

GOLAB SPÓŁKA AKCYJNA
z siedzibą w Żaganiu
ul. Dworcowa 45

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

2013

GOLAB SPÓŁKA AKCYJNA
siedzibą
w Żaganiu ul. Dworcowa 35

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za 2013 r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego .

GOLAB Spółka Akcyjna została zawiązana aktem notarialnym Repertorium A nr 3269/2008 w dniu 20.11.2008 r .

Przedmiotem działalności spółki jest :

- Sprzedaż hurtowa wyrobów tekstylnych,
- Sprzedaż hurtowa realizowana na zlecenie
- Sprzedaż hurtowa pozostałych półproduktów

Władze Spółki :

- Zgromadzenie Wspólników,
- Zarząd Spółki – organ uprawniony do reprezentowania Spółki

1. Spółka wpisana jest w Sądzie Rejonowym - VIII Wydział Gospodarczy KRS w Zielonej Górze pod numerem 0000321447
2. Spółka została utworzona na czas nieograniczony.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r.
4. Sprawozdanie to zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości .Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenia kontynuowania działalności.
5. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2007r.są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U.z 2002 r. Nr 76,poz.694 z późniejszymi zmianami) zwana dalej u.o.r., która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania Zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Golab S.A.. sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

6. Księgi rachunkowe w Spółce prowadzone są w programach: finansowo-księgowy, magazynowy, kadrowo-płacowy i środki trwałe wykupionych od firmy Stream Soft.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z przyjętymi zasadami rachunkowości .

7. Spółka, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, przyjęła i stosuje następujące zasady wyceny aktywów i pasywów oraz metody pomiaru wyniku finansowego:

a / Środki trwałe, środki trwałe w budowie , wartości niematerialne i prawne:

- środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy umorzeniowe z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów ,a stawki na środki trwałe zakupione w trakcie roku obrotowego zatwierdzone są przez Zarząd na formularzu przyjęcia środka - „OT”.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową z zastosowaniem stawek wymienionych w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiącym załącznik nr 1 do Ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe o wartości do 3.500,00 zł amortyzowane są jednorazowo po wydaniu ich do użytkowania.

b/ Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia .

Wszystkie należności wykazywane są w kwotach wymagających zapłaty . Koszty utworzenia odpisów aktualizacyjnych księgowane są w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych .

Należności i zobowiązania w walutach obcych wyceniane są na koniec roku obrotowego po średnim kursie NBP.

Cy

a. Zapasy - wyceniane są w cenach zakupu

d. Inwestycje krótkoterminowe .

Środki pieniężne gromadzone na złotych rachunkach bankowych i w kasie wyceniane są w wartości nominalnej. Natomiast środki wyrażone w walucie obcej wyceniane są po średnim kursie NBP na ostatni dzień roku.

b. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe .

Zobowiązania wykazywane są w kwocie wymagalnej zapłaty, a zobowiązania w walucie obcej wyceniane są po średnim kursie NBP.

c. Podatek odroczony – nie występuje w Spółce.

Żagań, 31.03. 2014 r.

PREZES ZARZĄDU

Emil Senska

.....
(Prezes Zarządu GOLAB S.A.)

**GOLAB S.A.**ul. Dworcowa 45
100 ŻAGAN, (pieczęć jednostki)
tel. +48 68 477 51 19
fax +48 68 452 16 33**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

sporządzony za okres 01-01-2013 do 31-12-2013

NIP 924 18 64 043, REGON 080301140

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2012-12-31	2013-12-31
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	– od jednostek powiązanych	6 857 283,36	1 256 411,14
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	270 600,34	6 816,42
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-100 768,92	-2 690,83
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	6 687 451,94	1 252 285,55
B	Koszty działalności operacyjnej	7 070 565,72	1 652 890,36
I	Amortyzacja	79 722,11	5 875,28
II	Zużycie materiałów i energii	1 033,09	724,90
III	Usługi obce	360 253,96	231 109,39
IV	Podatki i opłaty, w tym:	36 649,94	11 307,26
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	157 572,14	126 562,55
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	6 171,89	4 821,17
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	32 850,79	11 195,97
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	6 396 311,80	1 261 293,84
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-213 282,36	-396 479,22
D	Pozostałe przychody operacyjne	374 973,93	306 752,35
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	57 293,76	290 000,00
II	Dotacje	48 999,98	0,00
III	Inne przychody operacyjne	268 680,19	16 752,35
E	Pozostałe koszty operacyjne	46 050,84	573 281,37
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	43 844,60	297 328,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	
III	Inne koszty operacyjne	2 206,24	275 953,37
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	115 640,73	-663 008,24
G	Przychody finansowe	112 524,06	1 409,45
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	6 974,68	3,27
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne	105 549,38	1 406,18
H	Koszty finansowe	64 613,81	110 505,25
I	Odsetki, w tym:	15 643,54	84 558,60
	– dla jednostek powiązanych	0,00	
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	
IV	Inne	48 970,27	25 946,65
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	163 550,98	-772 104,04
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	163 550,98	-772 104,04
L	Podatek dochodowy	25 530,72	
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	138 020,26	-772 104,04

Sporządzono dnia 31.03.2014 r.

Stanisława Będkowska-Mielcarek

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

PREZES Zarządu

Emil Senska

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

B	Aktywa obrotowe	3 209 103,34	2 406 412,37	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	532 471,70	190 312,63	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	743 752,92	726 262,11
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	743 752,92	726 262,11
3	Produkty gotowe	4 613,18			– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary	527 858,52	190 312,63	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	2 161 499,70	2 214 674,04	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	33 615,82	13 776,89
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	1 568 791,86	h)	z tytułu wynagrodzeń	7 611,94	40 703,35
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	1 278 791,86	i)	inne	1 493,00	224 738,19
	– do 12 miesięcy		1 278 791,86	3	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	820 800,02	869 800,00
b)	inne		290 000,00	1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	2 161 499,70	645 882,18	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	820 800,02	869 800,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 157 483,91	629 136,38		– długoterminowe	820 800,02	869 800,00
	– do 12 miesięcy	2 157 483,91	629 136,38		– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	3 968,59	16 745,80				
c)	inne	47,20					
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	508 435,28	379,87				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	508 435,28	379,87				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	453 972,97	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki	453 972,97					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	54 462,31	379,87				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	54 462,31	379,87				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 696,66	1 045,83				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	5 036 581,23	4 640 502,71		PASYWA razem (suma poz. A i B)	5 036 581,23	4 640 502,71

Sporządzono dnia 31.03.2014
BIURO RACHUNKOWE

mgr Stanisława Będkowska-Mielcarek

Certyfikat Księgowy

Stanisława Będkowska-Mielcarek 11 879 / 2005
(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

PREZES ZARZĄDU

Emil Senska

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

**GOLAB S.A.**

68-100 ŻAGAŃ, ul. Dworcowa 45

tel. +48 68 477 51 19

fax +48 68 452 16 33

NIP 924 18 64 043, REGON 080301140
(pieczęć jednostki)**ZESTAWIENIE ZMIAN****W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**

sporządzone za okres 01-01-2013 - 31-12-2013

jednostka obliczeniowa: Zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2012	2013
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 058 301,52	2 574 488,26
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 058 301,52	2 574 488,26
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 313 000,00	2 688 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	375 000,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	375 000,00	0,00
	-	375 000,00	
	-	0,00	
	-	0,00	
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	
	-	0,00	
	-	0,00	
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 688 000,00	2 688 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	3 166,48	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	-3 166,48
	-		3 166,48
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	3 166,48	3 166,48
	- korekta	3 166,48	3 166,48
	-		
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	3 166,48	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		0,00
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0,00	0,00

Cm

**GOLAB S.A.****RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**68-100 ŻAGAN, ul. Dworcowa 45
tel. +48 68 477 51 19
fax +48 68 452 16 33
sporządzony za okres 01-01-2013 - 31-12-2013

(pieczęć jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: PLN

NIP 924 18 64 043, REGON 080301140

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2012	2013
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	138 020,26	-772 641,19
II.	Korekty razem	-1 223 526,32	628 798,63
1.	Amortyzacja	79 722,11	5 875,28
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	11 702,79	-9 946,39
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-15 259,07	-2 047,70
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	
5.	Zmiana stanu rezerw	3 474,10	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-310 173,47	342 159,07
7.	Zmiana stanu należności	-307 865,80	53 174,34
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	193 091,79	-2 393,14
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-876 711,05	240 837,47
10.	Inne korekty	-1 507,72	1 139,70
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-1 085 506,06	-143 842,56
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	117 905,60	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	117 905,60	
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	590 000,00	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	590 000,00	
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		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-472 094,40	0,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	1 225 901,00	115 103,15
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	375 000,00	
2.	Kredyty i pożyczki	850 901,00	115 103,15
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	0,00	25 343,03
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		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		25 343,03
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 225 901,00	89 760,12
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-331 699,46	-54 082,44
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-331 699,46	-54 082,44
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	386 161,77	54 462,31
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	54 462,31	379,87
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

PREZES ZARZĄDUSporządzono dnia 31.03.2014
BIURO RACHUNKOWE

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Certyfikat Księgowy

Nr 11 879 / 2005

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Emil Senska

Informacja dodatkowa .

AKTYWA

1. Na 31.12.2013 r. aktywa trwałe Spółki składają się z :

a/ Wartości niematerialne i prawne zakupione przy współudziale środków unijnych i są to:

WNIP - 591.758,78 zł

WNIP - w trakcie realizacji – 1.188.358,59 zł z czego prototyp maszyny do produkcji podłoży bezglebowych o wartości 180.000,00 zł objęty jest zajęciem komorniczym

b/ inwestycje długoterminowe – pożyczki – 453.972,97 zł.

Szczegółowy zakres zmian grup rodzajowych środków trwałych , WNIP przedstawia poniższa tabela

Środki trwałe i WNiP	Wartość brutto na 01-01-2013	Przychody	Rozchody	umorzenia w roku	Wartość brutto na 31-12-2013
Wartości niematerialne i prawne	603 506,43	0,00	0,00		603 506,43
Rzeczowe aktywa trwałe	102 352,00	0,00	102 352,00	0,00	0,00
Grupa 0	102 352,00		102 352,00		
Grupa 1-2					0,00
Grupa 3-6					0,00
Grupa 7					0,00
Grupa 8					0,00
WNiP UE w trakcie realizacji		1 188 358,59			1 188 358,59

Umorzenie	Stan na 01-01-2013	Amortyzacja za 2013	Rozchody	Stan na 31-12-2013	Wartość netto na 31-12-2013
Wartości niematerialne i prawne	9 046,45	2 701,20	0,00	11 747,65	591 758,78
Rzeczowe aktywa trwałe	28 667,24	3 174,08	31 841,32	0,00	0,00
grupa 0	9 169,32		9 169,32	0,00	0,00
grupa 1-2	19 497,92	3 174,08	22 672,00	0,00	0,00
grupa 3-6				0,00	0,00
grupa 7				0,00	0,00
grupa 8				0,00	0,00
WNiP UE w trakcie realizacji	48 999,98		48 999,98	0,00	1 188 358,59

2. Zapasy - wynosiły na koniec 2013 r. 190.312,63 – z czego towary o wartości 178.032,93 zł objęte były zajęciem komorniczym.

3. Stan należności krótkoterminowych w porównaniu z 2012 r. był wyższy o 2 %.

4. Wykazane w bilansie inwestycje krótkoterminowe to:

- środki pieniężne w kasie - 81,35 zł,
- środki pieniężne na wyodrębnionym rachunku bankowym do obsługi projektu unijnego – 298,52 zł.

5. Na rozliczenia międzyokresowe w kwocie 1.045,83 zł składają się koszty ubezpieczeń majątkowych rozliczanych w czasie.

PASYWA

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna udziałów przedstawia poniższa tabela

Lp.	Akcjonariusz	Liczba akcji zwykłych	Liczba akcji uprzywilejowanych	Wartość nominalna akcji	% udział w kapitale akcyjnym	% udział głosów w WZA
1	Konrad Węglewski	4 043 500		1 010 875	37,61	27,41
			4 000 000	1 000 000	37,20	54,23
2	Pozostali	2 708 000		677 125	25,19	18,36
	Razem	6 752 000	4 000 000	2 688 000	100,00	100,00
	OGÓŁEM	10 752 000				

III. Zobowiązania krótkoterminowe .

2.a) Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu zaciągniętych kredytów.

Stan zobowiązań krótkoterminowych na koniec 2013 r. wynosił 966.004,43 zł , co w porównaniu z poprzednim rokiem obrotowym stanowi 13,5% wzrost.

Stan zobowiązań krótkoterminowych z tytułu zaciągniętych kredytów przedstawia poniższa tabela.

	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013
1.Kredyt obrotowy w BZ WBK	55.949,02	171.052,15
2. Pożyczki	794.952,28	794.952,28
RAZEM	850.901,30	966.004,43

2. b) Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług.

Stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług uległ zmniejszeniu o 2,4 %, przy czym należy

Ch

zaznaczyć , że zobowiązania z tytułu zakupów inwestycyjnych i w kwocie 221.400,00 zł ujęte zostały w pozycji „inne” czego nie zrobiono w poprzednim sprawozdaniu.

Zobowiązania wobec byłego akcjonariusza Spółki w kwocie 636.206,74 objęte są tytułem wykonawczym Km 641/13 z 19.08.2013 r.

2. c) Zobowiązana budżetowe

Na koniec roku obrotowego na zobowiązania budżetowe składały się następujące pozycje :

	31.12.2012	31.12.2013
1. Podatek dochodowy od osób fizycznych – PIT 4 R	2016,00	1307,00
2. Podatek dochodowy CIT-8	25531,00	0
3. Składki ZUS	3815,01	12469,89
RAZEM	31362,01	13776,89

Pozostałe zobowiązania na dzień bilansowy dotyczą:

	31.12.2012	31.12.2013
1. Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń	7.611,94	40.703,35
2. Zakupy inwestycyjne-projekt unijny	0,00	221.400,00
3. Pozostałe rozrachunki	1.042,26	3.338,19
RAZEM	8.654,20	265.441,54

IV .Na bierne rozliczenia międzyokresowe składają się dotacje na zakup środków trwałych, które po zakończeniu inwestycji rozliczane będą w korespondencji z amortyzacją pokrytą dotacją

Rozliczenie głównych różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto-
przedstawia poniższa tabela

Lp.		konto	kwota
1	Wynik finansowy		-772 104,04
2	Zmiana stanu produktów		2 690,83
3	Przychody wyłączone z opodatkowania		-4 517,43
	Korekta WNiP z lat ubiegłych	760-90	
	Rozwiązanie rezerwy na podatek dochodowy	760-90-101	-3 917,97
	Dodatnie różnice kursowe na dzień bilansowy	751-01-10	-599,46
3	Koszty i straty nadzwyczajne księgowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu		293 741,99
	Ujemne różnice kursowe na dzień bilansowy	751-01-10	13 095,04
	ujemne różnice kursowe na dz.zajęcia komorniczego	751-01-40	2 098,50
	naliczone odsetki od kredytów i pożyczek	751-0250	3 062,64
	naliczone odsetki od zobowiązań	751-04-10	55 488,16
	odsetki budżetowe	751-05-10	1 385,60
	koszty sądowe związane ze zobowiązaniami	761-07-20	1 717,00
	korekta kosztów - termin zapłaty	480	74 278,33
	niezapłacony ZUS	223	8 654,88
	nie wypłacone wynagrodzenia	231	40 703,35
	koszty komornicze dotyczące zobowiązań	761-16	79 290,20
	aktywa z tyt.odroczonego podatku	761-15	14 191,20
	aktywa z tyt.odroczonego podatku		-14 191,20
	pozostałe koszty n.k.u.p.		13 968,29
4	Dochód podatkowy		-482 879,48
5	Straty z lat ubiegłych		
6	Dochód podatkowy		-482 879,48

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

Przychody netto ze sprzedaży krajowej	2012	2013	Wzrost/spadek %
1.Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	6.687.451,94	1.252.411,14	-81,3 %
3.Przychody ze sprzedaży produktów	270.600,34	6.816,42	-97,5%
Razem	6.958.052,28	1.259.101,97	

Cy

I Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych
STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DO RACHUNKU PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

Lp	Pozycja w rachunku przepływów pieniężnych	2012	2013
A.II.3	Odsetki i udziały w zyskach	-15 259,07	23 957,43
A.II.5	Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	3 474,10	-3 473,10
	<i>rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	3 474,10	0,00
A.II.6	Zmiana stanu zapasów	-310 173,47	342 159,07
	<i>ogółem zapasy</i>	532 471,70	190 312,63
A.II.8	Zmiana stanu należności	-307 865,80	-53 174,34
	<i>należności krótkoterminowe</i>	2 161 499,70	2 214 674,04
A.II.8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych bez kredytów i pożyczek	1 826 699,71	-2 393,15
	<i>zobowiązania krótkoterminowe</i>	786 473,68	784 080,54
A.II.9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	343 430,07	-5 650,83
	<i>krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i>	6 696,66	1 045,83
A.II.10	Inne korekty	-1 507,72	241 432,51
E	Bilansowa zmiana środków pieniężnych	-331 699,46	-54 082,44
	<i>środki pieniężne w kasie</i>		81,35
	<i>środki pieniężne na rachunkach bankowych</i>	54 462,31	298,52
	<i>lokaty</i>	0,00	0,00
	<i>czeki</i>	0,00	0,00
	<i>weksle</i>	0,00	0,00

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

	Przeciętne zatrudnienie w roku
Zarząd Spółki	1
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	1
Ogółem:	2

Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających .-

Nie wystąpiły

Informacje o obrotach z firmami lub osobami powiązanymi personalnie z Zarządem Spółki .

Poltops Sp. z o.o. – obroty z w/w tytułu wynosiły w ciągu roku 2013 r. – 1.432.406,87 zł

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

Nie wystąpiły

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

.Nie wystąpiły

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.

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane są w sposób ciągły. Informacje wynikające ze sprawozdań finansowych są porównywalne.

BIURO RACHUNKOWE

mgr Stanisława Będkowska-Mielcarek

Certyfikat Księgowy
Nr 11 879 / 2005

Sporz. Stanisława Będkowska-Mielcarek

PREZES ZARZĄDU

Emil Senska

.....
(Prezes Zarządu GOLAB S.A.)

Zagań , 31.03.2014 r.