

Cyfrowe Centrum Serwisowe S.A.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe

za rok obrotowy
od 1 stycznia 2012 r.
do 31 grudnia 2012 r.

A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized, cursive letters, likely representing the name of the signatory.

Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity – Dz. U. z 2009r. nr 152, poz. 1223 z późniejszymi zmianami, dalej „Ustawa”) Zarząd jest obowiązany zapewnić sporządzanie rocznego sprawozdania finansowego dającego rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten rok.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności Spółki zasady rachunkowości, które stosowane były w sposób ciągły.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że w dającej się przewidzieć przyszłości Spółka będzie kontynuować działalność w nie zmniejszonym istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości.

Sprawozdanie finansowe składające się z bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale własnym, rachunku przepływów pieniężnych oraz informacji dodatkowej, zostało sporządzone zgodnie z Ustawą i przedstawione wg następującej kolejności

Wprowadzenie

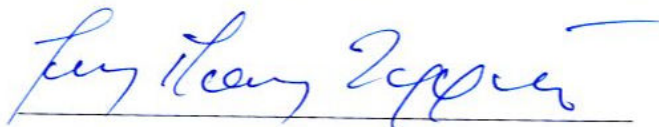
Bilans

Rachunek zysków i strat

Zestawienie zmian w kapitale

Rachunek przepływów pieniężnych

Dodatkowe informacje i objaśnienia

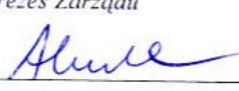


Jerzy Maciej Zygmunt

Prezes Zarządu

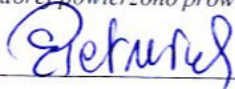

Robert Frączek

Wiceprezes Zarządu


Aleksandra Kunka

Wiceprezes Zarządu

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych



Elżbieta Petniak

Główna Księgowa

Piaseczno, 31 marca 2013 r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane jednostki:

- a) Nazwa: Cyfrowe Centrum Serwisowe S.A.
- b) Siedziba: ul. Puławska 40A, 05-500 Piaseczno
- c) Podstawowy przedmiot działalności - naprawa telefonów komórkowych; działalność usługowa w zakresie instalowania, naprawy i konserwacji nadajników telewizyjnych i radiowych oraz profesjonalnego sprzętu radiowo-telewizyjnego i sprzętu do operowania dźwiękiem i obrazem; sprzedaż detaliczna sprzętu telekomunikacyjnego, pozostała sprzedaż hurtowa, działalność centrów telefonicznych (call center).
- d) Organ prowadzący rejestr - Rejestr Przedsiębiorców w Krajowym Rejestrze Sądowym pod nr KRS: 0000253995.

2. Czas trwania Spółki: nieograniczony

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym: 01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.

4. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Sprawozdania finansowe zostało sporządzone zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29.09.1994 o rachunkowości (Dz. U. z 2009r. Nr 152, poz. 1223, z późniejszymi zmianami).

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

Wartości niematerialne i prawne

W pozycji tej zostały ujęte nabyte przez jednostkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki.

Wartości niematerialne i prawne wyceniono według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy umorzeniowe.

Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych i prawnych. Odzwierciedlają faktyczny okres ich użytkowania. Wartości niematerialne i prawne amortyzuje się metodą liniową.

Wartości niematerialne i prawne o wartości jednostkowej do 1.000,00 zł odpisywane są jednorazowo w koszty.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu wartości niematerialnych i prawnych do używania.

Środki trwałe

W pozycji tej ujęte zostały rzeczowe aktywa trwałe i zrównane z nimi, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki.

Wartość początkowa środków trwałych podlega podwyższeniu o wartość nakładów poniesionych na ich ulepszenie (przebudowę, rozbudowę, modernizację, rekonstrukcję).

Wartość początkowa środków trwałych pomniejszona została o odpisy umorzeniowe. Stawki amortyzacyjne ustalone zostały z uwzględnieniem okresu użyteczności środków trwałych i odzwierciedlają faktyczne zużycie środków trwałych.

W Spółce stosowane są następujące stawki amortyzacyjne:

Budynki (inwestycje w obce środki trwałe)	- 10 lat
Urządzenia techniczne	- od 4 do 10 lat
Środki transportu	- od 3 do 5 lat
Pozostałe środki trwałe	- od 1 do 5 lat

2

Dla poszczególnych środków trwałych ustalono indywidualnie stawki amortyzacyjne bilansowe oparte na ekonomicznym okresie życia środka trwałego. Stosuje się metodę liniową amortyzacji.

Środki trwałe o wartości jednostkowej do 1.000,00 zł odpisywane są jednorazowo w koszty.

Rozpoczęcie amortyzacji następuje w miesiącu następnym po przyjęciu środka trwałego do używania.

Leasing

Leasing jest klasyfikowany jako leasing finansowy, gdyż warunki umowy przenoszą zasadniczo całe potencjalne korzyści oraz ryzyko wynikające z posiadania tytułu własności składnika aktywów na korzystającego. Aktywa użytkowane na podstawie umowy leasingu są traktowane jak aktywa Spółki i są wyceniane wg ich wartości godziwej w momencie rozpoczęcia umowy, nie wyższej jednak niż wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych. Opłaty leasingowe są rozdzielane pomiędzy koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania z tytułu leasingu tak, by efektywna stopa odsetek od pozostającego zobowiązania była wielkością stałą. Koszty finansowe są ujmowane bezpośrednio w ciężar rachunku zysków i strat. Środki trwałe użytkowane na podstawie umowy leasingu są amortyzowane zgodnie z zasadami amortyzacji aktywów trwałych będących własnością Spółki przez okres trwania leasingu.

Aktywa finansowe

Udziały w jednostkach zależnych – jako inwestycje długoterminowe - są wyceniane według ceny nabycia, skorygowanej o odpis aktualizujący, jeśli nastąpiła trwała utrata ich wartości, zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości.

Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach są wyceniane zgodnie z zasadami określonymi w art. 28 i art. 35 ustawy o rachunkowości. Akcje nabyte w celu ich odsprzedaży w krótkim terminie (przeznaczone do obrotu) są klasyfikowane jako instrumenty finansowe wyceniane w wartości godziwej przez wynik finansowy.

Pożyczki udzielone wyceniane są w kwocie należnej, pomniejszanej o odpis aktualizujący na należności wątpliwe, jeżeli wycena ta nie odbiega istotnie od wyceny wg skorygowanej ceny nabycia. Udzielone pożyczki oraz należności spełniające definicję instrumentów finansowych w świetle art. 3 ust 1 pkt. 23 ustawy o rachunkowości (powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie umowy środków pieniężnych, towarów lub usług), kwalifikuje się do kategorii pożyczek udzielonych i należności własnych.

Zapasy

Materiały i towary na dzień bilansowy wycenia się według rzeczywistych cen zakupu, nie wyższych niż ich cena sprzedaży netto.

Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe należności

Należności z tytułu dostaw i usług, których termin zapadalności wynosi zazwyczaj od 30 do 60 dni, są ujmowane i wykazywane wg kwot pierwotnie zafakturowanych, z uwzględnieniem odpisu aktualizującego na nieściągalne należności. Odpis aktualizujący na należności wątpliwe oszacowywany jest wtedy, gdy ściągnięcie pełnej kwoty należności przestało być prawdopodobne.

Należności z tytułu dostaw i usług objęte umową faktoringu pełnego (bez regresu), kiedy wraz z cesją wierzytelności na faktora przechodzi ryzyko niewypłacalności dłużnika są prezentowane po pomniejszeniu o kwoty otrzymane od faktora.

Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne wykazane w bilansie obejmują środki pieniężne w banku i w kasie. Wyceniane są wg wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych są wyceniane po średnim kursie NBP, ustalonym na ten dzień dla danej waluty.

3
SP FT LC AM

Różnice kursowe

1. Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:
 - a) Faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji – w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań;
 - b) Średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień – w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa w pkt. 1a, a także w przypadku pozostałych operacji.
2. Na dzień bilansowy składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wycenione zostały po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.
 - do przeliczenia danych bilansowych według stanu na 31.12.2011r. zastosowano następujące kursy:

1 EURO	=	4,4168 PLN
1 Ltl	=	1,2792 PLN
1 UAH	=	0,4255 PLN

wynikające z tabeli kursów walut NBP Nr 252/A/NBP/2011 z dnia 30.12.2011 r.
 - do przeliczenia danych bilansowych według stanu na 31.12.2012r. zastosowano następujące kursy:

1 EURO	=	4,0882 PLN
1 Ltl	=	1,1840 PLN
1 UAH	=	0,3825 PLN

wynikające z tabeli kursów walut NBP Nr 252/A/NBP/2012 z dnia 31.12.2012 r.

Różnice kursowe, powstałe na dzień wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych. W uzasadnionych przypadkach różnice kursowe zalicza się do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Rezerwy

Rezerwy są to zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne. Tworzy się je na pewne lub prawdopodobne przyszłe zobowiązania w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych, strat nadzwyczajnych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne wycenia się w wysokości oszacowanej metodami aktuarialnymi.

Zobowiązania warunkowe - pozabilansowe

Za zobowiązania warunkowe Spółka uznaje potencjalny przyszły obowiązek wykonania świadczeń, których powstanie jest uzależnione od zaistnienia określonych zdarzeń.

Rozliczenia międzyokresowe czynne i bierne

Rozliczenia międzyokresowe czynne obejmują rozliczenia krótkoterminowe, które dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych i trwają nie dłużej niż 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu.

Za bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów Spółka uznaje prawdopodobne zobowiązania przypadające na bieżący okres sprawozdawczy.

Opodatkowanie

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczane zgodnie z polskimi przepisami podatkowymi.

Aktywa z tytułu podatku dochodowego

Spółka ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w związku z występowaniem przejściowych różnic, między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową.

Aktywa z tytułu podatku odroczonego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego, przy zachowaniu zasady ostrożności.

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Spółka tworzy rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową.

Rezerwę z tytułu podatku odroczonego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego.

Przy ustalaniu wysokości aktywów i rezerwy z tytułu podatku dochodowego, uwzględnia się stawki podatku dochodowego obowiązujące w roku powstania obowiązku podatkowego.

Kapitał własny

Kapitał podstawowy jest wykazywany w wysokości określonej w statucie i wpisanej w Krajowym Rejestrze Sądowym. Kapitał zapasowy i kapitały rezerwowe są rozliczane zgodnie z decyzjami zaprotokołowanymi w Uchwałach Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy.

Zobowiązania

Zobowiązania są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty. W kwocie zobowiązań wykazane są także te zobowiązania, które powstały po dniu bilansowym, ale koszty z tego tytułu dotyczyły okresu finansowego, za który sporządzane jest sprawozdanie finansowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych, na dzień bilansowy wycenia się po średnim kursie NBP ustalonym dla danej waluty.

Przychody

Przychody ze sprzedaży stanowią wartość sprzedanych produktów, towarów i usług z wyłączeniem podatku od towarów i usług. Przychody ze sprzedaży towarów są uznawane w momencie wysyłki towarów przez Spółkę, z uwagi na fakt, że jest to moment, w którym się te przychody realizują, a korzyści płynące z przeniesienia prawa własności towarów oraz ryzyko związane z własnością przechodzi na klienta.

Koszty

Ponoszone koszty są ewidencjonowane w rachunku wyników w celu odniesienia do przychodów w okresie, którego one dotyczą.

Wynik finansowy

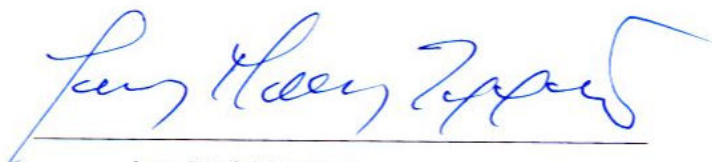
Na wynik finansowy netto składają się:

1. wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych (pośrednio związanych z działalnością operacyjną jednostki),
2. wynik operacji finansowych,
3. obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, i płatności z nim związanych, na podstawie odrębnych przepisów.

Wpływający na wynik finansowy podatek dochodowy za dany okres sprawozdawczy dotyczy obciążeń z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych oraz podatku odroczonego. Podatek odroczony w rachunku zysków i strat stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

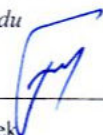
Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych Spółka sporządza według metody pośredniej.

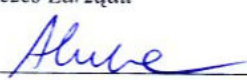


Jerzy Maciej Zygmunt

Prezes Zarządu


Robert Frączek

Wiceprezes Zarządu


Aleksandra Kunka

Wiceprezes Zarządu

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych


Elżbieta Petniak

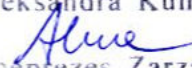
Główna Księgowa

Piaseczno, 31 marca 2013 r.

BILANS

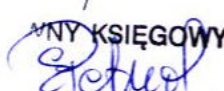
	Nota	31.12.2011 zł	31.12.2012 zł
AKTYWA			
A. Aktywa trwałe		4.723.465,68	4.062.618,13
I. Wartości niematerialne i prawne			
Inne wartości niematerialne i prawne	1	142.828,77	117.305,44
		142.828,77	117.305,44
II. Rzeczowe aktywa trwałe			
1. Środki trwałe	2	1.839.439,36	1.611.118,50
Budynki i budowle		1.839.439,36	1.611.118,50
Urządzenia techniczne i maszyny		477.324,82	436.732,53
Środki transportu		1.102.236,38	1.095.061,10
Inne środki trwałe		221.020,71	46.927,02
2. Środki trwałe w budowie		38.857,45	32.397,85
		-	-
III. Należności długoterminowe			
		-	-
IV. Inwestycje długoterminowe			
1. Długoterminowe aktywa finansowe		2.411.372,40	1.773.183,27
a) w jednostkach powiązanych		2.411.372,40	1.773.183,27
- udziały lub akcje		2.411.372,40	1.773.183,27
- udzielone pożyczki	3	1.521.108,15	1.507.450,27
b) w pozostałych jednostkach		890.264,25	265.733,00
		-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe:			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochod.	13	329.825,15	561.010,92
		329.825,15	561.010,92
B. Aktywa obrotowe		21.280.049,56	38.176.905,54
I. Zapasy			
		1.529.889,12	2.290.521,54
1. Towary		519.309,79	1.232.750,22
2. Materiały		1.010.579,33	992.850,12
3. Zaliczki na poczet dostaw		-	64.921,20
II. Należności krótkoterminowe			
		13.881.671,18	22.051.709,63
1. Należności od jednostek powiązanych		179.198,71	233.027,40
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:			
do 12 miesięcy		179.198,71	233.027,40
b) inne		-	-
2. Należności od pozostałych jednostek		13.702.472,47	21.818.682,23
a) z tyt. dostaw i usług o okr. spłaty do 12 m-cy:		5.055.742,29	4.045.527,47
b) z tyt. podatków, dotacji, ceł i ubezp. społ.		8.627.048,00	17.758.445,07
c) inne		19.682,18	14.709,69
III. Inwestycje krótkoterminowe			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		5.817.542,22	13.773.497,36
a) w jednostkach powiązanych		5.817.542,22	13.773.497,36
udzielone pożyczki		68.174,51	632.578,51
b) w pozostałych jednostkach		68.174,51	632.578,51
udziały i akcje		2.041.084,77	1.654.530,00
c) środki pieniężne i inne aktywa			
środki pieniężne w kasie i na rachunkach		3.708.282,94	11.486.388,85
inne środki pieniężne		-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4	50.947,04	61.177,01
SUMA AKTYWÓW		26.003.515,24	42.239.523,67


PREZYS
Jerzy Maciej Zima

Aleksandra Kunka

Wiceprezes Zarządu

Robert Frączek

Wiceprezes Zarządu

7
MNY KSIĘGOWY

ta Petniak

PASYWA	Nota	31.12.2011	31.12.2012
		zł	zł
A. Kapitał (fundusz) własny		9.272.387,29	10.481.568,99
Kapitał (fundusz) podstawowy	5	1.550.000,00	1.589.100,00
Akcje własne		-	-
Kapitał (fundusz) zapasowy		6.617.879,93	6.683.170,04
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		-	-
Zysk (strata) z lat ubiegłych		-	-
Zysk (strata) netto roku obrotowego		1.104.507,36	2.209.298,95
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		16.731.127,95	31.757.954,68
I. Rezerwy na zobowiązania		28.159,00	171.316,25
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	13	-	129.203,25
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		28.159,00	42.113,00
Długoterminowa	7	28.159,00	42.113,00
Krótkoterminowa		-	-
II. Zobowiązania długoterminowe		54.933,00	15.564,00
1. Wobec jednostek powiązanych		-	-
2. Wobec pozostałych jednostek		54.933,00	15.564,00
a) kredyty i pożyczki		-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe	8	54.933,00	15.564,00
d) inne		-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe		16.492.591,43	31.335.307,23
1. Wobec jednostek powiązanych		31.361,05	92.348,12
a) kredyty i pożyczki		-	-
b) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:			
do 12 miesięcy		31.361,05	92.348,12
a) inne		-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	8	16.127.668,98	31.071.692,75
a) kredyty i pożyczki	9	-	9.000.000,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		271.316,56	39.458,17
d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:			
do 12 miesięcy		14.806.890,75	20.803.756,53
powyżej 12 miesięcy		-	-
e) z tytułu podatków, dotacji, cel i ubezpieczeń społecznych		550.264,09	655.176,04
f) z tytułu wynagrodzeń		499.197,58	573.180,89
g) inne		-	121,12
3. Fundusze specjalne		333.561,40	171.266,36
IV. Rozliczenia międzyokresowe		155.444,52	235.767,20
1. Inne rozliczenia międzyokresowe		155.444,52	235.767,20
Krótkoterminowe	4	155.444,52	235.767,20
SUMA PASYWÓW		26.003.515,24	42.239.523,67

[Podpis]
PREZES
[Podpis]
 Jerzy Maciej Zyc

Aleksandra Kunka
[Podpis]
 Wiceprezes Zarządu

Robert Frączek
[Podpis]
 Wiceprezes Zarządu

GŁÓWNY KSIĘGOWY
[Podpis]
 Elżbieta Petniak

	Nota	2011 zł	2012 zł
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT			
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi	11		
Przychód ze sprzedaży produktów		28.230.085,57	24.471.131,61
Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów		130.264.710,78	231.030.670,94
		158.494.796,35	255.501.802,55
W tym sprzedaż do jednostek powiązanych		24.962,30	36.650,72
B. Koszty działalności operacyjnej			
Amortyzacja		628.097,98	647.881,10
Zużycie materiałów i energii		7.275.233,52	8.194.254,78
Usługi obce		13.484.541,97	10.923.856,55
Podatki i opłaty, w tym:		155.533,28	205.832,55
podatek akcyzowy		-	-
Wynagrodzenia		8.417.829,47	9.231.517,49
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		1.352.012,09	1.659.309,95
Pozostałe koszty rodzajowe		105.122,75	173.406,59
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		125.313.036,49	220.891.229,62
		156.731.407,55	251.927.288,63
C. Zysk/ strata ze sprzedaży (A-B)		1.763.388,80	3.574.513,92
D. Pozostałe przychody operacyjne			
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		30.086,79	-
Pozostałe przychody operacyjne		307.632,54	116.036,82
		337.719,33	116.036,82
E. Pozostałe koszty operacyjne			
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	-
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-	150.101,17
Inne koszty operacyjne		96.150,96	48.006,27
		96.150,96	198.107,44
F. Zysk/ strata na działalności operacyjnej (C+D-E)		2.004.957,17	3.492.443,30
G. Przychody finansowe			
Dywidendy i udział w zyskach, w tym:		122.922,40	21.595,50
od jednostek powiązanych		-	-
Odsetki, w tym:		100.355,13	124.220,90
od jednostek powiązanych		56.224,58	46.737,54
Zysk ze zbycia inwestycji		-	147.730,35
Aktualizacja wartości inwestycji		-	-
Pozostałe		2.599,54	-
		225.877,07	293.546,75
H. Koszty finansowe			
Odsetki, w tym:		31.113,31	289.003,26
dla jednostek powiązanych		-	-
Strata ze zbycia inwestycji		46.219,18	-
Aktualizacja wartości inwestycji		494.285,72	83.931,34
Pozostałe		144.636,07	735.764,02
		716.254,28	1.108.698,62
I. Zysk/strata brutto na działalności gospodarczej (F+G-H)		1.514.579,96	2.677.291,43
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)			
K. Zysk/ strata brutto (I+J)		1.514.579,96	2.677.291,43
L. Podatek dochodowy	12	410.072,60	467.992,48
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0	0
N. Zysk/ strata netto (K-L-M)		1.104.507,36	2.209.298,95

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Petniak

Aleksandra Kunka
Wiceprezes Zarządu

Robert Frączek
Wiceprezes Zarządu

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	31.12.2011 zł	31.12.2012 zł
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	9.479.879,93	9.272.387,29
1. Korekty błędów	-	-
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	9.479.879,93	9.272.387,29
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	1.550.000,00	1.550.000,00
1.1 Zmiany kapitału podstawowego	-	39.100,00
1.2 Kapitał podstawowy na koniec okresu	1.550.000,00	1.589.100,00
2.1 Akcje własne na początek okresu	-	-
a) zwiększenie – nabycie akcji własnych	-	-
b) zmniejszenie – sprzedaż akcji własnych	-	-
2.2 Akcje własne na koniec okresu	-	-
3.1 Kapitał zapasowy na początek okresu	6.576.642,25	6.617.879,93
a) zwiększenie – przychód ze sprzedaży akcji własnych	-	-
b) zwiększenie – agio z tyt. emisji akcji	-	430.100,00
c) zwiększenie – podział zysku netto za rok 2010/2011	41.237,68	7,36
d) zmniejszenie – koszty emisji akcji	-	-364.817,25
3.2 Kapitał zapasowy na koniec okresu	6.617.879,93	6.683.170,04
4.1 Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	-
a) zwiększenie z tytułu utworzenia kapitału rezerwowego na nabycie akcji własnych w celu umorzenia	-	-
b) zmniejszenie z tytułu sprzedaży akcji własnych	-	-
4.2 Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-
5. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1.353.237,68	1.104.507,36
5.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1.353.237,68	1.104.507,36
Korekty błędów	-	-
5.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	1.353.237,68	1.104.507,36
a) zmniejszenie z tytułu podziału zysku netto	-	-
- z tyt. wypłaty dywidendy	-1.240.000,00	-1.085.000,00
- z tyt. wypłaty wynagrodzenia dla członków rady nadzorczej	-72.000,00	-19.500,00
- z tyt. przeniesienia na kapitał zapasowy	-41.237,68	-7,36
b) zmniejszenie z tytułu podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
5.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.4 Zysk (Strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
6. Wynik netto	-	-
a) zysk netto	1.104.507,36	2.209.298,95
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	9.272.387,29	10.481.568,99
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8.167.879,93	8.415.738,99

PREZES
Języ Maryja

Aleksandra Kunka
Wiceprezes Zarządu

Robert Frączek
Wiceprezes Zarządu

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta Petniak

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	2011 zł	2012 zł
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
<i>I. Zysk</i>	1.104.507,36	2.209.298,95
<i>II. Korekty razem</i>	1.943.584,18	-1.982.631,25
1. Amortyzacja	628.097,98	647.881,10
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-78.973,92	69.464,96
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-148.297,47	220.670,06
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	551.844,77	-46.614,88
5. Zmiana stanu rezerw	-324.969,06	143.157,25
6. Zmiana stanu zapasów	480.070,41	-760.632,42
7. Zmiana stanu należności	-6.715.053,65	-8.170.038,45
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	7.336.487,47	6.074.574,19
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	214.377,65	-161.093,06
10. Inne korekty	-	-
<i>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej</i>	3.048.091,54	226.667,70
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
<i>I. Wpływy</i>	2.081.806,13	1.032.384,35
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	38.605,72	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	2.043.200,41	1.032.384,35
a) w jednostkach powiązanych	172.350,74	37.399,83
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek	166.483,90	35.000,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	5.866,84	2.399,83
b) w pozostałych jednostkach	1.870.849,67	994.984,52
- zbycie aktywów finansowych	1.747.927,27	973.389,02
- dywidendy i udziały w zyskach	122.922,40	21.595,50
- spłata udzielonych pożyczek	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
<i>II. Wydatki</i>	-2.626.769,76	-920.598,40
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-983.896,82	-411.221,04
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-1.642.872,94	-509.377,36
a) w jednostkach powiązanych	-178.415,40	-
- nabycie aktywów finansowych	-46.422,88	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-131.992,50	-
b) w pozostałych jednostkach	-1.464.457,54	-509.377,36
- nabycie aktywów finansowych	-1.464.457,54	-509.377,36
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
<i>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</i>	-544.963,63	111.785,95

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Elżbieta Petniak

PREZES

Jerzy Maciej Zygmunt

Robert Frączek

Wiceprezes Zarządu

Aleksandra Kunka

Wiceprezes Zarządu

	2011 zł	2012 zł
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	-	9.469.200,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału (sprzedaż akcji własnych)	-	469.200,00
2. Kredyty i pożyczki	-	9.000.000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	-1.514.085,74	-2.029.547,90
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-1.312.000,00	1.085.000,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	-	19.500,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-171.236,23	-271.227,39
8. Odsetki	-30.849,51	-289.003,26
9. Inne wydatki finansowe	-	-364.817,25
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-1.514.085,74	7.439.652,10
D. Przepływy pieniężne netto, razem	989.042,17	7.778.105,91
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	989.042,17	7.778.105,91
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	2.719.240,77	3.708.282,94
G. Środki pieniężne na koniec okresu	3.708.282,94	11.486.388,85
w tym:		
- o ograniczonej możliwości dysponowania	8.799,80	406,43

Jerzy Maciej
Jerzy Maciej

Aleksandra Kunka
Alex
Wiceprezes Zarządu

Robert Frączek
Robert
Wiceprezes Zarządu

12
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Elżbieta
Elżbieta Petniak

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**1. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE**

	Inne wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne ogółem
	zł	zł
Wartość początkowa		
Na dzień 1 stycznia 2012r.	731.859	731.859
Zwiększenia stanu	16.820	16.820
Zmniejszenia stanu	-	-
Na dzień 31 grudnia 2012r.	748.679	748.679
Umorzenie		
Na dzień 1 stycznia 2012r.	589.031	589.031
Amortyzacja	42.343	42.343
Zmniejszenia	-	-
Na dzień 31 grudnia 2012r.	631.374	631.374
Wartość bilansowa netto na dzień 31 grudnia 2012r.	117.305	117.305

2. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

	Budynki	Urządzenia techniczne	Środki transportu	Inne	Środki trwałe w budowie	Środki trwałe ogółem
	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Wartość początkowa						
Na dzień 1 stycznia 2012r.	522.616	2.613.151	1.017.620	56.607	-	4.209.994
Zwiększenia stanu	12.177	379.657	-	2.567	-	394.401
Zmniejszenia stanu	-	297.176	-	-	-	297.176
Na dzień 31 grudnia 2012r.	534.793	2.695.632	1.017.620	59.174	-	4.307.219
Umorzenie						
Na dzień 1 stycznia 2012r.	45.291	1.510.915	796.599	17.749	-	2.370.554
Amortyzacja	52.769	369.648	174.094	9.027	-	605.538
Zmniejszenia	-	279.992	-	-	-	279.992
Na dzień 31 grudnia 2012r.	98.060	1.600.571	970.693	26.776	-	2.696.100
Wartość bilansowa netto na dzień 31 grudnia 2012r.	436.733	1.095.061	46.927	32.398	-	1.611.119

Nie występują zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Na dzień 31 grudnia 2012 Spółka jest w trakcie realizacji 3 umów leasingowych na leasing samochodów o łącznej wartości początkowej netto przedmiotów leasingu 125.363,37 złotych. Do zapłaty pozostało wraz z odsetkami i ubezpieczeniem 57.708,83 złotych. Wartość bilansowa zobowiązań z tytułu leasingu na dzień 31.12.2012 r. wynosi 55.022,17 złotych. Termin zapłaty ostatniej raty 2 umów przypada w roku 2013. Termin zapłaty ostatniej raty jednej umowy zapada w roku 2014. Zgodnie z art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości w księgach finansowych Spółki umowy te ujęto jako leasing finansowy.

3. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

	Fresh Mobile Concepts sp. z o.o.	UAB Skaitmeninis Prieziuros Centras	Cyfrowe Centrum Serwisowe - Ukraina sp. z o.o.	Razem
	zł	zł	zł	zł
Wg ceny nabycia/objęcia				
Na dzień 31 grudnia 2011 r.	103.643	1.233.618	990.189	2.327.450
Na dzień 31 grudnia 2012 r.	103.643	1.233.618	990.189	2.327.450
Odpis z tytułu utraty wartości				
Na dzień 31 grudnia 2011 r.	-	-806.342	-	-806.342
Na dzień 31 grudnia 2012 r.	-	-320.000	-500.000	-820.000
Wartość bilansowa na dzień 31.12.2011r.	103.643	427.276	990.189	1.521.108
Wartość bilansowa na dzień 31.12.2012r.	103.643	913.618	490.189	1.507.450

4. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

4.1 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w aktywach

	31.12.2012 zł
Ubezpieczenie	47.871
Subskrypcje	3.181
Inne	10.125
	<u>61.177</u>

4.2 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe w pasywach

	31.12.2012 zł
Koszty urlopów pracowniczych	221.517
Koszty badania sprawozdania finansowego	14.250
	<u>235.767</u>

5. DANE O STRUKTURZE KAPITAŁU PODSTAWOWEGO I KAPITAŁU ZAPASOWEGO**5.1 Kapitał podstawowy**

Akcjonariusz	Wartość posiadanego kapitału 31.12.11	Ilość akcji	Wartość posiadanego kapitału 31.12.12	Ilość akcji
Jerzy Maciej Zygmunt	938.500	9.385.000	938.500	9.385.000
Aleksander Lesz	350.000	3.500.000	350.000	3.500.000
Robert Frączek	184.000	1.840.000	183.167	1.831.666
Aleksandra Kunka	77.500	775.000	77.500	775.000
Pozostali	-	-	39.933	399.334
Razem	1.550.000	15.500.000	1.589.100	15.891.000

Wartość nominalna 1 akcji wynosi 0,10 zł.

5.1 Kapitał zapasowy

	2011 zł	2012 zł
Niepodzielony zysk z lat ubiegłych	2.102.880	2.102.887
Agio pomniejszone o koszty emisji akcji	4.515.000	4.580.283
Kapitał zapasowy	<u>6.617.880</u>	<u>6.683.170</u>

6. PROPOZYCJA PODZIAŁU ZYSKU

Zarząd proponuje przeznaczyć do podziału między akcjonariuszy część zysku netto wypracowanego przez Spółkę w roku 2012, w kwocie 2.065.830,00 złotych, co oznacza 0,13 złotego na akcję. Spółka posiada wystarczającą ilość środków finansowych, aby przeznaczyć na dywidendę wyżej wymienioną kwotę. Pozostałą część zysku netto zarząd proponuje przeznaczyć na kapitał zapasowy Spółki.

7. REZERWY/ODPISY AKTUALIZUJĄCE

	Saldo otwarcia 1.01.2012 zł	Zwiększenie stanu zł	Wykorzysta- nie rezerwy zł	Rozwiązanie rezerwy zł	Saldo zamknięcia 31.12.2012 zł
Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	152.453	45.987	69.237	-	129.203
Rezerwa na świadczenia emerytalne	28.159	13.954	-	-	42.113
Odpis aktualizujący należności	437.582	150.101	56.165	-	531.518
Odpis aktualizujący zapasy	-	-	-	-	-

Odpisy aktualizujące wartość należności zmniejszają stosowne pozycje aktywów.

W bilansie na dzień 31.12.2011 rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego pomniejszyła aktywa z tytułu podatku odroczonego i została przedstawiona w bilansie per saldo.

8. ANALIZA ZAPADALNOŚCI ZOBOWIĄZAŃ

	Do spłaty w terminie krótszym niż 1 rok zł	Do spłaty w okresie od 1 do 3 lat zł	Do spłaty w okresie od 3 do 5 lat zł	Do spłaty w terminie dłuższym niż 5 lat zł	Ogółem zł
Kredyty i pożyczki	9.000.000	-	-	-	9.000.000
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	92.348	-	-	-	92.348
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług bez zobowiązań z tyt. leasingu	20.803.757	-	-	-	20.803.757
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	573.181	-	-	-	573.181
Zobowiązania z tyt. leasingu	39.458	15.564	-	-	55.022
Zobowiązania z tytułu podatków, cel. ubezpieczeń społecznych	655.176	-	-	-	655.176
Inne zobowiązanie	121	-	-	-	121
	<u>31.164.041</u>	<u>15.564</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>31.179.605</u>

9. KREDYTY I POŻYCZKI

Na mocy umowy wieloproduktowej zawartej z ING Bank Śląski SA Spółka uzyskała kredyt obrotowy w rachunku kredytowym do kwoty 9.000.000 PLN w celu finansowania odłożonego w czasie zwrotu podatku VAT. Na dzień 31.12.2012 do spłaty pozostało 9.000.000 PLN. Termin spłaty ostatniej raty – 11.02.2013. Warunki oprocentowania – WIBOR 1M + marża banku. Zabezpieczeniem wierzytelności z tyt. kredytu są: zastaw rejestrowy na wierzytelności z tytułu umowy

rachunku bankowego, pełnomocnictwo do dysponowania środkami na tymże rachunku bankowym, zastaw rejestrowy na zapasach towarów handlowych o wartości nie mniejszej niż 1.500.000 PLN oraz cesja praw z polisy ubezpieczeniowej w zakresie ubezpieczenia zapasów towarów handlowych na kwotę nie niższą niż 1.500.000 PLN. Ponadto w umowie wieloproduktowej z ING Bankiem Śląskim S.A. Spółka zobowiązała się do utrzymywania w okresie kredytowania wskaźnika zadłużenia oprocentowanego w relacji do EBITDA na poziomie nie przekraczającym 4,5 i nie niższym niż 0, utrzymania wskaźnika będącego ilorazem kapitałów własnych i sumy bilansowej na poziomie nie niższym niż 20% i uzyskiwania zgody ING Banku Śląskiego S.A. na udzielanie pożyczek podmiotom powiązanym powyżej jednostkowej kwoty 100.000 EUR.

10. ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

Spółka wystawiła 3 weksle in blanco tytułem zabezpieczenia roszczeń mogących powstać w wyniku realizacji umów leasingowych.

Ponadto Spółka jest stroną umowy wieloproduktowej z ING Bankiem Śląskim S.A. Na mocy tej umowy Bank postawił do dyspozycji odnawialny limit kredytowy do wykorzystania w formie gwarancji bankowych udzielanych przez Bank oraz kredytu obrotowego w rachunku kredytowym. Na dzień 31 grudnia 2012 roku Spółka wykorzystała kwotę 500.000 PLN oraz 300.000 EUR w formie gwarancji bankowych udzielonych swoim kontrahentom oraz 9.000.000 PLN w formie kredytu obrotowego w rachunku kredytowym. Zabezpieczeniem wierzytelności wynikającej z w/w umowy wieloproduktowej poza zabezpieczeniami wymienionymi w punkcie 9 powyżej są: weksel in blanco oraz kaucja pieniężna.

W roku 2012 Spółka podpisała też aneks do umowy faktoringu z ING Commercial Finance Polska S.A. Zabezpieczeniem roszczeń faktora wynikających z umowy są dwa egzemplarze weksła własnego in blanco wystawionego przez Spółkę na zlecenie faktora wraz z deklaracjami wekslowymi.

11. ANALIZA PRZYCHODÓW ZE SPRZEDAŻY

	2011	2012
	zł	zł
Usługi serwisowe (w tym refundacja części zamiennych zużytych do napraw)		
Sprzedaż	26.750.882	24.471.132
Koszty bezpośrednie	25.003.479	22.987.366
Zysk operacyjny	1.747.403	1.483.766
Usługi agencyjne		
Sprzedaż	1.479.204	-
Koszty bezpośrednie	1.695.757	-
Strata operacyjna	-216.553	-
Sprzedaż towarów		
Sprzedaż	130.264.710	231.030.671
Koszty bezpośrednie	127.102.563	223.162.659
Zysk operacyjny	3.162.147	7.868.012

Zasięg geograficzny sprzedaży

Polska	48.841.332	56.164.552
Poza terytorium Polski	109.653.464	199.337.251
Ogółem	158.494.796	255.501.803

12. OBOWIĄZKOWE OBCIĄŻENIA WYNIKU FINANSOWEGO

	2011	2012
	zł	zł
Zysk brutto	1.514.579,96	2.677.291,43
Przychody nie zaliczone do przychodów podatkowych	437.875,12	842.677,12
Przychody zarachowane w rachunek zysków i strat lat ubiegłych stanowiące przychody do opodatkowania roku bieżącego	27.458,70	18.872,67
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	2.928.400,55	2.850.878,79
Koszty będące kosztami uzyskania przychodów nie ujęte w rachunku zysków i strat bieżącego okresu	1.419.389,92	1.703.451,18
Dochód do opodatkowania	2.613.174,17	3.000.914,59
Darowizny odliczone od dochodu	-	22.639,91
Podstawa opodatkowania	2.613.174,17	2.978.274,68
Podatek dochodowy naliczony wg stawki 19%	496.503,00	565.872,00
Podatek dochodowy od otrzymanej dywidendy	23.355,00	4.103,00
Korekta podatku dochodowego za rok 2010	1.529,00	-
Zmiana stanu podatku odroczonego	-111.314,40	-101.982,52
Podatek dochodowy w rachunku zysków i strat	410.072,60	467.992,48

13. PODATEK ODROZCZONY

Rezerwa na podatek odroczony w wysokości 129.203,25 zł (152.453,55 zł na dzień 31 grudnia 2011 r.) oraz aktywa z tytułu podatku odroczonego w wysokości 561.010,92 zł (482.278,69 zł na dzień 31 grudnia 2011 r.) zostały obliczone na podstawie różnic pomiędzy podatkową i bilansową wartością aktywów i pasywów.

W bilansie na dzień 31.12.2011 rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego pomniejszyła aktywa z tytułu podatku odroczonego i została przedstawiona w bilansie per saldo.

14. ZDARZENIA PO DNIU BILANSOWYM

Po dniu bilansowym do dnia podpisania sprawozdania finansowego nie miały miejsca istotne zdarzenia wpływające na sytuację majątkową i finansową Spółki na dzień bilansowy.

15. ZDARZENIA Z LAT UBIEGLYCH

W roku obrotowym 2012 roku nie zaistniały znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym okresu obrotowego.

16. ZMIANA ZASAD POLITYKI RACHUNKOWOŚCI I METOD WYCENY

W roku obrotowym od 1 stycznia do 31 grudnia 2012 roku Spółka nie wprowadziła żadnych zmian zasad polityki rachunkowości i metod wyceny.

17. STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	2012 zł
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	
Odsetki naliczone od udzielonych pożyczek	-46.738
Odsetki z tytułu zobowiązań faktoringowych	187.713
Odsetki z tytułu zobowiązań leasingowych	17.542
Odsetki z tytułu kredytu w rachunku kredytowym	83.748
Dywidenda otrzymana	-21.595
	<u>220.670</u>
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	
Strata na sprzedaży i likwidacji środków trwałych	17.184
Aktualizacja wartości posiadanych akcji będących w obrocie na rynku regulowanym (na GPW)	70.273
Zysk na sprzedaży akcji będących w obrocie na rynku regulowanym (na GPW)	-147.730
Aktualizacja wartości udziałów SPC UAB	-486.342
Odpis aktualizujący wartość udziałów CCS Ukraina	500.000
	<u>-46.615</u>
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań wobec jednostek powiązanych	60.987
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań z tytułu dostaw i usług	5.996.866
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń	104.912
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań z tytułu wynagrodzeń	73.983
Bilansowa zmiana stanu zobowiązań innych	121
Bilansowa zmiana stanu funduszy specjalnych	-162.295
	<u>6.074.574</u>

W roku 2011 wypłata wynagrodzenia na rzecz członków Rady Nadzorczej w formie prawa udziału w zysku Spółki (art. 392 § 2 Kodeksu spółek handlowych) w kwocie 72.000,00 złotych została ujęta w pozycji „Dywidendy i inne wypłaty na rzecz

właścicieli". W roku 2012 wypłata tegoż wynagrodzenia w kwocie 19.500,00 złotych została przedstawiona w pozycji „Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku”.

Jako środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania wykazane zostały środki pieniężne Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.

18. WYKAZ SPÓŁEK, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA CO NAJMNIEJ 20% UDZIAŁÓW ORAZ TRANSAKCJE Z NIMI ZAWARTE

Nazwa i siedziba jednostki powiązanej	Rodzaj sprawowanej kontroli/wielkość procentowa udziałów	Zysk/(strata) osiągnięta przez jednostkę powiązaną w okresie od 1.01 do 31.12.2012	Sprzedaż netto do jednostki powiązanej w okresie od 1.01 do 31.12.2012	Zakupy netto od jednostki powiązanej w okresie od 1.01 do 31.12.2012	Pożyczki i inne transakcje z jednostką powiązaną w okresie od 1.01 do 31.12.2012
UAB Skaitmeninis Priežiūros Centras Wilno, Republika Litewska	100%	13.863	24.802	498.086	Saldo zobowiązań 22.109 PLN Saldo należności 381.417 PLN
Fresh Mobile Concepts sp. z o.o. Piaseczno, Polska	100%	23.348	12.000	524.080	Saldo zobowiązań 70.239 PLN
Cyfrowe Centrum Serwisowe - Ukraina sp. z o.o. (ukr. Товариство з обмеженою відповідальністю „Цифровий сервісний центр – Україна”) Kijów, Ukraina	100%	-155.633	-	163.024	Zaliczka na poczet przyszłych usług Saldo zaliczek 57.000 EUR Saldo pożyczek 175.000 EUR Saldo należności 150.101 PLN

Na należności od spółek powiązanych utworzone zostały rezerwy. Odpisy aktualizujące wartość należności zmniejszają stosowne pozycje aktywów.

Podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe, charakteryzujące działalność jednostek powiązanych w bieżącym i ubiegłym roku obrotowym przedstawiały się następująco:

Wskaźnik ekonomiczno-finansowy	UAB Skaitmeninis Priežiuros Centras		Cyfrowe Centrum Serwisowe - Ukraina sp. z o.o.		Fresh Mobile Concepts sp. z o.o.	
	2011	2012	2011	2012	2011	2012
	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	789.886	782.835	439.116	578.162	960.684	545.182
Wynik finansowy netto	158.406	13.863	-115.311	-155.633	5.247	23.348
Kapitał zakładowy	1.233.618 ¹	1.233.618 ¹	990.189 ²	990.189 ²	100.000	100.000
Zysk/strata z lat ubiegłych	-1.549.645	-1.242.071	1.580.307	-1.690.956	-83.126	-84.723
Różnice kursowe z przeliczenia	-	22.655	-	-221.909	-	-
Zysk/strata netto	158.406	13.863	-115.311	-155.633	5.247	23.348
Wartość aktywów trwałych	302.677	279.435	27.658	3.060	0	0
Przeciętne roczne zatrudnienie	9	9	10	10	4	4

¹ kapitał zakładowy wyrażony w walucie lokalnej wynosi 1.100.200 litów. Do przeliczenia kapitału na walutę polską wykorzystano kurs historyczny zgodnie z zasadami konsolidacji na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 25 września 2009 r.

² kapitał zakładowy wyrażony w walucie lokalnej wynosi 2.036.500 hrywien. Do przeliczenia kapitału na walutę polską wykorzystano kurs historyczny zgodnie z zasadami konsolidacji na podstawie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 25 września 2009 r.

Wybrane dane finansowe spółek zależnych za rok 2012 zostały przedstawione przy zastosowaniu jednakowych metod wyceny aktywów i pasywów zgodnie z zasadami rachunkowości przyjętymi przez jednostkę dominującą. Dane za rok 2011 zostały przedstawione na podstawie jednostkowych sprawozdań finansowych jednostek zależnych.

Spółka nie przeprowadzała żadnych transakcji ze stronami powiązanymi na warunkach nierynkowych.

Zarząd w oparciu o zawarte i negocjowane umowy oraz przygotowane prognozy finansowe uważa, że spółki zależne na Litwie i Ukrainie, pomimo straty za lata poprzednie, a w przypadku spółki na Ukrainie również straty za rok 2012, osiągną w następnych latach wyniki, które zapewnią wpływ korzyści ekonomicznych przewyższających wartość bilansową aktywów Spółki zaangażowanych w te jednostki.

19. KONTYNUACJA DZIAŁALNOŚCI

Zarząd nie widzi zagrożenia kontynuacji działalności Spółki w okresie najbliższych 12 miesięcy od daty sprawozdania finansowego.

20. ZATRUDNIENIE

Struktura średniorocznego zatrudnienia w badanym okresie przedstawia się następująco:

	2012
Zarząd	3
Dział prawny	1
Serwis	136
Dystrybucja i magazyn	12
Logistyka	4
Księgowość i kadry	4
Administracja	2
Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym	162

21. WYNAGRODZENIE ZARZĄDU I RADY NADZORCZEJ

Wynagrodzenie członków zarządu wyniosło w 2012 roku 799.200 złotych. Rada Nadzorcza otrzymała wynagrodzenie w 2012 roku, w formie prawa udziału w zysku spółki za 2011 rok, w kwocie 19.500 złotych oraz w formie wynagrodzenia za posiedzenia Rady Nadzorczej w kwocie 32.000 złotych.

22. POŻYCZKI I ŚWIADCZENIA O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONE OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORCZYCH I ICH KREWNYM

Żadne pożyczki, ani inne świadczenia o podobnym charakterze nie były udzielane przez Spółkę członkom zarządu, rady nadzorczej, ani ich krewnym.

23. INNE TRANSAKCJE Z OSOBAMI WCHODZĄCYMI W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORCZYCH I ICH KREWNymi

Wartość innych transakcji z osobami wchodzącymi w skład organów zarządzających i nadzorczych i ich krewnymi wyniosła w 2012 roku 305.819 złotych. Wszystkie transakcje zostały zawarte na warunkach rynkowych

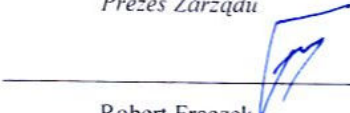
24. WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA

Wynagrodzenie biegłego rewidenta za przeprowadzenie badania jednostkowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2012 rok wyniosło 36.500 złotych.



Jerzy Maciej Zygmunt

Prezes Zarządu



Robert Frączek

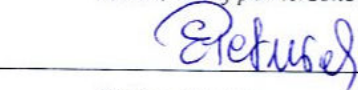
Wiceprezes Zarządu



Aleksandra Kunka

Wiceprezes Zarządu

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych



Elżbieta Petniak

Główna Księgowa

Piaseczno, 31 marca 2013 r