

GOLAB SPÓŁKA AKCYJNA
siedzibą
w Żaganiu ul. Dworcowa 45

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
za 2014 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 hurtową realizowaną 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 2014 r. do 31 grudnia 2014 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.

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.

PREZES ZARZĄDU

Emil Senska

Żagań, 31.03. 2015 r.

.....
(Prezes Zarządu GOLAB S.A.)



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)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2014

jednostka obliczeniowa: Zł

| AKTYWA | | Stan na | | PASywa | | Stan na | |
|--------|---|--------------|--------------|--------|---|--------------|--------------|
| | | 31-12-2013 | 31-12-2014 | | | 31-12-2013 | 31-12-2014 |
| A | Aktywa trwałe | 2 234 090,34 | 2 606 270,83 | A | Kapitał (fundusz) własny | 1 799 217,74 | 1 367 726,97 |
| I | Wartości niematerialne i prawne | 1 780 117,37 | 2 365 929,15 | I | Kapitał (fundusz) podstawowy | 2 688 000,00 | 2 688 000,00 |
| 1 | Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | II | Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) | 0,00 | |
| 2 | Wartość firmy | | | III | Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Inne wartości niematerialne i prawne | 591 758,78 | 590 920,15 | IV | Kapitał (fundusz) zapasowy | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | 1 188 358,59 | 1 775 009,00 | V | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | 0,00 | 0,00 |
| II | Rzeczowe aktywa trwałe | 0,00 | 0,00 | VI | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | | |
| 1 | Środki trwałe | 0,00 | 0,00 | | | | |
| a) | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 0,00 | 0,00 | VII | Zysk (strata) z lat ubiegłych | -116 678,22 | -888 782,26 |
| b) | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 0,00 | 0,00 | VIII | Zysk (strata) netto | -772 104,04 | -431 490,77 |
| c) | urządzenia techniczne i maszyny | | | IX | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | 0,00 | 0,00 |
| d) | środki transportu | | | B | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 2 841 284,97 | 1 616 689,57 |
| e) | inne środki trwałe | | | I | Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Środki trwałe w budowie | | | 1 | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Zaliczki na środki trwałe w budowie | | | 2 | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa | 0,00 | 0,00 |
| III | Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | | – krótkoterminowa | | |
| 1 | Od jednostek powiązanych | | | 3 | Pozostałe rezerwy – długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Od pozostałych jednostek | | | | – krótkoterminowe | | |
| IV | Inwestycje długoterminowe | 453 972,97 | 240 341,68 | II | Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Nieruchomości | | | 1 | Wobec jednostek powiązanych | | |
| 2 | Wartości niematerialne i prawne | | | 2 | Wobec pozostałych jednostek | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Długoterminowe aktywa finansowe | 453 972,97 | 240 341,68 | a) | kredyty i pożyczki | | |
| a) | w jednostkach powiązanych | 405 732,97 | 192 101,68 | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| | – udziały lub akcje | | | c) | inne zobowiązania finansowe | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | d) | inne | | |
| | – udzielone pożyczki | 405 732,97 | 192 101,68 | III | Zobowiązania krótkoterminowe | 1 971 484,97 | 257 363,81 |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | | | 1 | Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| b) | w pozostałych jednostkach | 48 240,00 | 48 240,00 | a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| | – udziały lub akcje | | | | – do 12 miesięcy | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | | – powyżej 12 miesięcy | | |
| | – udzielone pożyczki | 48 240,00 | 48 240,00 | b) | inne | | |
| | – inne długoterminowe aktywa finansowe | | | 2 | Wobec pozostałych jednostek | 1 971 484,97 | 257 363,81 |
| 4 | Inne inwestycje długoterminowe | | | a) | kredyty i pożyczki | 966 004,43 | 129 724,00 |
| V | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 1 | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00 | 0,00 | | | | |
| 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | | | | |

| | | | | | | | |
|------------|--|--------------|--------------|-----------|--|--------------|--------------|
| B | Aktywa obrotowe | 2 406 412,37 | 378 145,71 | b) | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| I | Zapasy | 190 312,63 | 10 258,30 | c) | inne zobowiązania finansowe | | |
| 1 | Materiały | | | d) | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 726 262,11 | 27 451,60 |
| 2 | Półprodukty i produkty w toku | | | | – do 12 miesięcy | 726 262,11 | 27 451,60 |
| 3 | Produkty gotowe | 0,00 | | | – powyżej 12 miesięcy | | |
| 4 | Towary | 190 312,63 | 10 258,30 | e) | zaliczki otrzymane na dostawy | | |
| 5 | Zaliczki na dostawy | | | f) | zobowiązania wekslowe | | |
| II | Należności krótkoterminowe | 2 214 674,04 | 349 749,23 | g) | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 13 776,89 | 42 958,91 |
| 1 | Należności od jednostek powiązanych | 1 568 791,86 | 0,00 | h) | z tytułu wynagrodzeń | 40 703,35 | 16 582,78 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 1 278 791,86 | 0,00 | i) | inne | 224 738,19 | 40 646,52 |
| | – do 12 miesięcy | 1 278 791,86 | | 3 | Fundusze specjalne | | |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | IV | Rozliczenia międzyokresowe | 869 800,00 | 1 359 325,76 |
| b) | inne | 290 000,00 | | 1 | Ujemna wartość firmy | | |
| 2 | Należności od pozostałych jednostek | 645 882,18 | 349 749,23 | 2 | Inne rozliczenia międzyokresowe | 869 800,00 | 1 359 325,76 |
| a) | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 629 136,38 | 207 833,33 | | – długoterminowe | 869 800,00 | 1 359 325,76 |
| | – do 12 miesięcy | 629 136,38 | 207 833,33 | | – krótkoterminowe | | |
| | – powyżej 12 miesięcy | | | | | | |
| b) | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 16 745,80 | 141 915,90 | | | | |
| c) | inne | 0,00 | | | | | |
| d) | dochodzone na drodze sądowej | | | | | | |
| III | Inwestycje krótkoterminowe | 379,87 | 18 138,18 | | | | |
| 1 | Krótkoterminowe aktywa finansowe | 379,87 | 18 138,18 | | | | |
| a) | w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | – udziały lub akcje | | | | | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | | | | |
| | – udzielone pożyczki | | | | | | |
| | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | | |
| b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | | | | |
| | – udziały lub akcje | | | | | | |
| | – inne papiery wartościowe | | | | | | |
| | – udzielone pożyczki | 0,00 | | | | | |
| | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe | | | | | | |
| c) | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 379,87 | 18 138,18 | | | | |
| | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 379,87 | 18 138,18 | | | | |
| | – inne środki pieniężne | | | | | | |
| | – inne aktywa pieniężne | | | | | | |
| 2 | Inne inwestycje krótkoterminowe | | | | | | |
| IV | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 1 045,83 | 0,00 | | | | |
| | AKTYWA razem (suma poz. A i B) | 4 640 502,71 | 2 984 416,54 | | PASYWA razem (suma poz. A i B) | 4 640 502,71 | 2 984 416,54 |

Sporządzono dnia 31.03.2015 r.

BIURO RACHUNKOWE

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)

**GOLAB S.A.**

68-100 ŻAGAŃ, ul. Dworkowa 45

tel. +48 68 477 51 19

fax +48 68 452 16 33

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

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

NIP 924 18 64 043, REGON 080301140

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: .. zł ..

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za rok | |
|----------|--|--------------|-------------|
| | | 2013-12-31 | 2014-12-31 |
| A | Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: | 1 256 411,14 | 122 429,25 |
| | – od jednostek powiązanych | | |
| I | Przychody netto ze sprzedaży produktów | 6 816,42 | |
| II | Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) | -2 690,83 | -1 045,83 |
| III | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki | | |
| IV | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 1 252 285,55 | 123 475,08 |
| B | Koszty działalności operacyjnej | 1 652 890,36 | 261 332,63 |
| I | Amortyzacja | 5 875,28 | 838,63 |
| II | Zużycie materiałów i energii | 724,90 | 0,00 |
| III | Usługi obce | 231 109,39 | 59 729,42 |
| IV | Podatki i opłaty, w tym: | 11 307,26 | 290,00 |
| | – podatek akcyzowy | | |
| V | Wynagrodzenia | 126 562,55 | 53 011,80 |
| VI | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 4 821,17 | 11 344,61 |
| VII | Pozostałe koszty rodzajowe | 11 195,97 | 855,00 |
| VIII | Wartość sprzedanych towarów i materiałów | 1 261 293,84 | 135 263,17 |
| C | Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B) | -396 479,22 | -138 903,38 |
| D | Pozostałe przychody operacyjne | 16 752,35 | 211 492,93 |
| I | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00 | |
| II | Dotacje | 0,00 | 0,00 |
| III | Inne przychody operacyjne | 16 752,35 | 211 492,93 |
| E | Pozostałe koszty operacyjne | 283 281,37 | 433 513,31 |
| I | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 7 328,00 | |
| II | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | 0,00 | 331 810,84 |
| III | Inne koszty operacyjne | 275 953,37 | 101 702,47 |
| F | Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E) | -663 008,24 | -360 923,76 |
| G | Przychody finansowe | 1 409,45 | 32 029,21 |
| I | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: | 0,00 | 0,00 |
| | – od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| II | Odsetki, w tym: | 3,27 | 32 029,21 |
| | – od jednostek powiązanych | | 31 613,82 |
| III | Zysk ze zbycia inwestycji | | |
| IV | Aktualizacja wartości inwestycji | | |
| V | Inne | 1 406,18 | |
| H | Koszty finansowe | 110 505,25 | 102 596,22 |
| I | Odsetki, w tym: | 84 558,60 | 101 996,76 |
| | – dla jednostek powiązanych | 0,00 | 78 856,65 |
| II | Strata ze zbycia inwestycji | | |
| III | Aktualizacja wartości inwestycji | 0,00 | |
| IV | Inne | 25 946,65 | 599,46 |
| I | Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H) | -772 104,04 | -431 490,77 |
| J | Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.) | 0,00 | 0,00 |
| I | Zyski nadzwyczajne | | |
| II | Straty nadzwyczajne | | |
| K | Zysk (strata) brutto (I +/- J) | -772 104,04 | -431 490,77 |
| L | Podatek dochodowy | | |
| M | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) | | |
| N | Zysk (strata) netto (K – L – M) | -772 104,04 | -431 490,77 |

Sporządzono dnia 31.03.2015 r.

PREZES ZARZĄDU*Emil Senska*

Stanisława Będkowska-Mielcarek

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

(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

(pieczęć jednostki)

tel. +48 68 477 51 19

fax +48 68 452 16 33

NIP 924 18 64 043, REGON 080301140

ZESTAWIENIE ZMIAN**W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**

sporządzone za okres 01-01-2014 - 31-12-2014

jednostka obliczeniowa: zł

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za rok | |
|-------------|---|--------------|--------------|
| | | 2013 | 2014 |
| I. | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) | 2 574 488,26 | 1 799 217,74 |
| | - 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 | 2 574 488,26 | 1 799 217,74 |
| 1. | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu | 2 688 000,00 | 2 688 000,00 |
| 1.1. | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego | 0,00 | 0,00 |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - | | |
| | - | 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 | 0,00 | 0,00 |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - | | |
| | - | | |
| | - | | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - korekta | | |
| | - | | |
| | - | | |
| 2.2. | Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu | 0,00 | 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) | 3 166,48 | 0,00 |
| | - | 3 166,48 | 0,00 |
| | - | 0,00 | 0,00 |
| | - | 0,00 | 0,00 |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | 3 166,48 | 0,00 |
| | - | 3 166,48 | 0,00 |
| | - | 0,00 | 0,00 |
| | - | 0,00 | 0,00 |
| 4.2. | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|-------------|--|---------------------|---------------------|
| 5. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | 0,00 |
| 5.1. | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny | 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 |
| 5.2. | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 6. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu | | |
| 6.1. | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych | 0,00 | 0,00 |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | 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 | 0,00 |
| 6.2. | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu | 0,00 | 0,00 |
| 7. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu | | |
| 7.1. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | 147 906,74 | 147 906,74 |
| | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | |
| | - korekty błędów | 0,00 | |
| 7.2. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | 147 906,74 | 147 906,74 |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - | 0,00 | |
| | - | 0,00 | |
| | - | 0,00 | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - | 0,00 | |
| | - | 0,00 | |
| | - | 0,00 | |
| 7.3. | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | 147 906,74 | 147 906,74 |
| 7.4. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu | -264 584,96 | -1 036 689,00 |
| | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | 0,00 | |
| | - korekty błędów | 0,00 | |
| 7.5. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach | -264 584,96 | -1 036 689,00 |
| | a) zwiększenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - | 0,00 | |
| | - | 0,00 | |
| | - | 0,00 | |
| | b) zmniejszenie (z tytułu) | 0,00 | 0,00 |
| | - | | |
| | - | 0,00 | |
| | - | 0,00 | |
| 7.6. | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu | -264 584,96 | -1 036 689,00 |
| 7.7. | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu | -116 678,22 | -888 782,26 |
| 8. | Wynik netto | -772 104,04 | -431 490,77 |
| | a) zysk netto | | |
| | b) strata netto | 772 104,04 | 431 490,77 |
| | c) odpisy z zysku | 0,00 | 0,00 |
| II. | Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ) | 1 799 217,74 | 1 367 726,97 |
| III. | Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty) | | |

BIURO RACHUNKOWE

30.03.2015
mgr Stanisław Bedkowska-Mielcarek
(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych) Certyfikat Księgowy
Nr 11 879 / 2005

Druk: Wydawnictwo Podatkowe GOFIN sp. z o.o., 66-400 Gorzów Wlkp., ul. Owocowa 8.

PREZES ZARZĄDU

Emil Seaska

30.03.2015

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

**GOLAB S.A.**

68-100 ŻAGAŃ, ul. Dworcowa 24A

tel. +48 68 477 51 19

fax +48 68 452 20 20

RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 01-01-2014 - 31-12-2014 r.

NIP. 924.18.64.043, REGON 080301140

(pieczęć jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: PLN

| Wiersz | Wyszczególnienie | Dane za rok | |
|-----------|---|--------------------|--------------------|
| | | 2013 | 2014 |
| A. | Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej | | |
| I. | Zysk (strata) netto | -772 104,04 | -431 490,77 |
| II. | Korekty razem | 628 261,48 | 1 165 235,88 |
| 1. | Amortyzacja | 5 875,28 | 838,63 |
| 2. | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych | -9 946,39 | |
| 3. | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | -2 047,70 | 68 380,01 |
| 4. | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej | 0,00 | 0,00 |
| 5. | Zmiana stanu rezerw | | |
| 6. | Zmiana stanu zapasów | 342 159,07 | 180 054,33 |
| 7. | Zmiana stanu należności | 53 174,34 | 1 574 924,81 |
| 8. | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów | -2 393,14 | -660 007,73 |
| 9. | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | 240 837,47 | 1 045,83 |
| 10. | Inne korekty | 602,55 | |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) | -143 842,56 | 733 745,11 |
| B. | Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | |
| I. | Wpływy | 0,00 | 535 245,11 |
| 1. | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | | 290 000,00 |
| 2. | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne | | |
| 3. | Z aktywów finansowych, w tym: | 0,00 | 245 245,11 |
| a) | w jednostkach powiązanych | | |
| b) | w pozostałych jednostkach | 0,00 | 245 245,11 |
| - | zbycie aktywów finansowych | | |
| - | dywidendy i udziały w zyskach | | |
| - | splata udzielonych pożyczek długoterminowych | | 213 631,29 |
| - | odsetki | | 31 613,82 |
| - | inne wpływy z aktywów finansowych | | |
| 4. | Inne wpływy inwestycyjne | | |
| II. | Wydatki | 0,00 | 805 150,41 |
| 1. | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | | 805 150,41 |
| 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) | 0,00 | -269 905,30 |
| C. | Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | |
| I. | Wpływy | 115 103,15 | 489 525,76 |
| 1. | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | | |
| 2. | Kredyty i pożyczki | 115 103,15 | |
| 3. | Emisja dłużnych papierów wartościowych | | |
| 4. | Inne wpływy finansowe | | 489 525,76 |
| II. | Wydatki | 25 343,03 | 935 607,26 |
| 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. | Splaty kredytów i pożyczek | | 836 280,43 |
| 5. | Wykup dłużnych papierów wartościowych | | |
| 6. | Z tytułu innych zobowiązań finansowych | | |
| 7. | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego | | |
| 8. | Odsetki | 25 343,03 | 99 326,83 |
| 9. | Inne wydatki finansowe | | |
| III. | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 89 760,12 | -446 081,50 |
| D. | Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III) | -54 082,44 | 17 758,31 |
| E. | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym | 54 082,44 | 7 066,92 |
| - | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych | | |
| F. | Środki pieniężne na początek okresu | 54 462,31 | 379,87 |
| G. | Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym | 379,87 | 18 138,18 |
| - | - o ograniczonej możliwości dysponowania | | 7 746,70 |

Sporządzono dnia 31.03.2015 r.

Stanisława Będowska-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)

Informacja dodatkowa .

AKTYWA

1. Na 31.12.2014 r. aktywa trwałe Spółki składają się z :

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

WNiP - 590.920,15 zł

WNiP - w trakcie realizacji – 1.775.009,00 zł-to realizacja projektu unijnego polegającego na opracowaniu technologii podłoża bezglebowego, przy czym na mocy umowy z września 2014 r. z byłym akcjonariuszem Spółki komornik odstąpił od zajęcia prototypu maszyny do produkcji podłoża bezglebowego.

b/ inwestycje długoterminowe –pożyczki – 240.341,68 zł.

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

| Srodki Trwałe i WNiP | Wartość brutto na 01-01-2014 | Przychody | Rozchody | Umorzenie roku | Wartość brutto na 31-12-2014 |
|---------------------------------|------------------------------|------------|----------|----------------|------------------------------|
| Wartości niematerialne i prawne | 603 506,43 | | | | 603 506,43 |
| Rzeczowe aktywa trwałe | | | | | |
| Grupa 0 | | | | | |
| Grupa 1-2 | | | | | |
| Grupa 3-6 | | | | | |
| Grupa 7 | | | | | |
| Grupa 8 | | | | | |
| WNiP UE w trakcie realizacji | 1 188 358,59 | 586 650,41 | | | 1 775 009,00 |

| Umorzenie | Stan na 01-01-2014 | Amortyzacja za 2014 | Rozchody | Stan na 31-12-2014 | Wartość netto na 31-12-2014 |
|---------------------------------|--------------------|---------------------|----------|--------------------|-----------------------------|
| Wartości niematerialne i prawne | 11 747,65 | 838,63 | | 12 586,28 | 590 920,15 |
| Rzeczowe aktywa trwałe | | | | | |
| Grupa 0 | | | | | |
| Grupa 1-2 | | | | | |
| Grupa 3-6 | | | | | |
| Grupa 7 | | | | | |
| Grupa 8 | | | | | |
| | | | | | |

2. Zapasy - wynosiły na koniec 2014 r. wynosiły 10.258,30 zł.
3. Stan należności krótkoterminowych na 31.12.2014 r. wynosił 349.749,23 zł, przy czym kwota 141.915,90 zł – to VAT do rozliczenia w następnych okresach.
4. Wykazane w bilansie inwestycje krótkoterminowe to:
- środki pieniężne w kasie - 81,35 zł,
 - środki pieniężne na rachunkach bankowych -7.994,10 zł, w tym o ograniczonej możliwości dysponowania – 7.746,70 zł z powodu zajęcia komorniczego przez ZUS
 - środki pieniężne na wyodrębnionym rachunku bankowym do obsługi projektu unijnego – 10.062,73 zł.
5. Na koniec 2014 r. rozliczenia międzyokresowe nie występują

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 | 2 708 500 | | 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 i pożyczek

Stan zobowiązań krótkoterminowych na koniec 2014 r. wynosił 257.363,81 zł , co w porównaniu z poprzednim rokiem obrotowym stanowi 745 % spadek.

Stan zobowiązań krótkoterminowych z tytułu zaciągniętych kredytów przedstawia poniższa tabela.

| | Stan na 31.12.2013 | Stan na 31.12.2014 |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 1. Kredyt restrukturyzacyjny w BZ WBK | 171.052,15 | 129.724,00 |
| 2. Pożyczki | 794.952,28 | |
| RAZEM | 966.004,43 | 129.724,00 |

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

Stan zobowiązań z tytułu dostaw i usług uległ zmniejszeniu z 726.262,11zł na 27.451,60zł. Do tak znacznego obniżenia zobowiązań przyczyniała się ugoda zawarta we wrześniu 2014 r. z byłym akcjonariuszem Spółki.

2. c) Zobowiązania budżetowe

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

| | 31.12.2013 | 31.12.2014 |
|---|-----------------|------------------|
| 1. Podatek dochodowy od osób fizycznych – PIT 4 R i PIT-8AR | 1.307,00 | 15.421,00 |
| 2. Podatek dochodowy CIT-8 | 0 | 0 |
| 3. Składki ZUS | 12.469,89 | 27.537,91 |
| RAZEM | 13776,89 | 42.958,91 |

Pozostałe zobowiązania na dzień bilansowy dotyczą:

| | 31.12.2013 | 31.12.2014 |
|---------------------------------------|-------------------|------------------|
| 1. Rozrachunki z tytułu wynagrodzeń | 40.403,35 | 16.582,78 |
| 2. Zakupy inwestycyjne-projekt unijny | 221.400,00 | 3.567,00 |
| 3. Pozostałe rozrachunki | 3.338,19 | 37.054,47 |
| RAZEM | 265.441,54 | 57.204,25 |

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 | | -431.490,77 |
| 2 | Przychody wyłączone z opodatkowania | | -5.074,88 |
| | Rozwiązanie rezerwy na straty | 760-06-10 | -5.074,88 |
| 3 | Koszty i straty nadzwyczajne księgowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu | | 365.409,50 |
| | odpisy aktualizacyjne należności | 761-04-10 | 331.810,84 |
| | odpisanie w straty należności nieściągalnych | 761-05-10 | 22.827,01 |
| | koszty sądowe związane ze zobowiązaniami | 761-07-10,761-07-20 | 8.127,00 |
| | naliczone odsetki od zobowiązań | 751-05-10 | 888,00 |
| | ujemne różnice kursowe z BO | 751-05-10 | 599,46 |
| | koszty sądowe związane ze zobowiązaniami | 761-16 | 25.511,57 |
| | korekta kosztów - termin zapłaty | 480 | -42.214,97 |
| | niezapłacony ZUS | 223 | 16.013,68 |
| | nie wypłacone wynagrodzenia | 231 | 1.204,91 |
| | pozostałe koszty n.k.u.p. | | 642,00 |
| | Dochód podatkowy | | -71.156,15 |
| 5 | Straty z lat ubiegłych | | |
| 6 | Dochód podatkowy | | -71.156,15 |

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

| Przychody netto ze sprzedaży krajowej | 2013 | 2014 | Wzrost/spadek % |
|---|---------------------|-------------------|-----------------|
| 1.Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów | 1.252.285,55 | 123.475,08 | -1.014 % |
| 3.Przychody ze sprzedaży produktów | 6.816,42 | 0,00 | -100 % |
| Razem | 1.259.101,97 | 123.475,08 | |

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

| Lp | Pozycja w rachunku przepływów pieniężnych | 2013 | 2014 |
|---------|---|---------------------|------------------|
| A.II.3 | Odsetki i udziały w zyskach | 23 957,43 | 0 |
| A.II.5 | Zmiana stanu rezerw na zobowiązania | -3 473,10 | 0 |
| | <i>rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| A.II.6 | Zmiana stanu zapasów | 342 159,07 | 180 054,33 |
| | <i>ogółem zapasy</i> | <i>190 312,63</i> | <i>10 258,30</i> |
| A.II.8 | Zmiana stanu należności | -53 174,34 | 1 574 924,81 |
| | <i>należności krótkoterminowe</i> | <i>2 214 674,04</i> | <i>349749,23</i> |
| A.II.8 | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych bez kredytów i pożyczek | -2 393,15 | -660 007,73 |
| | <i>zobowiązania krótkoterminowe</i> | <i>784 080,54</i> | <i>124072,81</i> |
| A.II.9 | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -5 650,83 | 1045,83 |
| | <i>krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</i> | <i>1 045,83</i> | <i>0,00</i> |
| A.II.10 | Inne korekty | 1 139,70 | 0,00 |
| E | Bilansowa zmiana środków pieniężnych | -54 082,44 | 7066,92 |
| | <i>środki pieniężne w kasie</i> | <i>81,35</i> | <i>81,35</i> |
| | <i>środki pieniężne na rachunkach bankowych</i> | <i>298,52</i> | <i>18056,83</i> |
| | <i>lokaty</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>czeki</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |
| | <i>weksle</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> |

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

Spółka podlega obowiązkowemu badaniu sprawozdania finansowego. Badanie sprawozdania finansowego za 2014 r. zostanie przeprowadzone przez Biuro Usług Finansowych „DEBET” Sp. z o.o., które jest podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych. Wybór podmiotu zatwierdzono uchwałą nr 1/12/2014z 17.12.2014 r. Cena wykonanie usługi, zgodnie z umową wynosi 5000,00 netto + VAT 23%.

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 2014 r. – 1.538.251,83 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.

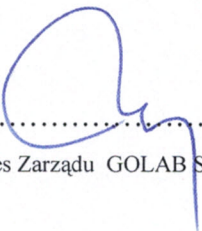
BURO RACHUNKOWE

mgr Stanisława Będkowska-Mielcarek

Certyfikat Księgowy

Nr 11 879 / 2005

Sporz. Stanisława Będkowska-Mielcarek


.....
(Prezes Zarządu GOLAB S.A.)

Zagań , 31.03.2015 r.