

Sprawozdanie finansowe 2012 – GRUPA KAPITAŁOWA SARE S.A.

I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		716 755,97	1 214 873,40
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)		0,00	0,00
Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I±J)		716 755,97	1 214 873,40
L. Podatek dochodowy	22	121 623,00	246 617,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		24 024,00	21 875,00
I. Podatek dochodowy od os. prawnych			
II. Pozostałe obowiązkowe obciążenia			
N. Zysk/Strata z udziałów w j. stowarzyszonych		(77 724,88)	
O. Zysk/Strata akcji. (udział.) mniejszościowych			
N. Zysk (strata) netto (K-L-M+N+O)		493 384,09	946 381,40

Prezes Zarządu
Tomasz Pruszczyński

Członek Zarządu
Dariusz Piekarski

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Mirostawa Barszcz

Rybnik, dnia 23 maj 2013 roku

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2012

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	12 miesięcy do 31 grudnia 2012 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2011 zł
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 697 835,73	867 201,84
– korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 697 835,73	867 201,84
Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	221 550,00	200 000,00
Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
zwiększenie (z tytułu)	0,00	21 550,00
– wydania udziałów (emisji akcji)		
podwyższenie kapitału podstawowego		21 550,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)		
–		
Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	221 550,00	221 550,00
Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	
zwiększenie		
zmniejszenie		
Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 684 481,42	358 691,69
Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
zwiększenie (z tytułu)	791 804,31	1 325 789,73
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej		862 702,49
– z podziału zysku (ustawowo)		
– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	791 804,31	463 087,24
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty		
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 476 285,73	1 684 481,42
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	
Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych		
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	
Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	791 804,31	(154 577,09)

Sprawozdanie finansowe 2012 – GRUPA KAPITAŁOWA SARE S.A.

Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	946 381,40	(154 577,09)
– korekty błędów podstawowych		
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	946 381,40	(154 577,09)
zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	
zmniejszenie (z tytułu)	(946 381,40)	0,00
– przeniesienie na kapitał zapasowy	(946 381,40)	
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	(154 577,09)
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	(154 577,09)	
– korekty błędów podstawowych		
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(154 577,09)	0,00
zwiększenie (z tytułu)	154 577,09	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	154 577,09	
zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	(154 577,09)
Wynik netto	493 384,09	946 381,40
zysk netto	493 384,09	946 381,40
strata netto		
odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	<u>3 191 219,82</u>	<u>2 697 835,73</u>
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Prezes Zarządu
Tomasz Pruszczyński

Członek Zarządu
Dariusz Piekarski

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Mirosława Barszcz

Rybnik, dnia 23 maj 2013 roku

**RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)
za okres obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2012**

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

	12 miesięcy do 31 grudnia 2012 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2011 zł
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	493 384,09	946 381,40
II. Korekty razem	(611 072,69)	(229 200,16)
Amortyzacja	298 586,84	240 482,78
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00
Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	18 540,89	(9 337,00)
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(5 569,67)	0,00
Zmiana stanu rezerw	40 122,17	34 720,61
Zmiana stanu zapasów		0,00
Zmiana stanu należności	(1 377 569,01)	(646 868,12)
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	709 228,11	206 825,41
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(284 412,02)	50 182,83
Inne korekty	(10 000,00)	(105 206,67)
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	(117 688,60)	717 181,24
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	160 278,11	40 723,29
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	50 278,11	0,00
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00
Z aktywów finansowych, w tym:	110 000,00	40 723,29
w jednostkach powiązanych		
w pozostałych jednostkach	110 000,00	
– zbycie aktywów finansowych		
– dywidendy i udziały w zyskach		
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
– odsetki		723,29
– inne wpływy z aktywów finansowych	110 000,00	40 000,00
Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	(617 987,87)	(1 322 432,60)
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(142 702,75)	(1 322 432,60)
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00
Na aktywa finansowe, w tym:	(475 285,12)	0,00
w jednostkach powiązanych	(475 285,12)	0,00
w pozostałych jednostkach	0,00	
– nabycie aktywów finansowych		
– udzielone pożyczki długoterminowe		
Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	(457 709,76)	(1 281 709,31)
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	10 000,00	1 749 554,56
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		1 002 075,00
Kredyty i pożyczki		
Emisja dłużnych papierów wartościowych		
Inne wpływy finansowe	10 000,00	747 479,56
II. Wydatki	0,00	(117 822,51)
Nabycie udziałów (akcji) własnych		
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		

Sprawozdanie finansowe 2012 – GRUPA KAPITAŁOWA SARE S.A.

Splaty kredytów i pożyczek		
Wykup dłużnych papierów wartościowych		
Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
Odsetki		
Inne wydatki finansowe		(117 822,51)
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	10 000,00	1 631 732,05
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III±B.III±C.III)	(565 398,36)	1 067 203,98
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(565 398,36)	1 067 203,98
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 253 633,24	186 429,26
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	688 234,88	1 253 633,24
– o ograniczonej możliwości dysponowania		

Prezes Zarządu
Tomasz Pruszczyński

Członek Zarządu
Dariusz Piekarski

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Mirosława Barszcz

Rybnik, dnia 23 maj 2013 roku

Sprawozdanie finansowe 2012 – GRUPA KAPITAŁOWA SARE S.A.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

I. Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w okresie obrotowym							
	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje patenty licencje	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialnych i prawnych	Razem	
	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Wartość brutto na początek okresu				1 383 241,72		1 383 241,72	
Zwiększenia				39 379,77		39 379,77	
Przeniesienia							0,00
Zmniejszenia							0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	1 422 621,49	0,00	1 422 621,49	
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu				294 325,06		294 325,06	
Amortyzacja za okres				256 901,64		256 901,64	
Umorzenie wartości sprzedanych i zlikwidowanych							0,00
Przeniesienia							0,00
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	551 226,70	0,00	551 226,70	
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu							0,00
Zwiększenie							0,00
Zmniejszenie							0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	1 088 916,66	0,00	1 088 916,66	
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	871 394,79	0,00	871 394,79	

Sprawozdanie finansowe 2012 – GRUPA KAPITAŁOWA SARE S.A.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

2. Środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym

	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu) zł	Budynki, lokale i obiekty		Urządzenia techniczne i maszyny		Środki transportu		Inne środki trwałe		Środki trwałe w budowie		Zaliczki na środki trwałe w budowie		Razem		
		zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Wartość brutto na początek okresu		8 379,94	123 880,53	856,97	26 447,94									159 565,38		
Zwiększenia		64 280,00	46 096,10											110 376,10		
Przeniesienia		(8 379,94)		(856,97)										0,00		
Zmniejszenia		64 280,00	169 976,63	0,00	26 447,94									(9 236,91)		
Wartość brutto na koniec okresu	0,00													260 704,57		
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		488,83	99 874,79	856,97	26 447,94									127 668,53		
Amortyzacja za okres		1 373,66	40 311,54											41 685,20		
Umorzenie środków trwałych sprzedanych i zlikwidowanych		(1 326,82)		(856,97)										(2 183,79)		
Przeniesienia														0,00		
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0,00	535,67	140 186,33	0,00	26 447,94									167 169,94		
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu														0,00		
Zwiększenia														0,00		
Zmniejszenia		0,00	0,00	0,00	0,00									0,00		
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu														0,00		
Wartość netto na początek okresu	0,00	7 891,11	24 005,74	0,00	0,00									31 896,85		
Wartość netto na koniec okresu	0,00	63 744,33	29 790,30	0,00	0,00									93 534,63		

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

3. Środki trwale – struktura własnościowa

	31 grudnia 2012 zł	31 grudnia 2011 zł
Własne	260 704,57	159 565,38
Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:		
Środki trwale bilansowe razem	<u>260 704,57</u>	<u>159 565,38</u>

Środki trwale wykazywane pozabilansowo:

Używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy,
w tym umowy leasingu, w tym:

- wartość gruntów użytkowanych wieczysto
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej
- urządzenia techniczne i maszyny
- środki transportu
- inne środki trwale

Środki trwale pozabilansowe razem	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
--	-------------	-------------

Grunty własne i użytkowane wieczysto

	stan na początek roku obrotowego	zmiany w ciągu roku zwiększenia zmniejszenia	stan na koniec roku obrotowego
powierzchnia (m ²)			
wartość			

4. Należności długoterminowe – zmiana stanu w okresie obrotowym

	Należności brutto zł	Odpis aktualizujący zł	Należności netto zł
Od jednostek powiązanych			
Stan na początek okresu			0,00
Stan na koniec okresu, w tym:			0,00
- z tytułu dostaw i usług			
Od jednostek pozostałych			
Stan na początek okresu	8 352,00		8 352,00
Stan na koniec okresu, w tym:	8 352,00		8 352,00
- z tytułu dostaw i usług			

Sprawozdanie finansowe 2012 – GRUPA KAPITAŁOWA SARE S.A.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

5. Inwestycje długoterminowe – zmiana stanu w okresie obrotowym

	Długoterminowe aktywa finansowe		w jednostkach powiązanych, w tym:	w pozostałych jednostkach, w tym:	Inwestycje długoterminowe razem
	w jednostkach konsolidowanych metodą pełną	w jednostkach konsolidowanych metodą prawa własności			
Stan na początek okresu	108 384,62		108 384,62	0,00	108 384,62
wyłączenia konsolidacyjne	(108 384,62)		(108 384,62)		(108 384,62)
skonsolidowana wartość netto	0,00		0,00		0,00
Zwiększenia w tym:	275 600,00	502 410,00	778 010,00	0,00	778 010,00
- nabycie	275 600,00	502 410,00	778 010,00		778 010,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00		0,00	0,00
Zmniejszenia	(333 384,62)	(77 724,88)	(411 109,50)	0,00	(411 109,50)
- sprzedaż	0,00	0,00		0,00	0,00
wyłączenia konsolidacyjne	(333 384,62)	(77 724,88)	(411 109,50)	0,00	(411 109,50)
Stan na koniec okresu	50 600,00	424 685,12	475 285,12	0,00	475 285,12
					0,00
Odpis z tytułu trwałej utraty wartości					
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	44 708,44	44 708,44	0,00	44 708,44
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	44 708,44	44 708,44	0,00	44 708,44
					0,00

Sprawozdanie finansowe 2012 – GRUPA KAPITAŁOWA SARE S.A.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Wartość: netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość: netto na koniec okresu	50 600,00	379 976,68	430 576,68	430 576,68




DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

6.1. Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	31 grudnia 2012 zł	31 grudnia 2011 zł
Stan aktywów na początek okresu		
w tym:		
- odniesionych na wynik finansowy:	9 508,00	5 551,00
- odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy:		
	<u>9 508,00</u>	<u>5 551,00</u>
Zwiększenia		
- powstania różnic przejściowych:	6 287,00	9 508,00
- zmiany stawek podatkowych:		
- nieujętej różnicy przejściowej poprzedniego okresu:		
- powstania straty podatkowej:		
- nieujętej w poprzednich okresach straty podatkowej:		
	<u>6 287,00</u>	<u>9 508,00</u>
Zmniejszenia		
- odwrócenia się różnic przejściowych:	6 241,00	5 551,00
- zmiany stawek podatkowych:		
- odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego:		
- wykorzystania straty podatkowej z tytułu:		
	<u>6 241,00</u>	<u>5 551,00</u>
Stan aktywów na koniec okresu	<u>9 554,00</u>	<u>9 508,00</u>
w tym:		
- odniesionych na wynik finansowy	6 813,00	6 694,00
- odniesionych na kapitał własny		
- odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
Data wygaśnięcia ujemnych różnic przejściowych		
- ... (grupa aktywów lub zobowiązań)		
- ... (grupa aktywów lub zobowiązań)		

6.2. Inne rozliczenia międzyokresowe

	31 grudnia 2012 zł	31 grudnia 2011 zł
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

7. Zapasy

	31 grudnia 2012 zł	31 grudnia 2011 zł
Materiały		
Półprodukty i produkty w toku		
Produkty gotowe		
Towary		
Zaliczki na dostawy		
Zapasy razem (brutto)	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące wartość zapasów	0,00	0,00
Zapasy razem (netto)	0,00	0,00

8. Należności krótkoterminowe

8.1. Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych według terminu płatności

	31 grudnia 2012 zł	31 grudnia 2011 zł
Należności bieżące:	0,00	0,00
<i>do 1 miesiąca</i>	<i>0,00</i>	
<i>powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy</i>		
<i>powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy</i>		
<i>powyżej 6 miesięcy do 1 roku</i>		
<i>powyżej 1 roku</i>		
Należności przeterminowane:	0,00	0,00
<i>do 1 miesiąca</i>		
<i>powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy</i>		
<i>powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy</i>		
<i>powyżej 6 miesięcy do 1 roku</i>		
<i>powyżej 1 roku</i>		
Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)	0,00	
Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług		
Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)	0,00	0,00

8.2. Inne należności od jednostek powiązanych

	31 grudnia 2012 zł	31 grudnia 2011 zł
Inne należności razem (brutto)	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące wartość należności		
Inne należności razem (netto)	0,00	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

8.3. Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek według terminu płatności

	31 grudnia 2012	31 grudnia 2011
	zł	zł
Należności bieżące:	1 556 526,03	826 916,46
<i>do 1 miesiąca</i>	<i>1 556 526,03</i>	<i>826 916,46</i>
<i>powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy</i>		
<i>powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy</i>		
<i>powyżej 6 miesięcy do 1 roku</i>		
<i>powyżej 1 roku</i>		
Należności przeterminowane:	969 912,59	613 997,43
<i>do 1 miesiąca</i>	<i>290 806,85</i>	
<i>powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy</i>	<i>222 246,65</i>	<i>351 722,16</i>
<i>powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy</i>	<i>148 586,93</i>	<i>201 020,32</i>
<i>powyżej 6 miesięcy do 1 roku</i>	<i>195 583,02</i>	<i>60 676,97</i>
<i>powyżej 1 roku</i>	<i>112 689,14</i>	<i>577,98</i>
Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)	2 526 438,62	1 440 913,89
Odpisy aktualizujące wartość należności	(112 689,14)	(54 048,91)
Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)	2 413 749,48	1 386 864,98

8.4. Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń

	31 grudnia 2012	31 grudnia 2011
	zł	zł
Podatek dochodowy od osób prawnych	3 710,00	
Podatek vat	310 606,64	54 119,10
Należności razem (brutto)	314 316,64	54 119,10
Odpisy aktualizujące wartość należności		
Należności razem (netto)	314 316,64	54 119,10

8.5. Pozostałe należności od jednostek pozostałych

	31 grudnia 2012	31 grudnia 2011
	zł	zł
Należności inne	90 486,97	
Pozostałe należności razem (brutto)	90 486,97	0,00
Odpisy aktualizujące wartość należności		
Pozostałe należności razem (netto)	90 486,97	0,00

8.6. Należności dochodzone na drodze sądowej

	31 grudnia 2012	31 grudnia 2011
	zł	zł
należności z tytułu dostaw i usług	10 479,25	12 845,45
Należności razem (brutto)	10 479,25	12 845,45

Sprawozdanie finansowe 2012 – GRUPA KAPITAŁOWA SARE S.A.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Odpisy aktualizujące wartość należności	(10 479,25)	(12 845,45)
Należności razem (netto)	0,00	0,00

8.7. Zmiana stanu odpisu aktualizującego należności

	31 grudnia 2012 zł	31 grudnia 2011 zł
Stan na początek okresu	66 894,36	26 278,65
Zwiększenia	56 830,36	40 615,71
Zmniejszenia:	(556,33)	0,00
- wykorzystanie odpisów		
- uznanie odpisów za zbędne (rozwiązanie)		
Stan na koniec okresu	123 168,39	66 894,36

9. Krótkoterminowe aktywa finansowe

9.1. Zmiana stanu krótkoterminowych aktywów finansowych w jednostkach powiązanych

	Udziały lub akcje zł	Inne papiery wartościowe zł	Udzielone pożyczki zł	Pozostałe zł	Razem zł
Stan na początek okresu					0,00
Zwiększenia					0,00
Zmniejszenia					0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu					0,00
Zwiększenia					0,00
Zmniejszenia					0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9.2. Zmiana stanu krótkoterminowych aktywów finansowych w pozostałych jednostkach

	Udziały lub akcje zł	Inne papiery wartościowe zł	Udzielone pożyczki zł	Pozostałe zł	Razem zł
Stan na początek okresu			133		133 235,63
Zwiększenia			235,63		0,00

Sprawozdanie finansowe 2012 – GRUPA KAPITAŁOWA SARE S.A.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Zmniejszenia			(128 540,89)		(128 540,89)
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	4 694,74	0,00	4 694,74
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu					0,00
Zwiększenia					0,00
Zmniejszenia					0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	133 235,63	0,00	133 235,63
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	4 694,74	0,00	4 694,74

9.3. Środki pieniężne

	31 grudnia 2012 zł	31 grudnia 2011 zł
Środki pieniężne w kasie	10 403,95	23 426,21
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	677 830,93	1 230 207,03
Inne środki pieniężne		
Inne aktywa pieniężne		
Środki pieniężne razem	688 234,88	1 253 633,24

9.4. Inne inwestycje krótkoterminowe

	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł
Stan na początek okresu					0,00
Zwiększenia					0,00
Zmniejszenia					0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu					0,00
Zwiększenia					0,00
Zmniejszenia					0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

10. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	31 grudnia 2012 zł	31 grudnia 2011 zł
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
.-prace rozwojowe	87 259,36	
.-rozliczenie kosztów sfinansowanych dotacją	39 489,15	
.-OC działalności, ubezpieczenia, pozostałe	6 754,21	5 125,66
	<u>133 502,72</u>	<u>5 125,66</u>
Pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
	0,00	0,00
	<u><u>133 502,72</u></u>	<u><u>5 125,66</u></u>

11. Kapitał podstawowy jednostki dominującej

	12 miesięcy do 31 grudnia 2012 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2011 zł
Stan na początek roku obrotowego	221 550,00	221 550,00
Zwiększenia z tytułu:		
Zmniejszenia z tytułu:		
Stan na koniec roku obrotowego	<u><u>221 550,00</u></u>	<u><u>221 550,00</u></u>

Kapitał podstawowy Spółki na dzień bilansowy składał się z 2.215.500 równych niepodzielnych akcji o wartości nominalnej 0,10 zł każda

Na dzień bilansowy akcjonariuszami Spółki dominującej posiadającymi powyżej 5 % głosów byli:

	Liczba udziałów lub akcji	% głosów
Tomasz Pruszczyński	694 152,00	31,33
Damian Rutkowski	676 000,00	30,51
Amalfrida Holdings Limited	294 827,00	13,31
Vasto Investment	229 050,00	10,34
Pozostali	321 471,00	14,51
	<u><u>2 215 500,00</u></u>	<u><u>100,00</u></u>

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

12. Wynik finansowy

Zysk netto za poprzedni okres obrotowy od 01.01.2011 do 31.12.2011 zgodnie z Uchwałą Zgromadzenia Akcjonariuszy został podzielony w sposób przedstawiony poniżej.

Zysk netto za okres obrotowy od 01.01.2012 do 31.12.2012 wyniósł 493 384,09 zł. Zgodnie z propozycją Zarządu Spółki, planowany podział zysku został przedstawiony poniżej.

12.1. Wynik finansowy - podział zysku

	Proponowany podział 12 miesięcy do 31 grudnia 2012 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2011 zł
Pokrycie straty lat ubiegłych		
Wyplata dywidendy		
Zwiększenie kapitału zapasowego	493 384,09	946 381,40
Zasilenie funduszy specjalnych		
Zysk niepodzielony		
Zysk netto	493 384,09	946 381,40

13. Rezerwy na zobowiązania

13.1. Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	31 grudnia 2012 zł	31 grudnia 2011 zł
Stan rezerwy na początek okresu	26 289,00	2 924,00
w tym:		
- odniesionej na wynik finansowy,	26 289,00	2 924,00
- odniesionej na kapitał własny,		
- odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
	<u>26 289,00</u>	<u>2 924,00</u>
Zwiększenia	24 070,00	23 365,00
- odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych z tytułu:	24 070,00	23 365,00
- odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi z tytułu		
- odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi z tytułu		
	<u>24 070,00</u>	<u>23 365,00</u>
Zmniejszenia		
- odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi z tytułu		
- odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi z tytułu		
- ...		

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

- odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi z tytułu

	0,00	0,00
Stan rezerwy na koniec okresu	50 359,00	26 289,00

Data wygaśnięcia dodatnich różnic przejściowych:

- ... (grupa aktywów lub zobowiązań)
- ... (grupa aktywów lub zobowiązań)

13.2. Zmiana stanu rezerw na świadczenia emerytalne i podobne

	31 grudnia 2012 zł	31 grudnia 2011 zł
Stan na początek okresu	24 230,49	12 874,88
Zwiększenia, w tym:	18 854,13	18 333,87
rezerwa na niewykorzystane urlopy wypoczynkowe	25 463,33	24 230,49
	25 463,33	24 230,49
Wykorzystanie, w tym:	0,00	0,00
Rozwiązanie, w tym:	9 411,16	12 874,88
rezerwa na niewykorzystane urlopy wypoczynkowe	9 411,16	12 874,88
	9 411,16	12 874,88
Stan na koniec okresu, w tym:	40 282,66	24 230,49

13.3. Zmiana stanu pozostałych rezerw

	31 grudnia 2012 zł	31 grudnia 2011 zł
Stan na początek okresu		
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
Wykorzystanie, w tym:	0,00	0,00
Rozwiązanie, w tym:	0,00	0,00
Stan na koniec okresu, w tym:	0,00	0,00



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

14. Zobowiązania długoterminowe według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty

	31 grudnia 2012 zł	31 grudnia 2011 zł
Wobec jednostek powiązanych		
do 1 roku		
powyżej 1 roku do 3 lat		
powyżej 3 do 5 lat		
powyżej 5 lat		
Razem zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek		
kredyty i pożyczki		
do 1 roku		
powyżej 1 roku do 3 lat		
powyżej 3 do 5 lat		
powyżej 5 lat		
z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
do 1 roku		
powyżej 1 roku do 3 lat		
powyżej 3 do 5 lat		
powyżej 5 lat		
inne zobowiązania finansowe		
do 1 roku		
powyżej 1 roku do 3 lat		
powyżej 3 do 5 lat		
powyżej 5 lat		
inne		
do 1 roku		
powyżej 1 roku do 3 lat		
powyżej 3 do 5 lat		
powyżej 5 lat		
Razem zobowiązania wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
Razem zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
Razem zobowiązania długoterminowe, do 1 roku, wykazane w zobowiązaniach krótkoterminowych	0,00	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

15. Zobowiązania krótkoterminowe

15.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych według terminu wymagalności

	31 grudnia 2012	31 grudnia 2011
	zł	zł
Zobowiązania bieżące:	0,00	0,00
<i>do 1 miesiąca</i>	<i>0,00</i>	
<i>powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy</i>		
<i>powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy</i>		
<i>powyżej 6 miesięcy do 1 roku</i>		
<i>powyżej 1 roku</i>		
Zobowiązania przeterminowane	0,00	
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

15.2. Zobowiązania pozostałe od jednostek powiązanych

31 grudnia 2012	31 grudnia 2011
zł	zł
<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

15.3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek według terminu wymagalności

	31 grudnia 2012	31 grudnia 2011
	zł	zł
Zobowiązania bieżące:	847 186,30	249 922,16
<i>do 1 miesiąca</i>	<i>847 186,30</i>	<i>249 922,16</i>
<i>powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy</i>		
<i>powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy</i>		
<i>powyżej 6 miesięcy do 1 roku</i>		
<i>powyżej 1 roku</i>		
Zobowiązania przeterminowane	202 578,34	105 688,14
	<u>1 049 764,64</u>	<u>355 610,30</u>

15.4. Zobowiązania z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych

	31 grudnia 2012	31 grudnia 2011
	zł	zł
Podatek dochodowy od osób prawnych	27 168,00	7 030,00
Podatek dochodowy od osób fizycznych	11 786,00	7 708,00
Ubezpieczenia społeczne	49 192,06	33 490,17
Podatek od towarów i usług VAT	135 441,42	160 115,54
Pozostałe		
	<u>223 587,48</u>	<u>208 343,71</u>

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

15.5. Pozostałe zobowiązania

	31 grudnia 2012 zł	31 grudnia 2011 zł
Pozostałe zobowiązania	0,00	170,00

15.6. Zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki – nie dotyczy Spółki

16. Rozliczenia międzyokresowe

16.1. Zmiana stanu ujemnej wartości firmy

	31 grudnia 2012 zł	31 grudnia 2011 zł
Stan na początek okresu		
Zwiększenia		
Zmniejszenia		
	0,00	0,00

16.2. Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe

	31 grudnia 2012 zł	31 grudnia 2011 zł
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
dotacja	344 094,97	493 183,93
	344 094,97	493 183,93
	344 094,97	493 183,93

16.3. Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe

	31 grudnia 2012 zł	31 grudnia 2011 zł
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	10 000,00	16 900,00
	10 000,00	16 900,00
Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
dotacja	149 088,96	149 088,96

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

149 088,96	149 088,96
159 088,96	165 988,96

17. Zobowiązania warunkowe – nie dotyczy Spółki

18. Sprzedaż rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

	12 miesięcy do 31 grudnia 2012	12 miesięcy do 31 grudnia 2011
	zł	zł
Sprzedaż krajowa:		
Produkty (wg grup produktów)	6 525 716,56	7 380 339,60
Usługi	6 525 716,56	7 380 339,60
Inne		
Towary (wg grup towarowych)		
Materiały		
	<u>6 525 716,56</u>	<u>7 380 339,60</u>
Sprzedaż eksportowa:		
Produkty (wg grup produktów)		
Usługi	2 203 949,97	135 940,05
Inne		
Towary (wg grup towarowych)		
Materiały		
	<u>2 203 949,97</u>	<u>135 940,05</u>
	<u>8 729 666,53</u>	<u>7 516 279,65</u>

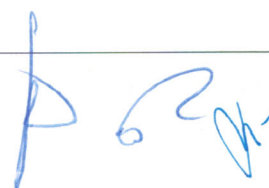
19. Koszty według rodzaju, koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

a) koszty według rodzaju

b) Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

Koszty poniesione w 2012 r. na wytworzenie we własnym zakresie środków trwałych zarówno już przyjętych do eksploatacji, jak i znajdujących się na dzień bilansowy w budowie wynosiły (w tys. zł):

	Ogółem	W tym koszty finansowania
- budowle		
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
- urządzenia techniczne i maszyny		
- środki transportu		
- inne środki trwałe		
Ogółem	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

20. Pozostałe przychody operacyjne

	12 miesięcy do 31 grudnia 2012	12 miesięcy do 31 grudnia 2011
	zł	zł
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	50 278,11	0,00
Dotacje	159 088,96	105 206,67
Umorzone i przedawnione zobowiązania		
Otrzymane odszkodowania, kary i grzywny		
Otrzymane przepadłe kaucje i wadia		
Darowizny otrzymane		
Storno odpisów aktualizujących należności w związku z zapłatą		
Odpis ujemnej wartości firmy		
Rozwiązane (zbędne) rezerwy z tytułu:		
Pozostałe	4 407,92	13 438,52
	213 774,99	118 645,19

21. Pozostałe koszty operacyjne

	12 miesięcy do 31 grudnia 2012	12 miesięcy do 31 grudnia 2011
	zł	zł
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:		
- wartości niematerialne i prawne		
- środki trwałe		
- należności	56 234,03	40 615,71
- zapasy		
- amortyzacja wartości firmy neronIT	44 708,44	
Odpisane środki trwałe w budowie		
Likwidacja wartości niematerialnych i prawnych		
Likwidacja środków trwałych	7 053,12	
Odpisanie należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych		18 971,00
Zapłacone odszkodowania kary i grzywny		
Darowizny przekazane		
Składki nieobowiązkowe na rzecz organizacji	10 227,62	11 680,00
Koszty postępowania sądowego	4 859,75	639,59
Pozostałe	4 599,87	3 786,87
	127 682,83	75 693,17

22. Przychody finansowe

	12 miesięcy do 31 grudnia 2012	12 miesięcy do 31 grudnia 2011
	zł	zł
Dywidendy		
Odsetki uzyskane z tytułu udzielonych pożyczek	1 842,67	8 613,71
Odsetki uzyskane pozostałe	30 547,02	15 764,49

Sprawozdanie finansowe 2012 – GRUPA KAPITAŁOWA SARE S.A.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Zysk ze zbycia inwestycji		0,00
Aktualizacja wartości inwestycji		
Dodatnie różnice kursowe zrealizowane	1 200,39	683,20
Dodatnie różnice kursowe nie zrealizowane		
Rozwiązane (zbędne) odpisy aktualizujące z tytułu		
Pozostałe	5,83	
	<u>33 595,91</u>	<u>25 061,40</u>

23. Koszty finansowe

	12 miesięcy do 31 grudnia 2012 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2011 zł
Odsetki od kredytów		
Odsetki od pożyczek		
Odsetki budżetowe	1 569,20	847,60
Odsetki pozostałe	16,73	43,31
Strata ze zbycia inwestycji		
Aktualizacja wartości inwestycji		
Ujemne różnice kursowe zrealizowane	4 863,46	1 828,76
Ujemne różnice kursowe niezrealizowane		
Utworzone odpisy aktualizujące		
Pozostałe	106,46	1 700,75
	<u>6 555,85</u>	<u>4 420,42</u>

24. Zyski i straty nadzwyczajne, z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych – nie dotyczy Spółki

	12 miesięcy do 31 grudnia 2012 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2011 zł
Zyski losowe		
Zyski pozostałe		
- spowodowane zaniechaniem lub zawieszeniem rodzaju działalności		
- spowodowane upadłością		
- spowodowane ugodą bankową, postępowaniem układowym lub naprawczym		
- inne		
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Straty losowe		
Straty pozostałe		
- spowodowane zaniechaniem lub zawieszeniem rodzaju działalności		
- spowodowane upadłością		
- spowodowane ugodą bankową, postępowaniem układowym lub naprawczym		
- inne		
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Wynik na operacjach nadzwyczajnych	0,00	0,00
Podatek dochodowy od osób prawnych od wyniku	0,00	0,00

25. Podatek dochodowy

25.1. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

	12 miesięcy do 31 grudnia 2012 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2011 zł
Zysk/Strata brutto	716 755,97	1 214 873,40
Przychody nie stanowiące przychodów podatkowych	149 692,36	123 466,59
w tym:		
odsetki należne na dzień bilansowy	603,40	18 259,92
RMP - dotacja	149 088,96	105 206,67
Przychody lat ubiegłych stanowiące przychody podatkowe roku bieżącego	28 956,18	747 479,56
w tym:		
dotacja		747 479,56
odsetki od lokat podatkowo naliczone bilansowo w 2011 r.	723,29	
odsetki od pożyczek	28 232,89	
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	563 028,23	421 078,86
w tym:		
koszty sfinansowane dotacją	381 451,52	253 613,90
odsetki od zobowiązań budżetowych	1 511,20	847,60
koszty reprezentacji	16 015,87	39 154,50
odpisy aktualizujące	56 234,03	40 615,71
należności nieściągalne przedawnione		18 971,00
składki członkowskie nieobowiązkowe	10 227,62	11 680,00
rezerwy	26 052,17	41 130,49
podatki i opłaty		650,00
pozostałe koszty	26 827,38	14 415,66
amortyzacja wartości firmy	44 708,44	
Koszty lat ubiegłych stanowiące koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym	401 592,00	283 866,37
w tym:		
składki zus 12/10 zapłacone 01/11		10 966,49
rezerwy	16 900,00	19 774,88
amortyzacja	375 000,00	253 125,00
zapłacone odsetki	9 692,00	
Inne	0,00	0,00

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

w tym:		
Dochód do opodatkowania	757 456,02	1 976 098,86
Odliczenia od dochodu		
w tym:		
- straty z lat ubiegłych	114 478,00	
- dochody wolne od podatku	10 000,00	747 479,56
- darowizny		
Odliczenia razem	124 478,00	747 479,56
Podstawa opodatkowania	632 978,02	1 228 619,30
Podatek dochodowy (...%)	121 623,00	246 617,00
Pozostałe obowiązkowe obciążenia	24 024,00	21 875,00
zysk/strata netto w jednostkach stowarzyszonych	(77 724,88)	
Zysk/strata netto	493 384,09	946 381,40

26. Działalność zaniechana – nie dotyczy Spółki

W trakcie okresu obrotowego Spółka nie zaniechała działalności prowadzonej wcześniej oraz w następnym okresie nie przewiduje zaniechania żadnej z prowadzonych działalności.

27. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwale, w tym na ochronę środowiska

	Poniesione w bieżącym roku obrotowym zł	Planowane na następny rok obrotowy zł
1) wartości niematerialne i prawne	39 379,77	
2) środki trwałe	110 376,10	90 000,00
– w tym dotyczące ochrony środowiska		
3) środki trwałe w budowie		
– w tym dotyczące ochrony środowiska		
4) inwestycje w nieruchomości i prawa		
Razem	149 755,87	90 000,00

28. Kursy przyjęte do wyceny

Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny

Tabela nr 252/A/NBP/2012 z dnia 2012/12/31

1 EUR = 4,0882

1 USD = 3,0996