

YAWAL S.A.

YAWAL S.A.
**SKRÓCONE SRÓDROCZNE SPRAWOZDANIE
FINANSOWE ZA I KWARTAŁ 2014 ROKU
ZAKOŃCZONY DNIA 31 MARCA 2014**

HERBY, maj 2014

| Wybrane dane finansowe sprawozdania jednostkowego | w tys. zł | | | w tys. EURO | | |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| | stan na 31.03.2014r | stan na 31.12.2013r | stan na 31.03.2013r | stan na 31.03.2014r | stan na 31.12.2013r | stan na 31.03.2013r |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów | 20 863 | 150 862 | 34 964 | 4 980 | 35 826 | 8 377 |
| II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej | -149 | -1 275 | -1 527 | -36 | -303 | -366 |
| III. Zysk (strata) brutto | -993 | -1 997 | -3 861 | -237 | -474 | -925 |
| IV. Zysk (strata) netto | -1 257 | -2 265 | -4 177 | -300 | -538 | -1 001 |
| V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej | -300 | 23 130 | 16 173 | -72 | 5 493 | 3 875 |
| VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | -860 | -11 357 | -12 043 | -205 | -2 697 | -2 885 |
| VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej | 3 336 | -11 582 | -4 773 | 796 | -2 750 | -1 144 |
| VIII. Przepływy pieniężne netto, razem | 2 176 | 191 | -643 | 519 | 45 | -154 |
| IX. Aktywa razem | 284 471 | 287 896 | 285 128 | 68 197 | 69 419 | 68 255 |
| X. Zobowiązania i rezerwy | 120 229 | 124 693 | 133 890 | 28 823 | 30 067 | 32 051 |
| XI. Zobowiązania długoterminowe | 42 943 | 45 574 | 51 514 | 10 295 | 10 989 | 12 332 |
| XII. Zobowiązania krótkoterminowe | 58 657 | 61 104 | 66 460 | 14 062 | 14 734 | 15 909 |
| XIII. Kapitał własny | 164 242 | 163 203 | 151 238 | 39 374 | 39 353 | 36 204 |
| XIV. Kapitał zakładowy | 5 817 | 5 817 | 5 817 | 1 395 | 1 403 | 1 392 |
| XV. Liczba akcji | 5 193 750 | 5 193 750 | 5 193 750 | 5 193 750 | 5 193 750 | 5 193 750 |
| XVI. Rozwodniona liczba akcji | 4 978 750 | 4 978 750 | 4 978 750 | 4 978 750 | 4 978 750 | 4 978 750 |
| XVII. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR) | -0,24 | -0,44 | -0,80 | -0,06 | -0,10 | -0,19 |
| XVIII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EUR) | -0,25 | -0,45 | -0,84 | -0,06 | -0,11 | -0,20 |
| XIX. Wartość księgową na jedną akcję (w zł / EUR) | 31,62 | 31,42 | 29,12 | 7,58 | 7,58 | 6,97 |
| XX. Rozwodniona wartość księgową na jedną akcję (w zł / EUR) | 32,99 | 32,78 | 30,38 | 7,91 | 7,90 | 7,27 |

Przeliczanie wybranych danych finansowych na EURO

- do przeliczania pozycji bilansowych zastosowano kurs średni ogłoszony na dzień bilansowy przez Narodowy Bank Polski, który na dzień 31.03.2014 roku wynosił 4,1713 zł (porównywalnie na dzień 31.12.2013 kurs 4,1472, 31.03.2013 roku kurs 4,1774 zł)

- do przeliczania pozycji rachunku zysków i strat zastosowano kurs stanowiący średnią arytmetyczną średnich kursów ustalonych przez Narodowy Bank Polski obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończzonego miesiąca z okresu sprawozdawczego .

I tak :

dla danych I kwartał 2014 roku zastosowano średnią z następujących średnich kursów :

na 31.01.2014 r. - 4,2368 zł

na 28.02.2014 r. - 4,1602 zł

na 31.03.2014 r. - 4,1713 zł

średnia arytmetyczna - 4,1894 zł

dla danych I kwartał 2013 roku zastosowano średnią z następujących średnich kursów :

na 31.01.2013 r. - 4,1870 zł

na 28.02.2013 r. - 4,1570 zł

na 31.03.2013 r. - 4,1774 zł

średnia arytmetyczna - 4,1738 zł

| SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ | Nota | stan na 31-03- 2014 | stan na 31-03- 2013 | stan na 31-12- 2013 |
|---|-------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| A k t y w a | | | | |
| I. Aktywa trwałe | | 233 630 | 228 886 | 231 378 |
| 1. Wartości niematerialne | 1 | 19 433 | 20 039 | 19 450 |
| 2. Rzeczowe aktywa trwałe | 2 | 75 005 | 75 863 | 75 889 |
| 4. Należności długoterminowe | | | | |
| 3. Inwestycje długoterminowe | | 139 192 | 132 984 | 136 039 |
| 3.1. Nieruchomości inwestycyjne | | 1 224 | 625 | 1 224 |
| 3.2. Długoterminowe aktywa finansowe | 3 | 137 968 | 132 359 | 134 815 |
| a) w jednostkach powiązanych, w tym: | | 137 860 | 132 228 | 134 701 |
| - udziały lub akcje w jednostkach zależnych | | 105 675 | 105 675 | 105 675 |
| - udziały lub akcje w jednostkach powiązanych nie podlegających konsolidacji | | 32 185 | 26 553 | 29 026 |
| b) w pozostałych jednostkach | | 108 | 131 | 114 |
| 4. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | | | | |
| 4.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 4 | | | |
| II. Aktywa obrotowe | | 50 841 | 56 242 | 56 518 |
| 1. Zapasy | 5 | 20 124 | 19 387 | 19 794 |
| 2. Należności krótkoterminowe | 6,7 | 25 936 | 34 755 | 34 729 |
| 3. Należności z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych | | | | |
| 4. Inwestycje krótkoterminowe | | 3 911 | 1 228 | 1 673 |
| 4.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 8 | 3 911 | 1 228 | 1 673 |
| a) w jednostkach powiązanych | | 177 | 171 | 175 |
| a) w pozostałych jednostkach | | 381 | 714 | 321 |
| b) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | | 3 353 | 343 | 1 177 |
| 5. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 9 | 870 | 872 | 322 |
| III. Aktywa długoterminowe przeznaczone do sprzedaży | | | | 0 |
| A k t y w a r a z e m | | 284 471 | 285 128 | 287 896 |
| P a s y w a | | | | |
| I. Kapitał własny | | 164 242 | 151 238 | 163 203 |
| 1. Kapitał zakładowy | | 5 817 | 5 817 | 5 817 |
| 2. Akcje własne (wielkość ujemna) | | -3 446 | -3 446 | -3 446 |
| 3. Kapitał zapasowy | | 100 772 | 97 801 | 100 772 |
| 4. Kapitał z aktualizacji wyceny | | 16 382 | 4 033 | 14 086 |
| 5. Pozostałe kapitały rezerwowe | | 48 239 | 48 239 | 48 239 |
| 6. Zysk z lat ubiegłych | | -2 265 | 2 971 | |
| 7. Strata netto | | -1 257 | -4 177 | -2 265 |
| II. Zobowiązania i rezerwy długoterminowe | | 56 438 | 61 987 | 58 266 |
| 1. Rezerwy na świadczenia pracownicze długoterminowe | 10 | 1 088 | 1 179 | 1 088 |
| 2. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 11 | 12 407 | 9 294 | 11 604 |
| 3. Długoterminowe pożyczki i kredyty | | 33 994 | 44 301 | 36 499 |
| 4. Pozostałe zobowiązania długoterminowe | 12 | 8 949 | 7 213 | 9 075 |
| III. Zobowiązania i rezerwy krótkoterminowe | | 63 791 | 71 903 | 66 427 |
| 1. Rezerwy na świadczenia pracownicze krótkoterminowe | 13 | 587 | 507 | 587 |
| 2. Pozostałe rezerwy krótkoterminowe | 14 | | 79 | 107 |
| 3. Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania krótkoterminowe | | 26 028 | 29 811 | 35 448 |
| 4. Krótkoterminowe pożyczki i kredyty bankowe | | 20 780 | 11 872 | 14 002 |
| 5. Pozostałe zobowiązania finansowe | | 11 849 | 24 777 | 11 654 |
| 6. Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych | | | | |
| 7. Przychody przyszłych okresów | 15 | 4 547 | 4 857 | 4 629 |
| P a s y w a r a z e m | | 284 471 | 285 128 | 287 896 |
| Kapitał własny | | 164 242 | 151 238 | 163 203 |
| Liczba akcji | | 5 193 750 | 5 193 750 | 5 193 750 |
| Wartość księgowa na jedną akcję (w zł) | | 31,62 | 29,12 | 31,42 |
| Rozwodniona liczba akcji | | 4 978 750 | 4 978 750 | 4 978 750 |
| Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł) | | 32,99 | 30,38 | 32,78 |

| RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT | Nota | za okres od 01.01.2014 do 31.03.2014 | za okres od 01.01.2013 do 31.03.2013 | za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 |
|---|------|--|--|--|
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym: | | 20 863 | 34 964 | 150 862 |
| 1. Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług | 16 | 15 345 | 13 631 | 70 126 |
| 2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów | 17 | 5 518 | 21 333 | 80 736 |
| II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym: | | 15 617 | 30 430 | 126 741 |
| 1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów i usług | 18 | 11 398 | 10 559 | 52 887 |
| 2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | 4 219 | 19 871 | 73 854 |
| III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży | | 5 246 | 4 534 | 24 121 |
| IV. Koszty sprzedaży | | 4 361 | 4 743 | 18 563 |
| V. Koszty ogólnego zarządu | | 1 042 | 1 123 | 4 722 |
| VI. Zysk (strata) na sprzedaży | | -157 | -1 332 | 836 |
| VII. Pozostałe przychody operacyjne | | 563 | 321 | 2 455 |
| 1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | 6 | |
| 2. Dotacje | | 83 | 166 | 394 |
| 3. Zysk z rozliczenia transakcji walutowych, stanowiących zabezpieczenie przepływów pieniężnych | | | | |
| 4. Inne przychody operacyjne | 19 | 480 | 149 | 2 061 |
| VIII. Pozostałe koszty operacyjne | | 555 | 516 | 4 566 |
| 1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | | | 77 |
| 2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | 48 | 411 | 1 839 |
| 3. Strata z rozliczenia transakcji walutowych, stanowiących zabezpieczenie przepływów pieniężnych | | 29 | | 894 |
| 4. Inne koszty operacyjne | 20 | 478 | 105 | 1 756 |
| IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej | | -149 | -1 527 | -1 275 |
| X. Przychody finansowe | | 40 | 28 | 5 084 |
| 1. Dywidendy i udziały w zyskach | | | | 4 241 |
| 2. Odsetki | 21 | 11 | 7 | 564 |
| 3. Zysk ze zbycia inwestycji | | | | |
| 4. Zysk na aporcje do spółki zależnej | | | | |
| 5. Inne | 22 | 29 | 21 | 279 |
| XI. Koszty finansowe | | 884 | 2 362 | 5 806 |
| 1. Odsetki | 23 | 539 | 543 | 2 185 |
| 2. Strata ze zbycia inwestycji | | | | 1 |
| 3. Aktualizacja wartości inwestycji | | | | 663 |
| 4. Inne | 24 | 345 | 1 819 | 2 957 |
| XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej | | -993 | -3 861 | -1 997 |
| XIII. Zysk brutto | | -993 | -3 861 | -1 997 |
| XIV. Podatek dochodowy | 25 | 264 | 316 | 268 |
| a) część bieżąca | | | | |
| b) część odroczone | | 264 | 316 | 268 |
| XV. Zysk netto | | -1 257 | -4 177 | -2 265 |
| Zysk netto | | -1 257 | -4 177 | -2 265 |
| Średnia ważona liczba akcji zwykłych | | 5 193 750 | 5 193 750 | 5 193 750 |
| Zysk na jedną akcję zwykłą (w zł) | | -0,24 | -0,80 | -0,44 |
| Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych | | 4 978 750 | 4 978 750 | 4 978 750 |
| Rozwodniony zysk na jedną akcję zwykłą (w zł) | | -0,25 | -0,84 | -0,45 |

| SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA OKRES 3 MIESIĘCY ZAKOŃCZONYCH 31 MARCA 2014 ROKU | za okres od 01.01.2014 do 31.03.2014 | za okres od 01.01.2013 do 31.03.2013 | za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 |
|---|--|--|--|
| Zysk netto za okres | -1 257 | -4 177 | -2 265 |
| Składniki, które zostaną przeniesione w późniejszych okresach do rachunku zysków i strat | 2 296 | 2 944 | 12 997 |
| Skutki wyceny aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży | 3 159 | 2 934 | 15 165 |
| Podatek odroczone od skutków wycen aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży | -600 | -557 | -2 882 |
| Zabezpieczenie przepływów pieniężnych | -325 | 700 | 881 |
| Podatek odroczone od zabezpieczenia przepływów pieniężnych | 62 | -133 | -167 |
| Składniki, które nie zostaną przeniesione w późniejszych okresach | 0 | 0 | 0 |
| Zyski / (straty) aktuarialne | | | |
| Podatek odroczone od zysków/(strat) aktuarialnych | | | |
| Inne całkowite dochody netto | 2 296 | 2 944 | 12 997 |
| Całkowite dochody za okres, w tym : | 1 039 | -1 233 | 10 732 |
| całkowite dochody przypadające na akcjonariuszy jednostki dominującej | 1 039 | -2 207 | 10 046 |
| całkowite dochody przypadające na akcjonariuszy niekontrolujących | 0 | 0 | 0 |

| ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM | za okres od 01.01.2014 do 31.03.2014 | za okres od 01.01.2013 do 31.03.2013 | za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 |
|---|---|---|---|
| I. Kapitał własny na początek okresu | 163 203 | 152 471 | 152 471 |
| a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości | | | |
| b) korekty błędów podstawowych | | | |
| 1. Kapitał zakładowy na początek okresu | 5 817 | 5 817 | 5 817 |
| 1.1. Zmiany kapitału zakładowego | | | |
| a) zwiększenia (z tytułu) | | | |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | | | |
| 1.1. Kapitał zakładowy na koniec okresu | 5 817 | 5 817 | 5 817 |
| 2. Akcje własne (wielkość ujemna) na początek okresu | -3 446 | -3 446 | -3 446 |
| 2.1. Zmiany akcji własnych | | | |
| a) zwiększenia (z tytułu) | | | 0 |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | | | |
| 2.2. Akcje własne na koniec okresu | -3 446 | -3 446 | -3 446 |
| 3. Kapitał zapasowy na początek okresu | 100 772 | 97 801 | 97 801 |
| 3.1. Zmiany kapitału zapasowego | 0 | 0 | 2 971 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | 0 | 0 | 2 971 |
| - z udziału zysku | | | 2 971 |
| b) zmniejszenie (z tytułu) | 0 | 0 | 0 |
| 3.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu | 100 772 | 97 801 | 100 772 |
| 4. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu | 14 086 | 1 089 | 1 089 |
| 4.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny | 2 296 | 2 944 | 12 997 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | 2 559 | 2 944 | 12 997 |
| - zabezpieczenie transakcji walutowych | | 700 | 881 |
| - zabezpieczenie transakcji walutowych- korekta o podatek odroczoney | | -133 | -167 |
| - wycena długotrwałych aktywów finansowych do wartości rynkowej | 3159 | 2934 | 15165 |
| - wycena długotrwałych aktywów finansowych do wartości rynkowej- korekta o podatek odroczoney | -600 | -557 | -2882 |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | 263 | 0 | 0 |
| - zabezpieczenie transakcji walutowych | 59 | | |
| - zabezpieczenie transakcji walutowych- korekta o podatek odroczoney | -11 | | |
| - wycena długotrwałych aktywów finansowych do wartości | | | |
| - wycena długotrwałych aktywów finansowych do wartości | | | |
| - zabezpieczenie kredytów walutowych | 266 | | |
| - zabezpieczenie kredytów walutowych- korekta o podatek | -51 | | |
| - przeniesienie na kapitał zapasowy | | | |
| - pokrycie straty | | | |
| 4.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu | 16 382 | 4 033 | 14 086 |
| 5. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu | 48 239 | 48 239 | 48 239 |
| 5.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych | 0 | 0 | 0 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | | | |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | | | |
| 5.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu | 48 239 | 48 239 | 48 239 |
| 6. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu | -2 265 | 2 971 | 2 971 |
| 6.1. Zmiany zysku z lat ubiegłych | 0 | 0 | -27 858 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | | | |
| a) zmniejszenia | 0 | 0 | 2 971 |
| - przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy | | | 2 971 |
| 6.2. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu | -2 265 | 2 971 | 0 |
| 7. Wynik netto | -1 257 | -4 177 | -2 265 |
| a) zysk netto | | | |
| b) strata netto | 1 257 | 4 177 | 2 265 |
| II. Kapitał własny na koniec okresu | 164 242 | 151 238 | 163 203 |

| RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH | za okres od 01.01.2014 do 31.03.2014 | za okres od 01.01.2013 do 31.03.2013 | za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 |
|--|---|---|---|
| A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - | | | |
| I. Zysk (strata) netto | -1 257 | -4 177 | -2 265 |
| II. Korekty razem | 957 | 20 350 | 25 395 |
| 1. Amortyzacja | 1 549 | 1 737 | 6 673 |
| 2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych | 17 | 1 186 | 989 |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) | 783 | 597 | -840 |
| 4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej | | -6 | 1 340 |
| 5. Zmiana stanu rezerw | 157 | 331 | 302 |
| 6. Zmiana stanu zapasów | -330 | 4 158 | 3 751 |
| 7. Zmiana stanu należności | 8 794 | -1 205 | -5 260 |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem | -9 382 | 14 461 | 19 027 |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych | -631 | -909 | -587 |
| 10. Podatek dochodowy zapłacony | | | |
| 11. Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat - podatek bieżący) | | | |
| 12. Inne korekty | | | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) | -300 | 16 173 | 23 130 |
| B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej | | | |
| I. Wpływy | 1 | 26 | 423 |
| 1. Zbycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | | 21 | 83 |
| 2. Z aktywów finansowych, w tym: | 1 | 5 | 340 |
| - zbycie aktywów finansowych | | | |
| - dywidendy i udziały w zyskach | | | 175 |
| - spłata udzielonych pożyczek | | 4 | |
| - odsetki | 1 | 1 | 165 |
| 3. Inne wpływy inwestycyjne | | | |
| II. Wydatki | 861 | 12 069 | 11 780 |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych oraz rzeczowych aktywów | 626 | 12 044 | 10 418 |
| 2. Na aktywa finansowe, w tym: | 235 | 25 | 1 362 |
| - nabycie aktywów finansowych | 175 | 25 | 1 067 |
| - udzielona pożyczka | 60 | | 295 |
| 3. Inne wydatki inwestycyjne | | | |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II) | -860 | -12 043 | -11 357 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej | | | |
| I. Wpływy | 6 531 | 0 | 4 996 |
| 1. Wpływy netto z emisji akcji i innych instrumentów kapitałowych | | | |
| 2. Kredyty i pożyczki | 6 531 | | 503 |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych | | | 4 493 |
| 4. Inne wpływy finansowe | | | |
| II. Wydatki | 3 195 | 4 773 | 16 578 |
| 1. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli | | | |
| 2. Spłaty kredytów i pożyczek | 2 520 | 4 137 | 10 077 |
| 3. Wykup dłużnych papierów wartościowych | | | 3 770 |
| 4. Odsetki | 553 | 525 | 2 284 |
| 5. Nabycie akcji własnych | | | |
| 6. Płatności zobowiązań z tyt. Leasingu | 122 | 111 | 447 |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II) | 3 336 | -4 773 | -11 582 |
| D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III) | 2 176 | -643 | 191 |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych: | 2 176 | -643 | 191 |
| F. Środki pieniężne na początek okresu | 1 177 | 986 | 986 |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D): | 3 353 | 343 | 1 177 |

Nota 1.

| WARTOŚCI NIEMATERIALNE | stan na 31-03- 2014 | stan na 31-03- 2013 | stan na 31-12- 2013 |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| a) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości | 67 | 39 | 84 |
| b) inne wartości niematerialne | 19 366 | 20 000 | 19 366 |
| Wartości niematerialne razem | 19 433 | 20 039 | 19 450 |

| WARTOŚCI NIEMATERIALNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA) | stan na 31-03- 2014 | stan na 31-03- 2013 | stan na 31-12- 2013 |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| a) własne | 19 433 | 20 039 | 19 450 |
| b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym: | | | |
| Wartości niematerialne i prawne razem | 19 433 | 20 039 | 19 450 |

Nota 2.

| RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE | stan na 31-03- 2014 | stan na 31-03- 2013 | stan na 31-12- 2013 |
|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| a) środki trwałe, w tym: | 71 787 | 74 699 | 70 618 |
| - grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) | 1 134 | 1 134 | 1 134 |
| - budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej | 39 138 | 40 190 | 39 414 |
| - urządzenia techniczne i maszyny | 28 650 | 29 354 | 26 949 |
| - środki transportu | 1 463 | 1 542 | 1 450 |
| - inne środki trwałe | 1 402 | 2 479 | 1 671 |
| b) środki trwałe w budowie | 3 218 | 1 164 | 5 271 |
| Rzeczowe aktywa trwałe, razem | 75 005 | 75 863 | 75 889 |

| ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA) | stan na 31-03- 2014 | stan na 31-03- 2013 | stan na 31-12- 2013 |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| a) własne | 70 664 | 73 533 | 69 530 |
| b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy | 1 123 | 1 166 | 1 088 |
| Środki trwałe bilansowe razem | 71 787 | 74 699 | 70 618 |

Nota 3.

| DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE | stan na 31-03- 2014 | stan na 31-03- 2013 | stan na 31-12- 2013 |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| a) w jednostkach zależnych | 137 860 | 132 228 | 134 701 |
| - udziały lub akcje w podmiotach podlegających konsolidacji pełnej | 105 675 | 105 675 | 105 675 |
| - udziały lub akcje podmiotów powiązanych wyłączonych z konsolidacji | 32 185 | 26 553 | 29 026 |
| b) w pozostałych jednostkach | 108 | 131 | 114 |
| Długoterminowe aktywa finansowe, razem | 137 968 | 132 359 | 134 815 |

| ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH | stan na 31-03- 2014 | stan na 31-03- 2013 | stan na 31-12- 2013 |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| a) stan na początek okresu | 134 815 | 129 431 | 129 431 |
| - udziały lub akcje w podmiotach podlegających konsolidacji | 105 675 | 105 675 | 106 180 |
| - udziały lub akcje w podmiotach nie podlegających konsolidacji | 29 026 | 23 619 | 23 619 |
| - pożyczka długoterminowa | 114 | 137 | 137 |
| b) zwiększenia (z tytułu) | 3 159 | 2 934 | 15 165 |
| - nabycie akcji, udziałów | | | |
| - udzielenie pożyczki | | | |
| - utworzenie odpisu aktualizującego | | | |
| - wycena na dzień bilansowy | 3 159 | 2 934 | 15 165 |
| c) zmniejszenia (z tytułu) | 6 | 6 | 9 781 |
| - sprzedaż, zamiana akcji | | | 9 758 |
| - utworzenie odpisu aktualizującego | | | |
| - wycena na dzień bilansowy | | | |
| - spłata pożyczki | 6 | 6 | 23 |
| d) stan na koniec okresu | 137 968 | 132 359 | 134 815 |
| - udziały lub akcje w podmiotach podlegających konsolidacji | 105 675 | 105 675 | 105 675 |
| - udziały lub akcje podmiotów powiązanych wyłączonych z konsolidacji | 32 185 | 26 553 | 29 026 |
| - pożyczka długoterminowa | 108 | 131 | 114 |

| Nazwa podmiotu | Udział w kapitale zakładowym | Wartość nabycia | Korekta wartości | Wartość bilansowa |
|-----------------------------------|------------------------------|-----------------|------------------|-------------------|
| Final S.A. | 100,00% | 62 561 | | 62 561 |
| Paged S.A. | 11,09% | 11 284 | 20 666 | 31 950 |
| Yawal Ukraina | 100,00% | 3 327 | -3 327 | 0 |
| Yawal CS | 100,00% | 5 | | 5 |
| Yawal UA | 100,00% | 497 | -497 | 0 |
| K-SPV 22 sp. z o.o. | 100,00% | 43 109 | | 43 109 |
| Yawal Fund | 90,00% | 235 | | 235 |
| Razem (stan na 31.03.2014) | | 121 018 | 16 842 | 137 860 |
| Final S.A. | 100,00% | 62 561 | | 62 561 |
| Paged S.A. | 11,09% | 11 284 | 17 507 | 28 791 |
| Yawal Ukraina | 100,00% | 3 327 | -3 327 | 0 |
| Yawal CS | 100,00% | 5 | | 5 |
| Yawal UA | 100,00% | 497 | -497 | 0 |
| K-SPV 22 sp. z o.o. | 100,00% | 43 109 | | 43 109 |
| Yawal Fund | 90,00% | 235 | | 235 |
| Razem (stan na 31.12.2013) | | 121 018 | 13 683 | 134 701 |

Nota 4.

| ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO | stan na 31-03- 2014 | stan na 31-03- 2013 | stan na 31-12- 2013 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu: | 4 096 | 3 697 | 3 697 |
| 2. Zwiększenia | 73 | 14 | 761 |
| - rezerwa na zobowiązania | | | 6 |
| - niewypłacone płace, składki ZUS | | | 45 |
| - wycena kontraktów i kredytów | 62 | | |
| - odpis aktualizujący wartości niematerialne | | | 121 |
| - niezapłacone koszty | | | 552 |
| - inne | 11 | 14 | 37 |
| 3. Zmniejszenia | 56 | 248 | 362 |
| - rezerwa na zobowiązania | 20 | | |
| - niewypłacone płace, składki ZUS | 30 | 18 | |
| - wycena kontraktów i kredytów | | 133 | 275 |
| - odpis aktualizujący wartość zapasów | 6 | 31 | 87 |
| - inne | | 66 | |
| 4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem | 4 113 | 3 463 | 4 096 |
| Korekta rezerwy z tytułu podatku odroczonego o aktywa na podatek | -4 113 | -3 463 | -4 096 |
| Aktywa z tytułu podatku odroczonego wykazane w bilansie | 0 | 0 | 0 |

Nota 5.

| ZAPASY | stan na 31-03- 2014 | stan na 31-03- 2013 | stan na 31-12- 2013 |
|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| a) materiały | 15 054 | 13 386 | 15 210 |
| b) produkty gotowe | 5 069 | 6 000 | 4 583 |
| c) produkcja w toku | | | |
| d) towary | 1 | 1 | 1 |
| Zapasy, razem | 20 124 | 19 387 | 19 794 |

Odpisy aktualizujące wartość zapasów na 31.03.2014 wynoszą 169 tys. zł i w stosunku do 31.12.2013 r uległy zmniejszeniu o 30 tys. zł

Nota 6.

| NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE | stan na 31-03- 2014 | stan na 31-03- 2013 | stan na 31-12- 2013 |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| - z tytułu dostaw i usług | 41 714 | 48 497 | 50 460 |
| - z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 388 | 1 020 | 372 |
| - pozostałe należności | 370 | 1 784 | 339 |
| Należności krótkoterminowe brutto, razem | 42 472 | 51 301 | 51 171 |
| - odpisy aktualizujące wartość należności | 16 536 | 16 546 | 16 442 |
| Należności krótkoterminowe netto, razem | 25 936 | 34 755 | 34 729 |

Nota 7.

| ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH | stan na 31-03- 2014 | stan na 31-03- 2013 | stan na 31-12- 2013 |
|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Stan na początek okresu | 16 442 | 16 266 | 16 266 |
| a) zwiększenia (z tytułu) | 221 | 626 | 1 317 |
| - utworzenie odpisu na należności | 48 | 411 | 616 |
| - utworzenie odpisu na odsetki | 173 | 211 | 701 |
| - pozostałe | | 4 | 0 |
| b) zmniejszenia (z tytułu) | 127 | 346 | 1 141 |
| - rozwiązanie odpisu - należności zapłacone | 16 | 11 | 580 |
| - wykorzystanie odpisów na należności odsetki | 81 | 314 | 404 |
| - rozwiązanie odpisu - odsetki zapłacone | 30 | 21 | 157 |
| Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu | 16 536 | 16 546 | 16 442 |

Nota 8.

| KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE | stan na 31-03- 2014 | stan na 31-03- 2013 | stan na 31-12- 2013 |
|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| a) w jednostkach powiązanych | 177 | 171 | 175 |
| - inne papiery wartościowe (wg rodzaju) | | | |
| - udzielone pożyczki | 2 711 | 2 577 | 2 678 |
| - odpisy aktualizujące udzielone pożyczki | -2 534 | -2 406 | -2 503 |
| b) w pozostałych jednostkach | 381 | 714 | 321 |
| - udzielone pożyczki | 2 384 | 2 062 | 2 324 |
| - odpisy aktualizujące udzielone pożyczki | -2 003 | -1 373 | -2 003 |
| - inne krótkoterminowe aktywa finansowe- weksle | | 25 | |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 3 353 | 343 | 1 177 |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | 3 353 | 343 | 1 177 |
| - inne środki pieniężne | | | |
| Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem | 3 911 | 1 228 | 1 673 |

Nota 9.

| KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE | stan na 31-03- 2014 | stan na 31-03- 2013 | stan na 31-12- 2013 |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| rozliczenia międzyokresowe, w tym : | 870 | 872 | 322 |
| - ubezpieczenia majątkowe i inne | 49 | 80 | 65 |
| - energia elektryczna | | 7 | |
| - subskrypcje programów komputerowych | 32 | 32 | 41 |
| - opłaty WUG i podatek od nieruchomości | 564 | 543 | |
| - koszty zw. z otrzymaniem dotacji | | 35 | |
| - pozostałe | 225 | 175 | 216 |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem | 870 | 872 | 322 |

Nota10.

| REZERWY DŁUGOTERMINOWE | stan na 31-03- 2014 | stan na 31-03- 2013 | stan na 31-12- 2013 |
|---------------------------------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1. Rezerwy na świadczenia pracownicze | 1 088 | 1 179 | 1 088 |
| w tym: | | | |
| - rezerwa na nagrody jubileuszowe | 1 016 | 1 113 | 1 016 |
| - świadczenia po okresie zatrudnienia | 72 | 66 | 72 |
| Rezerwy długoterminowe , razem | 1 088 | 1 179 | 1 088 |

Nota 11.

| ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO | stan na 31-03- 2014 | stan na 31-03- 2013 | stan na 31-12- 2013 |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu | 15 700 | 11 984 | 11 984 |
| 2. Zwiększenia | 847 | 773 | 3 933 |
| - odsetki | | | 2 |
| - wycena majątku finansowego | 600 | 557 | 2 881 |
| - różnice w wartości podatkowej i księgowej majątku trwałego | 247 | 215 | 556 |
| - wycena nieruchomości inwestycyjnych | | | 114 |
| - pozostałe | | 1 | 380 |
| 3. Zmniejszenia | 27 | 0 | 217 |
| - dyskonto zobowiązań z tytułu zakupu Know-How | 27 | | 217 |
| 4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem | 16 520 | 12 757 | 15 700 |
| Korekta rezerwy z tytułu podatku odroczonego o aktywa na podatek | -4 113 | -3 463 | -4 096 |
| Rezerwa na podatek odroczony wykazana w bilansie | 12 407 | 9 294 | 11 604 |

Nota 12.

| ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE | stan na 31-03- 2014 | stan na 31-03- 2013 | stan na 31-12- 2013 |
|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| - kredyty i pożyczki | 33 994 | 44 301 | 36 499 |
| - leasing | 707 | 818 | 705 |
| - z tytułu zakupu środków trwałych i wartości niematerialnych | 8 242 | 6 395 | 8 370 |
| Zobowiązania długoterminowe, razem | 42 943 | 51 514 | 45 574 |

| ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY | stan na 31-03- 2014 | stan na 31-03- 2013 | stan na 31-12- 2013 |
|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| a) powyżej 1 roku do 3 lat | 25 950 | 20 083 | 26 590 |
| b) powyżej 3 do 5 lat | 13 099 | 17 316 | 14 592 |
| c) powyżej 5 lat | 3 894 | 14 115 | 4 392 |
| Zobowiązania długoterminowe, razem | 42 943 | 51 514 | 45 574 |

Nota 13.

| REZERWY KRÓTKOTERMINOWE | stan na 31-03- 2014 | stan na 31-03- 2013 | stan na 31-12- 2013 |
|---|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 1. Rezerwy na świadczenia pracownicze | 587 | 507 | 587 |
| w tym: | | | |
| - rezerwa na nagrody jubileuszowe | 179 | 153 | 179 |
| - świadczenia po okresie zatrudnienia | 2 | 2 | 2 |
| - zobowiązania z tytułu niewykorzystanych urlopów | 406 | 352 | 406 |
| 2. Pozostałe rezerwy | 0 | 79 | 107 |
| - pozostałe rezerwy | 0 | 79 | 107 |
| Rezerwy krótkoterminowe , razem | 587 | 586 | 694 |

Nota 14.

| ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG I POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA | stan na 31-03- 2014 | stan na 31-03- 2013 | stan na 31-12- 2013 |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| - z tytułu dostaw i usług, | 21 173 | 22 615 | 27 448 |
| - z tytułu emisji dłużnych pap.wartościowych | | | |
| - z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 1 596 | 3 410 | 3 452 |
| - z tytułu wynagrodzeń | 615 | 578 | 655 |
| - z tytułu faktoringu | 2 515 | 3 062 | 3 744 |
| - inne zobowiązania | 129 | 146 | 149 |
| Zobowiązania krótkoterminowe, razem | 26 028 | 29 811 | 35 448 |

| KRÓTKOTERMINOWE POŻYCZKI I KREDYTY | stan na 31-03- 2014 | stan na 31-03- 2013 | stan na 31-12- 2013 |
|--|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| - kredyty | 20 780 | 11 872 | 14 002 |
| Krótkoterminowe pożyczki i kredyty, razem | 20 780 | 11 872 | 14 002 |

| POZOSTAŁE ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE | stan na 31-03- 2014 | stan na 31-03- 2013 | stan na 31-12- 2013 |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|
| - z tytułu forwardu | 176 | 297 | 118 |
| - z tytułu leasingu | 425 | 371 | 397 |
| - zobowiązania wekslowe | 11 248 | 4 109 | 11 139 |
| - zobowiązania z tytułu emisji akcji serii G | | 20 000 | 0 |
| Pozostałe zobowiązania finansowe, razem | 11 849 | 24 777 | 11 654 |

Nota 15.

| PRZYCHODY PRZYSZŁYCH OKRESÓW | stan na 31-03- 2014 | stan na 31-03- 2013 | stan na 31-12- 2013 |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| - dotacja | 4 547 | 4 857 | 4 629 |
| Razem | 4 547 | 4 857 | 4 629 |

Nota 16.

| PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW I USŁUG (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI) | za okres od 01.01.2014 do 31.03.2014 | za okres od 01.01.2013 do 31.03.2013 | za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 |
|---|--|--|--|
| a) sprzedaż produktów | 13 373 | 11 931 | 62 947 |
| b) sprzedaż usług | 1 972 | 1 700 | 7 179 |
| Przychody netto ze sprzedaży produktów i usług, razem | 15 345 | 13 631 | 70 126 |

| PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW I USŁUG (STRUKTURA TERYTORIALNA) | za okres od 01.01.2014 do 31.03.2014 | za okres od 01.01.2013 do 31.03.2013 | za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 |
|--|--|--|--|
| a) kraj | 11 929 | 11 051 | 55 662 |
| b) eksport | 3 416 | 2 580 | 14 464 |
| Przychody netto ze sprzedaży produktów, razem | 15 345 | 13 631 | 70 126 |

Nota 17.

| PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI) | za okres od 01.01.2014 do 31.03.2014 | za okres od 01.01.2013 do 31.03.2013 | za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 |
|--|--|--|--|
| sprzedaż materiałów | 5 518 | 21 068 | 80 471 |
| sprzedaż towarów | | 265 | 265 |
| Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem | 5 518 | 21 333 | 80 736 |

| PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA) | za okres od 01.01.2014 do 31.03.2014 | za okres od 01.01.2013 do 31.03.2013 | za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 |
|---|--|--|--|
| a) kraj | 4 519 | 20 630 | 74 333 |
| b) eksport | 999 | 703 | 6 403 |
| Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, razem | 5 518 | 21 333 | 80 736 |

Nota 18.

| KOSZTY WEDŁUG RODZAJU | za okres od 01.01.2014 do 31.03.2014 | za okres od 01.01.2013 do 31.03.2013 | za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 |
|--|--|--|--|
| a) amortyzacja | 1 549 | 1 737 | 6 673 |
| b) zużycie materiałów i energii | 9 923 | 6 740 | 41 140 |
| c) usługi obce | 2 457 | 2 084 | 10 060 |
| d) podatki i opłaty | 227 | 218 | 952 |
| e) wynagrodzenia | 2 436 | 2 421 | 9 858 |
| f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia | 523 | 503 | 2 037 |
| g) pozostałe koszty rodzajowe | 597 | 1 149 | 3 075 |
| Koszty według rodzaju, razem | 17 712 | 14 852 | 73 795 |
| Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych | -911 | 1 573 | 2 377 |
| Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna) | | | |
| Koszty sprzedaży (wielkość ujemna) | -4 361 | -4 743 | -18 563 |
| Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna) | -1 042 | -1 123 | -4 722 |
| Koszt wytworzenia sprzedanych produktów | 11 398 | 10 559 | 52 887 |

Nota 19.

| INNE PRZYCHODY OPERACYJNE | za okres od 01.01.2014 do 31.03.2014 | za okres od 01.01.2013 do 31.03.2013 | za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 |
|---|---|---|---|
| a) rozwiązanie odpisów na należności | 16 | 10 | 581 |
| b) odpis na nieruchomości inwestycyjne | | | 599 |
| c) zapłacone koszty sądowe | 13 | | 71 |
| d) przyjęcie i sprzedaż złomu | 210 | 68 | 730 |
| e) ulga za złe długi | | 44 | 26 |
| f) pozostałe | 241 | 27 | 54 |
| Inne przychody operacyjne, razem | 480 | 149 | 2 061 |

Nota 20.

| INNE KOSZTY OPERACYJNE | za okres od 01.01.2014 do 31.03.2014 | za okres od 01.01.2013 do 31.03.2013 | za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 |
|--------------------------------------|---|---|---|
| a) utworzenie rezerw na urlopy | | | 55 |
| b) złomowanie materiałów | 78 | 39 | 584 |
| c) złomowanie wyrobów | 146 | 55 | 667 |
| d) kary | | | 17 |
| e) ulga za złe długi | 23 | | |
| f) pozostałe | 231 | 11 | 433 |
| Inne koszty operacyjne, razem | 478 | 105 | 1 756 |

Nota 21.

| PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK | za okres od 01.01.2014 do 31.03.2014 | za okres od 01.01.2013 do 31.03.2013 | za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 |
|--|---|---|---|
| a) odsetki z rachunków bankowych | | | |
| b) odsetki od należności | 6 | 4 | 30 |
| c) odsetki od udzielonych pożyczek | 4 | 3 | 527 |
| d) dyskonto wekslowe | 1 | | 7 |
| Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem | 11 | 7 | 564 |

Nota 22.

| INNE PRZYCHODY FINANSOWE | za okres od 01.01.2014 do 31.03.2014 | za okres od 01.01.2013 do 31.03.2013 | za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 |
|---|---|---|---|
| a) różnice kursowe | | | |
| b) rozwiązanie odpisów z tytułu zapłaconych odsetek | 29 | 21 | 189 |
| c) cesja wierzytelności | | | 90 |
| Inne przychody finansowe, razem | 29 | 21 | 279 |

Nota 23.

| KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK | za okres od 01.01.2014 do 31.03.2014 | za okres od 01.01.2013 do 31.03.2013 | za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 |
|---|---|---|---|
| a) odsetki od kredytów | 384 | 379 | 1 647 |
| b) odsetki od zobowiązań | 24 | 145 | 156 |
| c) odsetki od leasingu | 22 | 19 | 79 |
| d) dyskonto wekslowe | 109 | | 303 |
| Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem | 539 | 543 | 2 185 |

Nota 24.

| INNE KOSZTY FINANSOWE | za okres od 01.01.2014 do 31.03.2014 | za okres od 01.01.2013 do 31.03.2013 | za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 |
|---|---|---|---|
| a) różnice kursowe | 66 | 1 709 | 1 381 |
| b) prowizje od kredytów | 37 | 49 | 84 |
| c) dyskonto zobowiązań długoterminowych | 144 | | 1 141 |
| d) pozostałe | 98 | 61 | 351 |
| Inne koszty finansowe, razem | 345 | 1 819 | 2 957 |

| PODATEK DOCHODOWY | za okres od 01.01.2014 do 31.03.2014 | za okres od 01.01.2013 do 31.03.2013 | za okres od 01.01.2013 do 31.12.2013 |
|---|---|---|---|
| 1. Zysk brutto | -993 | -3 861 | -1 997 |
| 2. Różnice pomiędzy zyskiem brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów) | -1 228 | -1 564 | 1 393 |
| a. przychody nie stanowiące przychodu podatkowego | -341 | -643 | -2 372 |
| b. przychody stanowiące wyłącznie przychód podatkowy | | | |
| c. koszty nie uznawane za koszty podatkowe | 1 231 | 996 | 9 793 |
| d. koszty zarachowane w latach ubiegłych stanowiące koszt uzyskania przychodu | -832 | -1 087 | -1 108 |
| e. inne zmiany podstawy opodatkowania | -1 286 | -830 | -4 920 |
| 3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym | -2 221 | -5 425 | -604 |
| 4. Strata z lat ubiegłych | | | |
| 5. Podatek dochodowy według stawki 19% | | | |
| 6. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku | | | |
| 7. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej | 0 | 0 | |
| 8. Podatek odroczoney | 264 | 316 | 268 |
| 9. Podatek dochodowy razem | 264 | 316 | 268 |

| PODPISY CZŁONKÓW ZARZĄDU | | | |
|---|-----------------|-------------------------|--------|
| Data | Imię i nazwisko | | Podpis |
| 15.05.2014 | Edmund Mzyk | Prezes Zarządu | |
| 15.05.2014 | Artur Paleczny | Wiceprezes Zarządu | |
| 15.05.2014 | Piotr Dziadek | Członek Zarządu | |
| PODPIS OSOBY ,KTÓREJ POWIERZONO PROWADZENIE KSIĄG RACHUNKOWYCH | | | |
| Data | Imię i nazwisko | | Podpis |
| 15.05.2014 | Maria Kaczmarek | MARKON Biuro Rachunkowe | |