydrodynamicznych mogą prowadzić do powstania silniejszych podmiotów konkurencyjnych oraz spowodować osłabienie pozycji konkurencyjnej Emitenta.

Emitent zabiega o utrzymanie najwyższych standardów świadczonych usług oraz realizuje zaplanowane działania marketingowe i wizerunkowe umacniając własną pozycję rynkową. Utrzymane również zostały wysokie standardy budowania relacji B2B.

#### **f) Ryzyko związane z koniunkturą gospodarczą**

Sytuacja ogólnogospodarcza w Polsce wyrażająca się w poziomie wskaźników makroekonomicznych ma istotny wpływ na kondycję i rozwój kluczowych rynków na których działa Emitent oraz istotnie wpływa na działalność i wyniki Emitenta. Do takich czynników makroekonomicznych można zaliczyć: poziom i dynamikę wzrostu PKB, poziom nakładów inwestycyjnych w przedsiębiorstwach, inflację oraz poziom stóp procentowych. Pogorszenie sytuacji makroekonomicznej może mieć istotny negatywny wpływ na popyt na oferowane przez Emitenta produkty i usługi. Rozwój lub utrzymywanie się obserwowanego obecnie spowolnienia gospodarczego wywiera negatywny wpływ na wyniki i kondycję finansową Emitenta oraz może skutkować w sposób bezpośredni ograniczeniem perspektyw rozwoju.

#### **g) Ryzyko niekorzystnych zmian kursu walutowego**

Głównym rynkiem zbytu jest dla Emitenta rynek krajowy. Jednakże zmiany kursu złotego względem innych walut mogą skutkować zmianami cen materiałów oraz towarów nabywanych przez Emitenta co może negatywnie wpływać na poziom realizowanych marż oraz wyniki finansowe i sytuację finansową Emitenta.

Część zakupów jest jednak realizowana w walutach obcych, zatem niekorzystna zmiana kursów walutowych może przekładać się na wzrost kosztów działalności spółki. Wahania kursów walut względem złotego mogą mieć negatywny wpływ na wyniki i działalność Emitenta.

#### **h) Ryzyko niewypłacalności odbiorców**

Pogorszenie warunków prowadzenia działalności klientów Spółki wytworzyło ryzyko powstania zatorów płatniczych oraz wzrostu poziomu należności Emitenta oraz pogorszenia jakości należności wykazywanych w sprawozdaniach finansowych Emitenta. Występujące ryzyko niewypłacalności odbiorców wpłynęło w 2014 roku na sytuację finansową Emitenta oraz może nadal negatywnie wpływać na sytuację finansową Emitenta.

W obecnej sytuacji jaka panuje na rynkach finansowych Spółka oczekuje na moment polepszenia się sytuacji finansowej na rynkach światowych oraz europejskich, co pozwoliło by na uzyskanie niezależnego finansowania dla Spółki.

#### **Instrumenty finansowe w zakresie:**

- a) Ryzyka ;zmiany cen, kredytowego, istotnych zakłóceń przepływów środków pieniężnych oraz utraty płynności finansowej
- b) przyjętych przez jednostkę celach i metodach zarządzania ryzykiem finansowym , łączenie z metodami zabezpieczenia istotnych rodzajów planowanych transakcji , dla których stosowana jest rachunkowość zabezpieczeń,

Ryzyko rynkowe wynikające z faktu, że ceny instrumentów finansowych podlegają wahaniom pod wpływem ogólnych tendencji rynkowych, nie występuje spółka nie posiada instrumentów finansowych .

Spółka posiada tylko kredyt obrotowy pod konto o zmiennej stopie procentowej.

Spółka pozostaje przy podejściu ogólnym w stosunku do derywatów, i nie jest stosowana rachunkowość zabezpieczeń .

**Stosowanie zasad ładu korporacyjnego w przypadku jednostek, których papiery wartościowe zostały dopuszczone do obrotu na jednym z rynków regulowanych Europejskiego Obszaru Gospodarczego.**

Spółka nie posiada papierów dopuszczonych do obrotu na jednym z rynków regulowanych Europejskiego Obszaru Gospodarczego .

#### **OŚWIADCZENIE**

Zarząd Spółki POLMAN S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy roczne sprawozdanie finansowe i dane porównawcze sporządzone zostały zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi w Polsce oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową POLMAN S.A. oraz jej wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności Spółki zawiera prawdziwy obraz sytuacji Spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

### **Oświadczenie Zarządu**

o kompletnym ujęciu danych w księgach rachunkowych, wykazaniu wszelkich zobowiązań warunkowych oraz poinformowaniu o istotnych zdarzeniach, które wystąpiły w okresie pomiędzy dniem bilansowym a dniem sporządzenia oświadczenia.

Warszawa, dnia 09-03-2015r.

Mariusz Nowak

Prezes Zarządu

Piotr Krawczyk

Wiceprezes Zarządu



## OŚWIADCZENIE

W związku z przeprowadzonym badaniem rocznego sprawozdania finansowego podmiotu POLMAN Spółki Akcyjnej sporządzonym na dzień 31-12-2014 r., potwierdzamy, zgodnie z naszą najlepszą wiedzą i przekonaniem, następujące wyjaśnienia:

1. Sporządzone za rok 2014 sprawozdanie finansowe jest naszym zdaniem rzetelne i zgodne z przepisami prawa.
2. Nie nastąpiły żadne zakłócenia, które by wpłynęły w sposób znaczący na system kontroli wewnętrznej lub sprawozdanie finansowe.
3. Udostępniliśmy biegłemu rewidentowi wszystkie księgi rachunkowe oraz dokumenty źródłowe stanowiące podstawę zapisów oraz inną dokumentację, jak też wszystkie protokoły walnych zgromadzeń akcjonariuszy i zarządu Spółki.
4. Sprawozdanie finansowe – naszym zdaniem – jest wolne od istotnych błędów i przeoczeń.
5. Spółka przestrzega wszystkich warunków umów, które – w wypadku odstąpienia od nich – mogłyby istotnie wpływać na sprawozdanie finansowe. Nie mamy żadnych informacji o niezgodnościach ze stanowiskiem władz skarbowych odnośnie spraw podatkowych.  
W sprawozdaniu finansowym zostały odpowiednio ujęte i należycie wykazane dane dotyczące strat spowodowanych zobowiązaniami z tytułu zakupu i sprzedaży,
6. Nie mamy planów lub zamierzeń, które mogłyby istotnie oddziaływać na zmianę sposobu wyceny aktywów i pasywów wykazanych w sprawozdaniu finansowym.
7. Ustaliliśmy wszystkie zapasy zbędne i nie wykazujące ruchu, zapasy zostały sprzedane w ciągu roku obrotowego, spółka na dzień 31-12-2014r nie posiada zapasów magazynowych,
8. Spółka ma bezsporne tytuły prawne do wszystkich aktywów; nie nastąpiły żadne zastawy lub obciążenia majątku Przedsiębiorstwa/Spółki, poza wykazanymi w informacji dodatkowej.
9. Ujęliśmy i wykazaliśmy wszystkie zobowiązania bieżące, a w informacji dodatkowej wykazaliśmy zobowiązania warunkowe i wszystkie gwarancje udzielone osobom trzecim.
10. Do dnia dzisiejszego nie nastąpiły zdarzenia, które wymagałyby wykazania w sprawozdaniu finansowym lub jego korekty, albo wykazania w informacji dodatkowej, poza opisanymi w informacji dodatkowej.
11. Roszczenia sporne wobec Spółki - sprawy sądowe - ustalone na łączną sumę 35 110,52 złote w tym wartość roszczenia na kwotę 25 243,00 zł odpowiedzialność solidarna z ubezpieczycielem oraz właściwie wykazane w sprawozdaniu finansowym. Powstanie innych roszczeń – w związku ze sporami – nie jest spodziewane.

12. Nie istnieją żadne, formalne lub nieformalne, układy dotyczące wyrównania sald naszych kont, środków trwałych i kapitałów. Poza wykazanymi w informacji dodatkowej, nie ma żadnych innych umów kredytowych.
13. Umowy i prawa odkupu akcji oraz rezerwy kapitałowe na poręczenia, konwersję i okoliczności zostały należycie ujęte i wykazane.

Warszawa, dnia 09-03-2015 r.

Mariusz Nowak

Prezes Zarządu

Piotr Krawczyk

Wiceprezes Zarządu

### OŚWIADCZENIE

Zarząd Spółki POLMAN S.A. oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdania finansowego za 2013 rok, Czesława Zalewska Biuro Księgowe, z siedzibą w Warszawie przy ul. Aluzyjnej 25E, wpisany na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych prowadzoną przez Krajową Izbę Biegłych Rewidentów pod nr ewidencyjnym 3186, został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz że podmiot ten oraz biegły rewident dokonujący badania tego sprawozdania, spełnił warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa.

Warszawa, dnia 09-03-2015 r.

Mariusz Nowak

Prezes Zarządu

Piotr Krawczyk

Wiceprezes Zarządu

**IV. INFORMACJA NA TEMAT STOSOWANIA PRZEZ POLMAN S.A. ZASAD ŁADU KORPORACYJNEGO ORAZ PRZESTRZEGANIA ZASAD DOBRYCH PRAKTYK SPÓŁEK NOTOWANYCH NA RYNKU NEW CONNECT**

Lp.	ZASADA	KOMENTARZ EMITENTA ZA OKRES ROKU 2014
1	Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii, zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki dostęp do informacji. Spółka korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej.	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady, z wyłączeniem transmisji obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci Internet, rejestrowania przebiegu obrad i upubliczniania go na stronie internetowej. Takie działania nie są również przewidziane na najbliższy rok.
2	Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.
3	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.
3.1	podstawowe informacje o spółce i jej działalności (strona startowa),	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.
3.2	opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której emitent uzyskuje najwięcej przychodów,	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.
3.3	opis rynku, na którym działa emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku,	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.
3.4	życiorysy zawodowe członków organów spółki	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.
3.5	powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki,	POLMAN S.A. nie przestrzegał niniejszej zasady.
3.6	dokumenty korporacyjne spółki	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.
3.7	zarys planów strategicznych spółki	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.
3.8	opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami do tych prognoz (w przypadku	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.

	gdy emitent takie publikuje),	
3.9	strukturę akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.
3.10	dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.
3.11	skreślony	
3.12	opublikowane raporty bieżące i okresowe,	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.
3.13	kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.
3.14	informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy, oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczane w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.
3.15	Skreślony	
3.16	pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania.	POLMAN S.A. nie przestrzegał niniejszej zasady.
3.17	informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem.	Nie dotyczy.
3.18	informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy.	Nie dotyczy.
3.19	informacje na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie usług Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy.	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.
3.20	Informację na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta.	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.
3.21	dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.
	miesięcy.	

3.22	Skreślony	
	Informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. Emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji umieszczanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie internetowej, aktualizacja powinna zostać przeprowadzona niezwłocznie.	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.
4	Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową, według wyboru emitenta, w języku polskim lub angielskim. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczane na stronie internetowejco najmniej w tym samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady. Strona jest prowadzona w języku polskim.
5	Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu Spółka, poza swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą na stronie <a href="http://www.GPWInfoStrefa.pl">www.GPWInfoStrefa.pl</a> .	POLMAN S.A. nie przestrzegał niniejszej zasady uznając zamieszczanie istotnych zdarzeń z życia Spółki na korporacyjnej stronie internetowej za wystarczające.
6	Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakty z Autoryzowanym Doradcą.	Nie dotyczy.
7	W przypadku, gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, emitent niezwłocznie powiadamia o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę.	Nie dotyczy.
8	Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonywania obowiązków Autoryzowanego Doradcy	Nie dotyczy.
9	Emitent przekazuje w raporcie rocznym:	
9.1	Informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.

9.2	informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymywanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie	POLMAN S.A. nie przestrzegał niniejszej zasady.
10	Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.
11	Przynajmniej 2 razy w roku emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkanie z inwestorami, analitykami i mediami	POLMAN S.A. nie przestrzegał niniejszej zasady. Jak również nie planuje organizować tego typu spotkań. Spółka zamierza brać udział w spotkaniach organizowanych przez organizacje rynku kapitałowego.
12	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej	Nie dotyczy.
13	Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.
13a	W przypadku otrzymania przez zarząd emitenta od akcjonariusza posiadającego co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce, informacji o zwołaniu przez niego nadzwyczajnego walnego zgromadzenia w trybie określonym w art. 399 § 3 Kodeksu spółek handlowych, zarząd emitenta niezwłocznie dokonuje czynności, do których jest zobowiązany w związku z organizacją i przeprowadzeniem walnego zgromadzenia. Zasada ta ma zastosowanie również w przypadku upoważnienia przez sąd rejestrowy akcjonariuszy do zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia na podstawie art. 400 § 3 Kodeksu spółek handlowych	Nie dotyczy.
14	Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych.	Nie dotyczy.

	Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia	
15	Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy	Nie dotyczy.
16	Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca.	POLMAN S.A. nie przestrzegał niniejszej zasady, ponieważ nie publikuje raportów miesięcznych. Publikacja raportów kwartalnych pozwala na wystarczający przekaz informacji istotnych dla inwestorów.
16a	W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu ("Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect") emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect, informację wyjaśniającą zaistniałą sytuację	POLMAN S.A. przestrzegał niniejszej zasady.
17	skreślony	

Mariusz Nowak

Prezes Zarządu

Piotr Krawczyk

Wiceprezes Zarządu



