

SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI

PRIME MINERALS SPÓŁKA AKCYJNA

za okres
od 01.01.2014 roku do 31.12.2014 roku

obejmujące:

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
BILANS
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

Marcin Kozak - Prezes Zarządu

podpis

Sprawozdanie sporządził: Dorota Godlewska-Dudek

podpis

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI

PRIME MINERALS SPÓŁKA AKCYJNA

za okres
od 01.01.2014 roku do 31.12.2014 roku

Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Zarząd Spółki zapewnił sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego, przedstawiającego rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jak też jej wyniku finansowego. Przy sporządzeniu sprawozdania finansowego Zarząd Spółki zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia sprawozdania finansowego. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Spółka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w nie zmniejszonym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym. Zarząd Spółki ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa.

Marcin Kozak - Prezes Zarządu

podpis

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym

Nazwa: PRIME MINERALS SPÓŁKA AKCYJNA
nazwa przed zmianą: Certus Capital Spółka Akcyjna

W dniu 05.03.2015 roku w Sądzie Rejonowym dla M.St. Warszawy w Warszawie została zarejestrowana zmiana nazwy spółki

Adres: Warszawa, ul. Rembielińska 20/318

Przedmiot działalności podstawowej: 70.10.Z działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych
63.99.Z pozostała działalność usługowa w zakresie informacji, gdzie indziej niesklasyfikowana

Przedmiot pozostałej działalności: 64.92.Z pozostałe formy udzielania kredytów
64.99.Z pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych
66.19.Z pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych
68.10.Z kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek
68.20.Z wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi
69.20.Z działalność rachunkowo - księgową; doradztwo podatkowe
46.72.Z sprzedaż hurtowa metali i rud metali
46.77.Z sprzedaż hurtowa odpadów i złomu

Rejestr sądowy: Krajowy Rejestr Sądowy
Miejscowość: Warszawa
Numer: 0000426498

Numer NIP: 8971743506
Numer regon: 020739787

2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

Zgodnie z umową/statutem czas trwania działalności spółki jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r. oraz dane porównawcze za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

4. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

5. Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

6. Wskazanie, czy w okresie, za który sporządzono sprawozdanie finansowe nastąpiło połączenie spółek

Sprawozdanie finansowe nie zawierają skutków rozliczenia połączenia spółek.

7. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

8. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Wynik finansowy jednostki obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Stosowane metody wyceny aktywów i pasywów

Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej:

- wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek dewizowy,
- rozchód walut wycenia się według kursu sprzedaży banku stosowanego na dzień ich rozchodu,
- w przypadku pozostałych operacji po kursie średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień,
- na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień,
- ustalone na koniec dnia różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, a mianowicie:
 - dodatnie – jako przychody finansowe z operacji finansowych,
 - ujemne – jako koszty finansowe z operacji finansowych.

Do wyceny rozchodu waluty z rachunku walutowego stosuje się kurs historyczny (jako kurs faktycznie zastosowany). Kurs historyczny jest to kurs, po którym dokonano wyceny waluty w dniu jej wpływu na rachunek walutowy. Dokonując wyceny rozchodu walut z rachunku walutowego według kursu historycznego Spółka stosuje metodę FIFO, tzn. „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”.

Inwentaryzacja środków pieniężnych w kasie jest przeprowadzana w formie spisu z natury.

Inwentaryzacja środków pieniężnych na rachunkach bankowych jest przeprowadzana poprzez potwierdzenie sald z bankiem.

Inwentaryzacja innych środków pieniężnych oraz innych aktywów pieniężnych jest przeprowadzana poprzez porównywanie danych ewidencyjnych z dokumentami.

Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie.

Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej.

Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności, wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się po obowiązującym na dany dzień średnim kursie ustalonym dla obcej waluty przez NBP.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Odpisy aktualizujące należności spółka tworzy na:

- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości do wysokości należności nie objętych gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,
- należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego w wysokości 100% należności,
- należności kwestionowane przez dłużników (sporne) oraz należności skierowane do postępowania sądowego w wysokości 100% należności,
- należności, z których zapłatą dłużnik zwleka, a zapłata nie jest prawdopodobna w wysokości 100% należności.

Inwentaryzacja należności i zobowiązań następuje w drodze pisemnego potwierdzenia sald z kontrahentami.

Instrumenty finansowe

Klasyfikacja instrumentów finansowych

Instrumenty finansowe klasyfikowane są do następujących kategorii:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu;
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu zapadalności;
- pożyczki i należności;
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Klasyfikacja opiera się na analizie charakterystyki oraz celu nabycia inwestycji. Klasyfikacji dokonuje się na moment początkowego ujęcia aktywów i zobowiązań finansowych.

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

Do tej kategorii instrumentów finansowych zalicza się składnik aktywów finansowych, który spełnia jeden z poniższych warunków:

- został nabyty lub powstał głównie w celu odsprzedaży w krótkim terminie (jeżeli oczekuje się jego realizacji w ciągu 12 miesięcy);
- stanowi część portfela określonych instrumentów finansowych, które są zarządzane łącznie, i dla których istnieje potwierdzenie uzyskiwania krótkoterminowych zysków w przyszłości; lub
- jest instrumentem pochodnym, o ile nie zostały spełnione wymagania dotyczące zastosowania rachunkowości zabezpieczeń.

Sprzedaż papierów wartościowych następuje wg zasady FIFO, tzn. „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”. Wynik na sprzedaży jest sumą sprzedaży pomniejszoną o koszt własny sprzedaży wg opisanej zasady.

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu zapadalności

Do tej kategorii instrumentów finansowych zalicza się składnik aktywów finansowych:

- nie będący instrumentem pochodnym;
- o stałych lub możliwych do określenia płatnościach;
- o ustalonym terminie zapadalności;
- który jednostka zamierza i ma możliwość utrzymać w posiadaniu do upływu terminu zapadalności; gdzie:
 - brak zamiaru występuje wtedy gdy jednostka:
 - zamierza utrzymać składnik aktywów finansowych przez czas nieokreślony;
 - jest gotowa dokonać sprzedaży (zmiana warunków rynkowych, potrzeby płynnościowe, alternatywne inwestycje itd.);
 - emitent posiada prawo do rozliczenia w kwocie znacznie niższej od jego zamortyzowanego kosztu;
 - brak możliwości występuje wtedy gdy jednostka:
 - nie posiada dostępnych środków finansowych, które pozwalałyby na finansowanie inwestycji do upływu terminu zapadalności;
 - podlega ograniczeniom wynikającym z przepisów prawa lub innego typu, które mogą udaremnić jej zamiar utrzymania składnika aktywów finansowych do terminu zapadalności;
- inny niż:
 - składnik zakwalifikowany jako aktywa finansowe przeznaczone do obrotu;
 - składnik zakwalifikowany jako aktywa finansowe dostępne do sprzedaży;
 - składnik spełniający definicję pożyczek i należności.

Pożyczki i należności

Do tej kategorii instrumentów finansowych zalicza się składnik aktywów finansowych:

- nie będący instrumentem pochodnym;
- o określonych lub możliwych do określenia płatnościach;
- nienotowany na aktywnym rynku;
- inne niż:
 - składnik zakwalifikowany jako aktywa finansowe przeznaczone do obrotu;
 - składnik zakwalifikowany jako aktywa finansowe dostępne do sprzedaży;
 - składnik zakwalifikowany jako aktywa finansowe dostępne do sprzedaży;
 - aktywa finansowe, których posiadacz może nie odzyskać zasadniczo pełnej kwoty inwestycji początkowej z innego powodu niż pogorszenie obsługi kredytu, które kwalifikuje się jako dostępne do sprzedaży.

Do pożyczek udzielonych i należności własnych nie zalicza się nabytych pożyczek ani należności, a także wpłat dokonanych przez jednostkę celem nabycia instrumentów kapitałowych nowych emisji, również wtedy gdy nabycie następuje w pierwszej ofercie publicznej lub w obrocie pierwotnym, a w przypadku praw do akcji – także w obrocie wtórnym.

Do tej kategorii rachunkowości nie zalicza się należności z tytułu dostaw towarów i usług, ponieważ nie powstały na skutek przekazania drugiej stronie umowy środków pieniężnych.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Do tej kategorii instrumentów finansowych zalicza się aktywa finansowe, które nie są instrumentami pochodnymi oraz:

- zostały jako takie zakwalifikowane (zazwyczaj na moment początkowego ujęcia); lub
- nie kwalifikują się do pozostałych kategorii.

Przy wycenie rozchodu instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży stosuje się metodę FIFO, tzn. „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”. Wynik na sprzedaży jest sumą sprzedaży pomniejszoną o koszt własny sprzedawcy wg opisanej zasady.

Zasady wyceny i prezentacji w sprawozdaniu finansowym instrumentów finansowych

Grupa aktywów finansowych	Zasady wyceny	Zasady ujęcia w sprawozdaniu finansowym
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Aktywa finansowe notowane na aktywnym rynku według bieżącej ceny rynkowej. Aktywa finansowe nienotowane na aktywnym rynku - według ceny nabycia skorygowanej o trwałą utratę wartości, o ile istnieją przesłanki wskazujące, iż wycena ta nie różniłaby się istotnie od wyceny w wartości godziwej. Na dzień bilansowy aktywa oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu są wyceniane do wartości godziwej.	Różnica z wyceny ujmowana w wyniku finansowym bieżącego okresu sprawozdawczego w pozycji przychody bądź koszty finansowe.
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu zapadalności	Według skorygowanej ceny nabycia przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej (IRR).	Różnice z wyceny koryguje wartość wycenionego składnika aktywów oraz jest ujmowana w wyniku finansowym bieżącego okresu sprawozdawczego w pozycji przychody bądź koszty finansowe.
Pożyczki i należności	Według skorygowanej ceny nabycia przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej (IRR).	Różnice z wyceny koryguje wartość wycenionego składnika aktywów oraz jest ujmowana w wyniku finansowym bieżącego okresu sprawozdawczego w pozycji przychody bądź koszty finansowe.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Aktywa finansowe notowane na aktywnym rynku według bieżącej ceny rynkowej. Aktywa finansowe nienotowane na aktywnym rynku - według ceny nabycia skorygowanej o trwałą utratę wartości, o ile istnieją przesłanki wskazujące, iż wycena ta nie różniłaby się istotnie od wyceny w wartości godziwej. Na dzień bilansowy aktywa finansowe dostępne do sprzedaży są wyceniane do wartości godziwej.	Różnica z wyceny ujmowana w wyniku finansowym bieżącego okresu sprawozdawczego w pozycji przychody bądź koszty finansowe.
--	--	---

Wartość godziwa instrumentów finansowych

Wartość godziwą instrumentów finansowych, dla których nie istnieje aktywny rynek wycenia się wykorzystując odpowiednie techniki wyceny. Przy wyborze odpowiednich metod i założeń Spółka kieruje się profesjonalnym osądem.

Metoda ustalania wartości godziwej i kategorii wyceny do wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w sprawozdaniu z sytuacji finansowej do wartości godziwej

Spółka klasyfikuje poszczególne składniki aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych do wartości godziwej do następujących kategorii, stosując przy tym różnorodne metody ustalania ich wartości godziwej:

Poziom 1: Ceny kwotowane na aktywnych rynkach

Aktywa i zobowiązania finansowe, których wartość godziwa wyceniana jest bezpośrednio o ceny notowane (nieskorygowane) z aktywnych rynków dla identycznych aktywów lub zobowiązań. Do tej kategorii Spółka klasyfikuje instrumenty finansowe i kapitałowe wyceniane do wartości godziwej przez rachunek zysków i strat oraz dostępne do sprzedaży, dla których istnieje aktywny rynek i dla których wartość godziwa ustalana jest w oparciu o wartość rynkową, będącą ceną kupna.

Poziom 2: Techniki wyceny oparte na obserwowalnych danych rynkowych

Aktywa i zobowiązania finansowe, których wartość godziwa wyceniana jest za pomocą modeli wyceny, w przypadkach, których wszystkie znaczące dane wejściowe są obserwowalne na rynku w sposób bezpośredni (jako ceny) lub pośrednio (bazujące na cenach). Do tej kategorii Spółka klasyfikuje instrumenty finansowe dla których brak jest aktywnego rynku:

- instrumenty kapitałowe portfela wyceniane do wartości godziwej przez rachunek zysków i strat oraz portfela dostępnych do sprzedaży, i których wartość godziwa szacowana jest w następujący sposób:
- cena ostatnio przeprowadzonej na rynku transakcji pod warunkiem, że w okresie między datą transakcji a końcem okresu sprawozdawczego nie nastąpiły znaczne zmiany uwarunkowań gospodarczych, które mogłyby wpłynąć na jej wartość,
- w drodze wyceny kierując się profesjonalnym osądem,
- dłużne instrumenty portfela wyceniane do wartości godziwej przez rachunek zysków i strat i których wartość godziwa szacowana jest w następujący sposób:
 - metoda rynkowych cen papierów wartościowych (metoda wartości rynkowej),
 - metoda rynkowych kwotowań stóp procentowych (metoda krzywej dochodowości),
 - metoda rynkowych cen papierów wartościowych o zbliżonych charakterystykach finansowych (metoda wartości aktywa referencyjnego),
- dłużne instrumenty portfela dostępne do sprzedaży, dla których wartość godziwa szacowana jest w następujący sposób:
 - metoda rynkowych cen papierów wartościowych (metoda wartości rynkowej),
 - metoda rynkowych kwotowań stóp procentowych (metoda krzywej dochodowości), skorygowana o marżę ryzyka równą marży określonej w warunkach emisji. Istotna zmiana rynkowych stóp procentowych jest uwzględniana w zmianie wartości godziwej tych instrumentów,
 - metoda rynkowych cen papierów wartościowych o zbliżonych charakterystykach finansowych (metoda wartości aktywa referencyjnego),
 - w przypadku papierów wartościowych, dla których nie można ustalić wartości godziwej przy pomocy metod wymienionych w podpunkcie powyżej, wartość godziwa ustalana jest w oparciu o wewnętrzny model wyceny.

Poziom 3: Pozostałe techniki wyceny

Aktywa i zobowiązania finansowe, których wartość godziwa wyceniana za pomocą modeli wyceny, w przypadku, których dane wejściowe nie są oparte na możliwych do zaobserwowania danych rynkowych (dane wejściowe nieobserwowalne). Do tej kategorii Spółka zaklasyfikowała akcje nienotowane na GPW, które wycenia się po cenie nabycia, pomniejszonej o odpis z tytułu utraty wartości.

Prezentacja działalności związanej z obrotem aktywami finansowymi

Zgodnie z postanowieniami Krajowego Standardu Rachunkowości nr 1, jeżeli przedmiotem działalności jednostki jest obrót instrumentami finansowymi, wtedy wpływy i wydatki z tego tytułu są ujmowane jako przepływy z działalności operacyjnej. Taka prezentacja działalności związanej z obrotem instrumentami finansowymi w rachunku przepływów pieniężnych powoduje również konieczność przeniesienia tego rodzaju działalności w rachunku zysków i strat z działalności finansowej do działalności operacyjnej.

Spółka Certus Capital zdecydowała się, przyjmując tę zasadę w polityce rachunkowości, że większą wartość informacyjną przyniesie prezentacja obrotu instrumentami finansowymi w klasycznych pozycjach w rachunku przepływów pieniężnych w działalności inwestycyjnej w pozycjach dotyczących wpływów i wydatków środków dotyczących inwestycyjnych aktywów finansowych.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej. Mając na uwadze zasadę istotności wynikającą z art. 4 ust. 4 Ustawy potwierdzoną postanowieniem ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych art. 16d, wartości niematerialne i prawne o wartości do 3 500 zł, traktowane jako niskocenne składniki majątku, zalicza się do materiałów i księguje bezpośrednio w zużycie materiałów z pominięciem ewidencji bilansowej.

Inwentaryzacja wartości niematerialnych i prawnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Spółka prowadzi ewidencję środków trwałych, do których zalicza się składniki mienia, przy czym środki trwałe o wartości do 3 500, traktowane jako niskocenne składniki majątku, zalicza się do materiałów i księguje bezpośrednio w zużycie materiałów z pominięciem ewidencji bilansowej, zgodnie z art. 32 ust. 6 Ustawy. Zasady amortyzacji środków trwałych są zgodne z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.
Odpisy amortyzacji dokonywane są zgodnie ze sporządzonym planem amortyzacji.

Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie zwiększają wartość nabycia tych składników majątku.

Inwentaryzacja rzeczowych aktywów trwałych jest przeprowadzana w formie spisu z natury.

Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne ustala się w wysokości kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze. Jeżeli wartość otrzymanych finansowych składników majątku jest niższa niż zobowiązania na nie, w tym również z tytułu uzyskanych kredytów i pożyczek, to różnica stanowi czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów. Odpisuje się je w koszty operacji finansowych w równych ratach w ciągu okresu, na jaki zaciągnięto zobowiązanie. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim: zapłacone odsetki od kredytów, opłacone z góry prenumeraty, składki na ubezpieczenia majątkowe, czynsze.

Mając na uwadze zasadę istotności wynikającą z art. 4 ust. 4 Ustawy koszty dotyczące przyszłych okresów są rozliczane w miesięcznych odpisach, jeśli stanowią istotną kwotę. W przeciwnym razie nie dokonuje się ich comiesięcznego rozliczania. Za próg istotności Spółka przyjmuje niższą z dwóch wartości: 1-2% sumy bilansowej lub 0,5-1% przychodów ze sprzedaży.

Rozliczenia międzyokresowe bierne ustala się w wysokości przypadającej na bieżący okres sprawozdawczy:

- ściśle oznaczonych świadczeń wykonywanych na rzecz spółki, lecz jeszcze nie stanowiących zobowiązania,
- prawdopodobnych kosztów, których kwota bądź data powstania zobowiązania z ich tytułu nie jest jeszcze znana.

Przewidywane, lecz nie poniesione, wydatki objęte biernymi rozliczeniami międzyokresowymi zmniejszają bieżące koszty, nie później niż do końca roku obrachunkowego następnego po roku ich ustalenia.

Spółka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, choć data powstania zobowiązania z ich tytułu nie jest jeszcze znana.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych, Spółka będzie dokonywała odpisu z tytułu trwałej utraty ich wartości.

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia.

Wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Inwentaryzacja rozliczeń międzyokresowych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Kapitały własne

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zalicza się również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej po potrąceniu kosztów emisji.

Inwentaryzacja kapitałów własnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Rezerwy

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego wymagającej w przyszłości zapłaty w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, tj. różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Inwentaryzacja rezerw jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

Przychody ze sprzedaży

Przychodem z tytułu świadczenia usług pozostałego doradztwa w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to przychody i koszty niezwiązane bezpośrednio z podstawową działalnością Spółki.

Przychody i koszty finansowe

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych.

Ujemne różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu inwestycji do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

Zyski i straty nadzwyczajne

Przez straty i zyski nadzwyczajne rozumie się straty i zyski powstające na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną Spółki i niezwiązane z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia.

Podatek dochodowy

Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego naliczane są zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Podatek dochodowy od osób prawnych jest obliczany w oparciu o zysk brutto ustalony na podstawie przepisów o rachunkowości, skorygowany o przychody nie stanowiące przychodów podlegających opodatkowaniu oraz koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów.

Wynik finansowy

Na wynik finansowy składają się: wynik na działalności podstawowej, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych, obowiązkowe obciążenia wyniku.

Miejscowość: Grodzisk Mazowiecki

Data: 23.04.2015 r.

Marcin Kozak - Prezes Zarządu

podpis

Sprawozdanie sporządził: Dorota Godlewska-Dudek

podpis

BILANS NA 31.12.2014

AKTYWA		Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2013
A.	AKTYWA TRWAŁE	2 564 919,49	137 263,88
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.	<i>Koszty zakończonych prac rozwojowych</i>		
2.	<i>Wartość firmy</i>		
3.	<i>Inne wartości niematerialne i prawne</i>		
4.	<i>Zaliczki na wartości niematerialne i prawne</i>		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	879,88
1.	<i>Środki trwałe</i>	<i>0,00</i>	<i>879,88</i>
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny		879,88
	d) środki transportu		
	e) inne środki trwałe		
2.	<i>Środki trwałe w budowie</i>		
3.	<i>Zaliczki na środki trwałe w budowie</i>		
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	<i>Od jednostek powiązanych</i>		
2.	<i>Od pozostałych jednostek</i>		
IV.	Inwestycje długoterminowe	2 548 248,49	132 250,00
1.	<i>Nieruchomości</i>		
2.	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>		
3.	<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>2 548 248,49</i>	<i>132 250,00</i>
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	132 250,00
	- udziały lub akcje		132 250,00
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	2 548 248,49	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe	2 548 248,49	
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	<i>Inne inwestycje długoterminowe</i>		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16 671,00	4 134,00
1.	<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	<i>16 671,00</i>	<i>4 134,00</i>
2.	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>		

Miejscowość: Grodzisk Mazowiecki
Data: 23.04.2015 r.

Marcin Kozak - Prezes Zarządu podpis

Sprawozdanie sporządził: Dorota Godlewska-Dudek

podpis

BILANS NA 31.12.2014

AKTYWA		Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2013
B.	AKTYWA OBROTOWE	384 286,91	2 820 878,57
I.	Zapasy	0,00	0,00
	1. <i>Materiały</i>		
	2. <i>Półprodukty i produkty w toku</i>		
	3. <i>Produkty gotowe</i>		
	4. <i>Towary</i>		
	5. <i>Zaliczki na dostawy</i>		
II.	Należności krótkoterminowe	175 219,64	573 799,35
	1. <i>Należności od jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
	2. <i>Należności od pozostałych jednostek</i>	<i>175 219,64</i>	<i>573 799,35</i>
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	93 755,88	398 519,33
	- do 12 miesięcy	93 755,88	398 519,33
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	17 204,00	13 828,98
	c) inne	64 259,76	161 451,04
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	208 299,27	2 189 994,12
	1. <i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>208 299,27</i>	<i>2 189 994,12</i>
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	405 944,46
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		405 944,46
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	1 525 443,14
	- udziały lub akcje		513 996,30
	- inne papiery wartościowe		55 125,00
	- udzielone pożyczki		956 321,84
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	208 299,27	258 606,52
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	208 299,27	258 606,52
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
	2. <i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	768,00	57 085,10
	AKTYWA RAZEM	2 949 206,40	2 958 142,45

Miejscowość: Grodzisk Mazowiecki
Data: 23.04.2015 r.

Marcin Kozak - Prezes Zarządu podpis

Sprawozdanie sporządził: Dorota Godlewska-Dudek

podpis

BILANS NA 31.12.2014

PASywa		Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2013
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 654 044,85	1 953 255,99
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	136 500,00	115 800,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)		
III.	Udziały (akcje) własne (-)		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	1 759 670,89	278 615,02
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		1 107 450,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII.	Zysk (strata) netto	-242 126,04	451 390,97
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)		
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 295 161,55	1 004 886,46
I.	Rezerwy na zobowiązania	14 867,00	64 475,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	14 867,00	64 475,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
II.	Zobowiązania długoterminowe	964 740,00	164 500,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
2.	Wobec pozostałych jednostek	964 740,00	164 500,00
	a) kredyty i pożyczki	162 740,00	164 500,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	802 000,00	
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	311 554,55	768 411,46
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Wobec pozostałych jednostek	311 554,55	768 411,46
	a) kredyty i pożyczki	61 920,00	432 966,10
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	241 914,64	74 754,98
	- do 12 miesięcy	241 914,64	74 754,98
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	7 719,91	144 044,51
	h) z tytułu wynagrodzeń		13 122,16
	i) inne		103 523,71
3.	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	4 000,00	7 500,00
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	4 000,00	7 500,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	4 000,00	7 500,00
PASywa RAZEM		2 949 206,40	2 958 142,45

Miejscowość: Grodzisk Mazowiecki
Data: 23.04.2015 r.

Marcin Kozak - Prezes Zarządu podpis

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		1.01.2014 - 31.12.2014	1.01.2013 - 31.12.2013
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	500 089,82	1 157 753,02
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów I usług	500 089,82	1 157 753,02
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		
B.	Koszty działalności operacyjnej	773 928,85	861 751,18
I.	Amortyzacja	263,96	4 389,18
II.	Zużycie materiałów i energii	2 091,16	17 114,49
III.	Usługi obce	417 101,84	298 518,73
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	39 127,00	8 436,80
V.	Wynagrodzenia	60 988,00	147 938,90
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	230,46	219,48
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	254 126,43	385 133,60
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-273 839,03	296 001,84
D.	Pozostałe przychody operacyjne	9 063,01	62,29
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	8 884,08	
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	178,93	62,29
E.	Pozostałe koszty operacyjne	28 145,77	4 751,02
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	28 145,77	4 751,02
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-292 921,79	291 313,11
G.	Przychody finansowe	95 888,72	312 912,87
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	95 888,72	47 518,84
	- od jednostek powiązanych		35 758,75
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		264 845,78
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		548,25
H.	Koszty finansowe	107 237,97	39 836,29
I.	Odsetki, w tym:	84 469,86	21 862,33
	- od jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji	18 948,98	
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		11,16
IV.	Inne	3 819,13	17 962,80
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-304 271,04	564 389,69
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-304 271,04	564 389,69
L.	Podatek dochodowy	-62 145,00	112 998,72
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-242 126,04	451 390,97

Miejscowość: Grodzisk Mazowiecki
Data: 23.04.2015 r.

Marcin Kozak - Prezes Zarządu podpis

Sprawozdanie sporządził: Dorota Godlewska-Dudek

podpis

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
(metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		1.01.2014 - 31.12.2014	1.01.2013 - 31.12.2013
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	-242 126,04	451 390,97
II.	Korekty razem	302 351,00	-619 033,50
1.	Amortyzacja	263,96	4 389,18
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-11 418,86	-25 749,81
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	10 064,90	-3 160,00
5.	Zmiana stanu rezerw	-49 608,00	54 566,22
6.	Zmiana stanu zapasów		
7.	Zmiana stanu należności	398 579,71	-507 711,11
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-85 810,81	176 025,66
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	40 280,10	-55 863,60
10.	Inne korekty		-261 530,04
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	60 224,96	-167 642,53
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	3 115 243,75	1 034 243,79
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	9 500,00	
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	3 105 743,75	517 166,64
a)	w jednostkach powiązanych		337 500,00
b)	w pozostałych jednostkach:	3 105 743,75	179 666,64
	- zbycie aktywów finansowych	844 634,34	179 666,64
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	2 212 766,30	
	- odsetki	48 343,11	
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		517 077,15
II.	Wydatki	3 570 500,00	2 094 153,32
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	3 570 500,00	631 953,32
a)	w jednostkach powiązanych		148 000,00
b)	w pozostałych jednostkach:	3 570 500,00	483 953,32
	- nabycie aktywów finansowych	2 720 000,00	483 953,32
	- udzielone pożyczki długoterminowe	850 500,00	
4.	Inne wydatki inwestycyjne		1 462 200,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-455 256,25	-1 059 909,53
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	802 000,00	1 895 834,37
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		1 111 498,00
2.	Kredyty i pożyczki		784 336,37
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	802 000,00	
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	457 275,96	425 248,91
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	372 806,10	403 479,95
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	84 469,86	21 768,96
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	344 724,04	1 470 585,46
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-50 307,25	243 033,40
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-50 307,25	243 033,40
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	258 606,52	15 573,12
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	208 299,27	258 606,52
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Miejscowość: Grodzisk Mazowiecki
Data: 23.04.2015 r.

Marcin Kozak - Prezes Zarządu podpis

Sprawozdanie sporządził: Dorota Godlewska-Dudek

podpis

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		1.01.2014 - 31.12.2014	1.01.2013 - 31.12.2013
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 953 255,99	388 615,02
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 953 255,99	388 615,02
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	115 800,00	101 000,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	20 700,00	14 800,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	20 700,00	14 800,00
	- emisja akcji/wydanie udziałów	20 700,00	14 800,00
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia akcji		
	-		
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	136 500,00	115 800,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
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
	-		
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
3.1	Zmiana udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- akcje przeznaczone do sprzedaży		
	- akcje przeznaczone do umorzenia		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- sprzedaż akcji		
	-		
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	278 615,02	69 148,17
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 481 055,87	209 466,85
a)	zwiększenie (z tytułu)	1 481 055,87	209 466,85
	- z podziału zysku	451 390,97	132 466,85
	- przeniesienie środków z przeznaczeniem na nabycie akcji własnych		77 000,00
	- nadwyżka ponad wartość nominalną	1 029 664,90	
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
	- koszty założenia S.A.		
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	1 759 670,89	278 615,02
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zmiany cen rynkowych akcji		
	- wyceny bilansowej		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	- wyceny bilansowej		
	-		
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 107 450,00	86 000,00
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-1 107 450,00	1 021 450,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	1 113 250,00
	- dopłaty wspólników		
	- nowa emisja udziałów/akcji		1 113 250,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	1 107 450,00	91 800,00
	- koszty emisji	57 085,10	
	- rejestracja podwyższenia kapitału	1 050 364,90	14 800,00
	- przeniesienie środków z przeznaczeniem na nabycie akcji własnych		77 000,00
	-		
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	1 107 450,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	451 390,97	132 466,85
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	451 390,97	132 466,85
	- korekty błędów		
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	451 390,97	132 466,85
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podział zysku z lat ubiegłych	0,00	
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	451 390,97	0,00
	- podział zysku	451 390,97	
	-		
7.3	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- korekty błędów		
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00

a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podział zysku		
	-		
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8.	Wynik netto	-242 126,04	451 390,97
a)	Zysk (strata) netto	-242 126,04	451 390,97
b)	Odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 654 044,85	1 953 255,99
	<i>Proponowany podział zysku netto</i>		
a)	Wypłata dywidendy		
b)	Przekazanie na kapitał zapasowy		
c)	Przekazanie na kapitał rezerwowy		
d)	Pokrycie straty za lata ubiegłe		
e)	Przekazanie na wewnętrzny fundusz celowy		
f)			
e)			
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 654 044,85	1 953 255,99

Miejscowość: Grodzisk Mazowiecki

Data: 23.04.2015 r.

Marcin Kozak - Prezes Zarządu podpis

Sprawozdanie sporządził: Dorota Godlewska-Dudek

podpis

PRIME MINERALS SPÓŁKA AKCYJNA

Warszawa, ul. Rembielińska 20/318

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Autorskie prawa majątkowe i prawa pokrewne	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2013	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
- leasing					0,00
- przemieszczenia					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
- sprzedaż	10 000,00				10 000,00
- przemieszczenie					0,00
- likwidacja					0,00
- inne					0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie					
B.Z. 31.12.2013	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja					0,00
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
- sprzedaż	10 000,00				10 000,00
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2013					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie					0,00
- wykorzystanie					0,00
-					0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Autorskie prawa majątkowe i prawa pokrewne	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2012	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
- leasing					0,00
- przemieszczenia					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- likwidacja					0,00
- inne					0,00
B.Z. 31.12.2013	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
Umorzenie					
B.Z. 31.12.2012	6 666,67	0,00	0,00	0,00	6 666,67
Zwiększenia w tym:	3 333,33	0,00	0,00	0,00	3 333,33
- amortyzacja	3 333,33				3 333,33
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
B.Z. 31.12.2013	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2012					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie					0,00
- wykorzystanie					0,00
-					0,00
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2012	3 333,33	0,00	0,00	0,00	3 333,33
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 2: Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	3 519,51	0,00	0,00	3 519,51
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ze środków trwałych w budowie						0,00
- zakup						0,00
- leasing						0,00
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	3 519,51	0,00	0,00	3 519,51
- sprzedaż			3 519,51			3 519,51
- przemieszczenia						0,00
- likwidacja						0,00
- inne						0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie						
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	2 639,63	0,00	0,00	2 639,63
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	263,96	0,00	0,00	263,96
- amortyzacja			263,96			263,96
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	2 903,59	0,00	0,00	2 903,59
- sprzedaż			2 903,59			2 903,59
- likwidacja						0,00
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące						
B.Z. 31.12.2013						0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie						0,00
- wykorzystanie						0,00
-						0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	879,88	0,00	0,00	879,88
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
B.Z. 31.12.2012			3 519,51			3 519,51
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ze środków trwałych w budowie						0,00
- zakup						0,00
- leasing						0,00
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż						0,00
- przemieszczenia						0,00
- likwidacja						0,00
- inne						0,00
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	3 519,51	0,00	0,00	3 519,51
Umorzenie						
B.Z. 31.12.2012		0,00	1 583,78			1 583,78
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	1 055,85	0,00	0,00	1 055,85
- amortyzacja			1 055,85			1 055,85
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż						0,00
- likwidacja						0,00
- inne						0,00
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	2 639,63	0,00	0,00	2 639,63
Odpisy aktualizujące						
B.Z. 31.12.2012						0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie						0,00
- wykorzystanie						0,00
-						0,00
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
B.Z. 31.12.2012	0,00	0,00	1 935,73	0,00	0,00	1 935,73
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	879,88	0,00	0,00	879,88

Nota nr 3: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto*Pozycja nie występuje***Nota nr 4: Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów***Pozycja nie występuje***Nota nr 5: Wartość netto amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu finansowego***Pozycja nie występuje***Nota nr 6: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe***Pozycja nie występuje***Nota nr 7: Środki trwałe w budowie***Pozycja nie występuje***AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe****Nota nr 8: Zmiana stanu należności długoterminowych***Pozycja nie występuje***Nota nr 9: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe***Pozycja nie występuje***AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe****Nota nr 10: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych**

Wyszczególnienia	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem inwestycje długoterminowe
Wartość brutto na 1.01.2014 (BO)	132 250,00				132 250,00
Zwiększenia	1 025 000,00	2 798 248,49			3 823 248,49
Zmniejszenia	1 157 250,00	250 000,00			1 407 250,00
Wartość brutto na 31.12.2014 (BZ)		2 548 248,49			2 548 248,49
Wartość odpisów aktualizujących wartość inwestycji na 1.01.2014 (BO)					
Wartość odpisów aktualizujących wartość inwestycji na 31.12.2014 (BZ)					
Wartość netto inwestycji długoterminowych na 1.01.2014 (BO)	132 250,00				132 250,00
Wartość netto inwestycji długoterminowych na 31.12.2014 (BZ)		2 548 248,49			2 548 248,49
Wartość brutto na 1.01.2013 (BO)	30 000,00				30 000,00
Zwiększenia	102 250,00				102 250,00
Zmniejszenia					
Wartość brutto na 31.12.2013 (BZ)	132 250,00				132 250,00
Wartość odpisów aktualizujących wartość inwestycji na 1.01.2013 (BO)					
Wartość odpisów aktualizujących wartość inwestycji na 31.12.2013 (BZ)					
Wartość netto inwestycji długoterminowych na 1.01.2013 (BO)	30 000,00				30 000,00
Wartość netto inwestycji długoterminowych na 31.12.2013 (BZ)	132 250,00				132 250,00

Nota nr 11: Udziały i akcje w jednostkach zależnych wg stanu na 31.12.2014*Pozycja nie występuje***Nota nr 12: Udziały i akcje w jednostkach współzależnych wg stanu na 31.12.2014***Pozycja nie występuje***Nota nr 13: Udziały i akcje w jednostkach stowarzyszonych wg stanu na 31.12.2014***Pozycja nie występuje***Nota nr 14: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach wg stanu na 31.12.2014***Pozycja nie występuje*

AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 15: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2014		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU			
1) odpisy aktualizacyjne należności	14 644,00	19%	2 782,36
2) Rezerwa na koszty badania sprawozdania	4 000,00	19%	760,00
3) Strata podatkowa	69 096,80	19%	13 128,39
RAZEM	87 740,80	x	16 671

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2013		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU			
1) wynagrodzenia NKUP	14 100,00	19%	2 679,00
2) Rezerwa na koszty badania sprawozdania	3 500,00	19%	665,00
3) inne	4 160,00	19%	790,00
RAZEM	21 760,00	x	4 134

Nota nr 16: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Pozycja nie występuje

AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Nota nr 17: Zapasy

Pozycja nie występuje

AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 18: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienia	Stan na 31.12.2014			Stan na 31.12.2013		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:						
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) inne			0,00			0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w tym:	189 863,64	14 644,00	175 219,64	583 298,35	9 499,00	573 799,35
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:						
- do 12 miesięcy	108 399,88	14 644,00	93 755,88	408 018,33	9 499,00	398 519,33
- powyżej 12 miesięcy	108 399,88	14 644,00	93 755,88	408 018,33	9 499,00	398 519,33
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	17 204,00		17 204,00	13 828,98		13 828,98
c) inne	64 259,76		64 259,76	161 451,04		161 451,04
d) dochodzone na drodze sądowej			0,00			0,00
RAZEM	189 863,64	14 644,00	175 219,64	583 298,35	9 499,00	573 799,35

Nota nr 19: Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług według wieku na 31.12.2014

Wyszczególnienie	Należności bieżące	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)				Razem
		0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
- od jednostek powiązanych:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	0,00	82 331,11	785,77	10 639,00	14 644,00	108 399,88
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)					14 644,00	14 644,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	82 331,11	785,77	10 639,00	0,00	93 755,88
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

Nota nr 20: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)
Pozycja nie występuje

Nota nr 21: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		Stan na 31.12.2014
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:		208 299,27
Bank Zachodni WBK S.A.		4 644,12
mBank S.A.		289,60
Powszechna Kasa Oszczędności Bank Polski S.A.		203 365,55
2. Inne środki pieniężne:		0,00
Środki pieniężne w drodze		
lokaty krótkoterminowe o okresie realizacji do 3 m-cy		
naliczone odsetki od lokat krótkoterminowych o okresie realizacji do 3 m-cy		
3. Inne aktywa pieniężne:		0,00
4. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		208 299,27
5. Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych		208 299,27
7. Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)		208 299,27

Nota nr 22: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów		Stan na 31.12.2014
1. ubezpieczenia		768,00
Razem		768,00

KAPITAŁY WŁASNE

Nota nr 23: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego na dzień 31.12.2014

Lp.	Seria/emisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej
1	Seria A	brak	1 010 000	101 000,00
2	Seria B	brak	90 000	9 000,00
3	Seria C	brak	58 000	5 800,00
4	Seria D	brak	207 000	20 700,00
	Kapitał razem	X	1 365 000,00	136 500,00

Nota nr 24: Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych w przypadku, gdy jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale
 Zmiany kapitałów zapasowych i rezerwowych są pokazane szczegółowo z zestawieniem zmian w kapitale

Nota nr 25: Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie		Wartość
I	Zysk / strata netto	-242 126,04
II	Podział zysku / pokrycie straty	-242 126,04
1	pokrycie straty z zysków lat następnych	-242 126,04
III	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata z lat poprzednich	0,00

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 26: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2014		
	kwota dodatniej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU			
1) Naliczone odsetki	78 248,49	19%	14 867,21
RAZEM	78 248,49	x	14 867

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2013		
	kwota dodatniej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU			
1) Naliczone odsetki	77 654,00	19%	14 754,26
2) Odpis aktualizacyjny	261 686,00	19%	49 720,34
RAZEM	339 340,00	x	64 475

Nota nr 27: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne
 Pozycja nie występuje

Nota nr 28: Pozostałe rezerwy
 Pozycja nie występuje

Nota nr 29: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Inne	Razem
- od jednostek powiązanych:					
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:					
powyżej 1 roku do 2 lat	61 920,00	802 000,00			863 920,00
powyżej 2 lat do 3 lat	62 320,00				62 320,00
powyżej 3 lat do 5 lat	38 500,00				38 500,00
powyżej 5 lat					0,00
B.Z. 31.12.2014	162 740,00	802 000,00	0,00	0,00	964 740,00

Typ transakcji	Data zawarcia	Czas transakcji	Kwota nominalna	Oprocentowanie	Wartość bilansowa
Kredyt w Banku Zachodnim WBK S.A.	2012-12-18	2017-12-18	165 000,00	wibor+6,5%	60 160,00
Kredyt w Banku Zachodnim WBK S.A.	2013-11-25	2018-11-20	210 000,00	wibor+6%	164 500,00
obligacje serii A	2014-02-01	2016-02-05	802 000,00	9%	802 000,00

Nota nr 30: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych
 Pozycja nie występuje

Nota nr 31: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	31.12.2014	31.12.2013
Kredyty i pożyczki	61 920,00	432 966,10
kredyt w banku Zachodnim WBK S.A.	61 920,00	283 189,27
kredyt w banku PKO BP S.A.		149 776,83
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
...		
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
.....		
Z tytułu dostaw i usług:	241 914,64	74 754,98
- do 12 miesięcy	241 914,64	74 754,98
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
...		
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
...		
Z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	7 719,91	144 044,51
zobowiązania budżetowe	7 719,91	144 044,51
...		
Z tytułu wynagrodzeń	0,00	13 122,16
wynagrodzenia	0,00	13 122,16
...		
Inne	0,00	103 523,71
pozostałe	0,00	103 523,71
...		
Razem	311 554,55	768 411,46

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2014	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	61 920,00	61 920,00				
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00					
Inne zobowiązania finansowe	0,00					
Z tytułu dostaw i usług:	241 914,65	238 014,65	3 900,00			
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00					
Zobowiązania wekslowe	0,00					
Z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	7 719,91	7 719,91				
Z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00				
Inne	0,00	0,00				
Razem	311 554,56	307 654,56	3 900,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 32: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Pozycja nie występuje

Nota nr 33: Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki (ze wskazaniem jego rodzaju)Zabezpieczenia kredytów bankowych**A. umowa kredytowa nr S0178390-01-00 na kwotę 165 000,00 PLN. Zabezpieczenia stanowią:**

1. weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową
2. gwarancja udzielona przez BGK w ramach umowy portfelowej linii gwarancyjnej de minimis w wysokości stanowiącej 60% kwoty kredytu, tj. w kwocie 99 000,00 PLN.

B. umowa kredytowa nr S0270561-02-00 na kwotę 210 000,00 PLN. Zabezpieczenia stanowią:

1. weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową
2. gwarancja udzielona przez BGK w ramach umowy portfelowej linii gwarancyjnej de minimis w wysokości stanowiącej 60% kwoty kredytu, tj. w kwocie 126 000,00 PLN, na okres maksymalnie 27 miesięcy od daty zawarcia Umowy
3. poręczenie przez FDK POLFUND S.A. w wysokości 20% kwoty kredytu
4. kaucja w wysokości 50 400,00 PLN

Nota nr 34: Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Pozycja nie występuje

Nota nr 35: Zobowiązania warunkowe

Pozycja nie występuje

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nota nr 36: Struktura przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2014- 31.12.2014	01.01.2013- 31.12.2013
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	500 089,82	1 157 753,02
- przychody ze sprzedaży usług	500 089,82	1 157 753,02
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	0,00	0,00
- ze sprzedaży towarów		
- przychody ze sprzedaży materiałów		
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	0,00
- sprzedaż produktów		
- sprzedaż usług		
- sprzedaż towarów		
- sprzedaż materiałów		
RAZEM	500 089,82	1 157 753,02

Struktura terytorialna	01.01.2014- 31.12.2014	01.01.2013- 31.12.2013
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	500 089,82	1 157 753,02
Kraj	500 089,82	1 157 753,02
Eksport		
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	0,00	0,00
Kraj		
Eksport		
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	0,00
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	0,00	0,00
Kraj		
Eksport		
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Kraj		
Eksport		
RAZEM	500 089,82	1 157 753,02

Nota nr 37: Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	01.01.2014- 31.12.2014	01.01.2013- 31.12.2013
Koszty według rodzaju	773 928,85	861 751,18
- amortyzacja	263,96	4 389,18
- zużycie materiałów i energii	2 091,16	17 114,49
- usługi obce	417 101,84	298 518,73
- podatki i opłaty	39 127,00	8 436,80
- wynagrodzenia	60 988,00	147 938,90
- ubezpieczenia i inne świadczenia	230,46	219,48
- pozostałe koszty rodzajowe	254 126,43	385 133,60

Nota nr 38: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie		01.01.2014- 31.12.2014	01.01.2013- 31.12.2013
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	8 884,08	0,00
	sprzedaż środków trwałych i wyposażenia	8 884,08	
II.	Dotacje	0,00	0,00
	-		
III.	Inne przychody operacyjne	178,93	62,29
	- inne	178,93	62,29
RAZEM		9 063,01	62,29

Nota nr 39: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie		01.01.2014- 31.12.2014	01.01.2013- 31.12.2013
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	-		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	-		
III.	Inne koszty operacyjne	28 145,77	4 751,02
	- odpisy aktualizacyjne	28 145,77	3 674,00
	- koszty sądowe		1 020,87
	- inne		56,15
RAZEM		28 145,77	4 751,02

Nota nr 40: Przychody finansowe

Wyszczególnienie		01.01.2014- 31.12.2014	01.01.2013- 31.12.2013
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	-		
II.	Odsetki	95 888,72	47 518,84
	- odsetki bankowe	1 501,02	0,00
	- odsetki od pożyczek i obligacji	94 229,99	45 452,26
	- odsetki od należności	157,71	2 066,58
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	264 845,78
	- przychód ze sprzedaży instrumentów finansowych		179 666,64
	- koszty sprzedaży instrumentów finansowych		176 506,64
	- odpis aktualizacyjny papierów wartościowych (kor)		261 685,78
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	-		
V.	Inne	0,00	548,25
	-		
RAZEM		95 888,72	312 912,87

Nota nr 41: Koszty finansowe

Wyszczególnienie		01.01.2014- 31.12.2014	01.01.2013- 31.12.2013
I.	Odsetki	84 469,86	21 862,33
	- od obligacji	54 183,12	
	- od kredytów bankowych	30 221,98	21 769,13
	- odsetki budżetowe	61,00	93,20
	- od zobowiązań handlowych	3,76	
II.	Strata ze zbycia inwestycji	18 948,98	0,00
	- przychód ze sprzedaży instrumentów finansowych	1 633 143,98	
	- koszty sprzedaży instrumentów finansowych	1 390 418,34	
	- odpis aktualizacyjny papierów wartościowych (kor)	261 674,62	
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	11,16
	-		
IV.	Inne koszty finansowe	3 819,13	17 962,80
	- ujemne różnice kursowe	768,67	99,80
	- pozostałe koszty finansowe	3 050,46	17 863,00
RAZEM		107 237,97	39 836,29

Nota nr 42: Zyski i straty nadzwyczajne z podziałem na losowe i pozostałe
Pozycja nie występuje

Nota nr 43: Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie		01.01.2014- 31.12.2014
1. Amortyzacja		263,96
amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych		263,96
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:		-11 418,86
odsetki zapłacone		84 469,86
odsetki otrzymane		-48 343,11
korekta odsetek RZiS		30 702,88
odsetki naliczone nie otrzymane od pożyczek, kredytów i obligacji		-78 248,49
odsetki naliczone nie zapłacone od kredytów, pożyczek i obligacji		
3. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:		10 064,90
zysk ze sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych		-8 884,08
strata ze sprzedaży inwestycji		18 948,98
4. Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:		-49 608,00
zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu		-49 608,00
5. Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:		0,00
zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu		
przesunięcia do/ze środków trwałych		
6. Zmiana należności wynika z następujących pozycji:		398 579,71
zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu		398 579,71
zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu		
korekta o dopłaty do kapitału		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych		
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:		-85 810,81
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu		-85 810,81
korekta o spłacony kredyt		
korekta z tytułu kompensaty dopłat i zobowiązań		
korekta o zmianę zobowiązania z tyt. niewypłaconej dywidendy		
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych		
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych		
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:		40 280,10
zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów		-12 537,00
zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów		56 317,10
zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych		-3 500,00
9. Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:		0,00
- pozostałe		0,00
KOREKTY RAZEM		302 351,00

Nota nr 44: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto

Wyszczególnienie		01.01.2014- 31.12.2014
Przychody bilansowe		
1.	Sprzedaż produktów i usług	500 089,82
2.	Pozostałe przychody operacyjne	9 063,01
3.	Przychody finansowe	95 888,72
4.	Zyski nadzwyczajne	0,00
Razem		605 041,55
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania		
1.	odsetki zapłacone zarachowane w roku poprzednim	42 671,83
Razem		42 671,83
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania		
1.	odsetki nie zapłacone od obligacji i pożyczek	78 248,49
2.	odpisy aktualizacyjne	
Razem		78 248,49
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU		569 464,89
Koszty bilansowe		
1.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	773 928,85
2.	Koszty pozostałej działalności operacyjnej	28 145,77
3.	Koszty finansowe	107 237,97
4.	Straty nadzwyczajne	0,00
Razem		909 312,59
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów		
1.	wynagrodzenia + ZUS 2013 stanowiące koszty podatkowe 2014	-21 669,50
2.	rezerwa na badanie SF	4 000,00
3.	odsetki zapłacone NKUP budżetowe	61,00
3.	koszty reprezentacji NKUP	15 202,99
4.	odpisy aktualizacyjne	266 819,62
5.	różnice kursowe niezrealizowane	134,84
6.	pozostałe koszty NKUP	26 793,12
Razem		291 342,07
RAZEM KOSZTY PODATKOWE		617 970,52
Zmniejszenia podstawy opodatkowania		
1.	Rozliczenie straty podatkowej	0,00
Razem		0,00
STRATA PODATKOWA ZA BIEŻĄCY ROK DO ROZLICZENIA W LATACH KOLEJNYCH		-48 505,63

INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

Nota nr 45: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

W 2014 roku spółka zatrudniała w 1 kwartale jedną osobę na umowę o pracę. Poza tym spółka w roku 2014 nawiązywała współpracę w oparciu o umowy cywilnoprawne oraz umowy współpracy z osobami prowadzącymi własne jednoosobowe działalności gospodarcze. W roku 2014 spółka nawiązała współpracę z siedmioma takimi osobami.

wchodzącym w skład organów zarządzających, administrujących i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy

Wyszczególnienie		01.01.2014- 31.12.2014	01.01.2013- 31.12.2013
1.	Organy zarządzające	17 430,00	100 200,00
2.	Organy administrujące		
3.	Organy nadzorujące		
Razem		17 430,00	100 200,00

Nota nr 47: Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

	Pozycja sprawozdawcza	Rodzaj waluty	Wartość kursu	Data
1	do wszelkich pozycji sprawozdania przyjęty kurs:	EUR	4,2623	31.12.2014

Nota nr 48: Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Do dnia 21 kwietnia 2015 roku została dokonana spłata obligacji objętych przez Spółkę Prime Minerals S.A. w kwocie wynoszącej na 31 grudnia 2014 r. 2 548 248,49 PLN.

Nota nr 49: Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących

Pozycja nie występuje

Nota nr 50: Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi (wraz z ich kwotami, charakterem transakcji)

Pozycja nie występuje

Nota nr 51: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Wyszczególnienie		2014 rok	2013 rok
1	Obowiązkowe badania rocznego sprawozdania finansowego	4 000,00	4 000,00
2	Inne usługi poświadczające		
3	Usługi doradztwa podatkowego		
4	Pozostałe usługi		
Razem		4 000,00	4 000,00

Nota nr 52: Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Pozycja nie występuje

Nota nr 53: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi w 2014 roku

Pozycja nie występuje

Nota nr 54: Zmiany prezentacyjne

Spółka w sprawozdaniu za rok obrotowy 2014 dokonała następujących zmian prezentacyjnych:

- zmiana prezentacji rezerwy na badanie sprawozdania finansowego (prezentacja pozycji zmienionych):

PASYWA		Stan na 31.12.2013 przed zmianą	zmiana	Stan na 31.12.2013 po zmianie
.....				
I.	Rezerwy na zobowiązania	71 975,00	-7 500,00	64 475,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	64 475,00	0,00	64 475,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	7 500,00	-7 500,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	7 500,00	-7 500,00	0,00
			0
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	7 500,00	7 500,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	7 500,00	7 500,00
	- długoterminowe	0,00	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	7 500,00	7 500,00

- zmiana prezentacyjna skutków sprzedaży akcji i udziałów jako zysk/strata ze zbycia inwestycji w przychodach/kosztach finansowych:

spółka w roku 2013 zaprezentowała operacje sprzedaży akcji/udziałów w działalności podstawowej. Jednakże:

- w statucie spółki nie ma określonego rodzaju działalności obrót instrumentami finansowymi

- nie jest to podstawowy wykonywany rodzaj działalności

- spółka na 31.12.2014 roku nie ma akcji i udziałów, w 2013 roku wykazała znacząco mniejsze przychody z tego tytułu, a w 2012 roku przychody wynosiły 0,00 zł. W 2014 roku jedynymi transakcjami była sprzedaż portfela akcji i udziałów, więc trudno uznać że jest to podstawowa działalność spółki.

- w statucie spółki nie ma określonego rodzaju działalności obrót instrumentami finansowymi

Zmiana prezentacyjna spowodowała następujący efekt:

Wyszczególnienie		Stan za okres 1.01.2013 - 31.12.2013 przed zmianą	zmiana	Stan za okres 1.01.2013 - 31.12.2013 po zmianie
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1 337 419,66	-179 666,64	1 157 753,02
	- od jednostek powiązanych			
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług	1 157 753,02		1 157 753,02
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży instrumentów finansowych	179 666,64	-179 666,64	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 038 257,82	-176 506,64	861 751,18
I.	Amortyzacja	4 389,18		4 389,18
II.	Zużycie materiałów i energii	17 114,49		17 114,49
III.	Usługi obce	298 518,73		298 518,73
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	8 436,80		8 436,80
V.	Wynagrodzenia	147 938,90		147 938,90
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	219,48		219,48
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	385 133,60		385 133,60
VIII.	Wartość sprzedanych instrumentów finansowych	176 506,64	-176 506,64	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	299 161,84	-3 160,00	296 001,84
D.	Pozostałe przychody operacyjne	62,29	0,00	62,29
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00
II.	Dotacje			0,00
III.	Inne przychody operacyjne	62,29		62,29
E.	Pozostałe koszty operacyjne	4 751,02	0,00	4 751,02
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			0,00
III.	Inne koszty operacyjne	4 751,02		4 751,02
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	294 473,11	-3 160,00	291 313,11
G.	Przychody finansowe	309 752,87	3 160,00	312 912,87
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			0,00
	- od jednostek powiązanych			0,00
II.	Odsetki, w tym:	47 518,84		47 518,84
	- od jednostek powiązanych	35 758,75		35 758,75
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	261 685,78	3 160,00	264 845,78
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji			0,00
V.	Inne	548,25		548,25
H.	Koszty finansowe	39 836,29	0,00	39 836,29
I.	Odsetki, w tym:	21 862,33		21 862,33
	- od jednostek powiązanych			0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji			0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	11,16		11,16
IV.	Inne	17 962,80		17 962,80
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	564 389,69	0,00	564 389,69
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne			0,00
II.	Straty nadzwyczajne			0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I+J)	564 389,69	0,00	564 389,69
L.	Podatek dochodowy	112 998,72		112 998,72
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			0,00
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	451 390,97	0,00	451 390,97

Zmiana prezentacyjna nie spowodowała zmiany wyniku finansowego spółki za 2013 rok.

Nota nr 55: Informacje dotyczące skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Spółka sporządziła za 2013 rok skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

W 2014 roku spółka sprzedała podmioty należące do Grupy Kapitałowej, w związku z czym spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego na dzień 31.12.2014 roku.

Prime Minerals S.A. ostatnie skonsolidowane dane opublikowała za 3 kwartał 2014 roku.

Poniżej skrócona informacja dotycząca skonsolidowanych danych na 30.09.2014 wraz z danymi porównawczymi:

AKTYWA		na 30.09.2014	na 30.09.2013
A.	AKTYWA TRWAŁE	2 751 820,27	9 643,84
I.	Wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		1 143,84
III.	Należności długoterminowe		
IV.	Inwestycje długoterminowe	2 751 820,27	8 500,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		
B.	AKTYWA OBROTOWE	384 367,12	1 215 577,70
I.	Zapasy		
II.	Należności krótkoterminowe	341 814,53	574 256,38
III.	Inwestycje krótkoterminowe	41 784,59	640 388,32
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	768,00	933,00
	AKTYWA RAZEM	3 136 187,39	1 225 221,54

PASywa		na 30.09.2014	na 30.09.2013
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 673 677,92	746 466,18
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	136 500,00	115 800,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)		
III.	Udziały (akcje) własne (-)		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	1 759 670,89	374 686,66
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		10 700,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII.	Zysk (strata) netto	-222 492,97	245 279,52
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)		
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 462 509,47	478 705,36
I.	Rezerwy na zobowiązania		
II.	Zobowiązania długoterminowe	980 220,00	80 000,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	482 289,47	398 705,36
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		
PASywa RAZEM		3 136 187,39	1 225 171,54

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		1.01.2014 - 30.09.2014	1.01.2013 - 30.09.2013
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	2 133 233,80	1 194 611,32
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 112 688,97	739 762,75
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	20 544,83	454 848,57
D.	Pozostałe przychody operacyjne	9 063,01	482,89
E.	Pozostałe koszty operacyjne	23 000,77	12 273,78
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	6 607,07	443 057,68
G.	Przychody finansowe	49 436,37	121 305,51
H.	Koszty finansowe	324 801,31	313 383,95
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-268 757,87	250 979,24
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-268 757,87	250 979,24
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-222 492,97	245 279,52

Miejscowość: Grodzisk Mazowiecki
Data: 23.04.2015 r.

Marcin Kozak - Prezes Zarządu

podpis

Sprawozdanie sporządził: Dorota Godlewska-Dudek

podpis