

SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI

APS Energia S.A.



za okres

2013-01-01 do 2013-12-31

obejmujące:

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
2. BILANS
3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
5. RACHUNEK PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH
6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

1. Piotr Szewczyk - Prezes Zarządu
2. Paweł Szumowski - Wiceprezes Zarządu

Sprawozdanie sporządziła : Jolanta Murawska
Zielonka, ul.Marecka 47: 07-03-2014

podpis:.....

podpis:.....

podpis:.....

GLÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Murawska

APS Energia S.A.

za okres

2013-01-01 do 2013-12-31

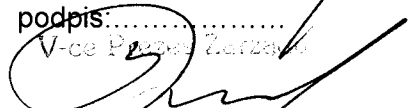
Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Zarząd Spółki zapewnił sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego zamieszczonego na str. 1 - 40, przedstawiającego rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej na dzień 31-12-2013 jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01-01-2013 do 31-12-2013. Przy sporządzeniu sprawozdania finansowego Zarząd Spółki zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia sprawozdania finansowego.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Spółka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w niezmniejszonym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym. Zarząd Spółki ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa.

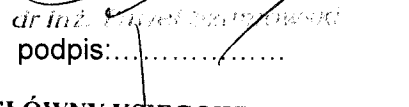
1. Piotr Szewczyk - Prezes Zarządu
2. Paweł Szumowski - Wiceprezes Zarządu

Sprawozdanie sporządziła : Jolanta Murawska
Zielonka, ul.Marecka 47: 07-03-2014

podpis:.....


podpis:.....


V-ce Prezes Zarządu
dr inż. Paweł Szumowski

podpis:.....


GLÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Murawska
Jolanta Murawska

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym

Nazwa: APS Energia S.A.
Adres: Zielonka, ul.Marecka 47
Przedmiot działalności: - produkcja elektrycznych silników, prądnic i transformatorów, - działalność usługowa w zakresie instalowania, naprawy, konserwacji silników, prądnic, aparatury rozdzielczej i sterownej.
Rejestr sądowy: Rejestr Przedsiębiorców, Sąd Rejonowy dla m.st.Warszawy, XIV Wydział Gospodarczy
Miejscowość: Warszawa
Numer: 35569

2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

Zgodnie z umową czas trwania działalności Spółki jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

4. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje dane APS Sp. z o.o. w Zielonce oraz dane Filii APS w Kazachstanie. Filia Spółki w Kazachstanie sporządza samodzielnie sprawozdanie finansowe zgodnie z przepisami obowiązującymi w Kazachstanie. Spółka posiada jednostki powiązane i sporządza sprawozdanie skonsolidowane.

5. Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez kolejne 12 miesięcy.

6. Wskazanie, czy w okresie, za który sporządzono sprawozdanie finansowe nastąpiło połączenie spółek

Sprawozdanie finansowe nie zawierają skutków rozliczenia połączenia spółek.

7. 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 oraz przedstawienie przyczyn i skutków ich ewentualnych zmian w stosunku do roku poprzedzającego:

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz zasad określonych w MSR w odniesieniu do: rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze.

Zasady wyceny aktywów i pasywów:

a) Transakcje wyrażone w walutach obcych w dniu dokonania transakcji ujmowane są w złotych przy zastosowaniu kursu kupna lub kursu sprzedaży walut z dnia zawarcia transakcji stosowanym przez bank, z którego usług Spółka korzysta. Pozycje pieniężne aktywów i pasywów wyrażone w walucie obcej są przeliczane na dzień bilansowy według średniego kursu NBP dla danej waluty obowiązujący na ten dzień. Różnice kursowe wynikające z rozliczenia transakcji w walutach obcych oraz wyceny bilansowej aktywów i pasywów pieniężnych wyrażonych w walutach obcych ujmowane są w rachunku zysków i strat.

Waluta funkcjonalna i waluta prezentacji.

Pozycje zawarte w sprawozdaniu finansowym wycenia się w walucie podstawowego środowiska gospodarczego, w którym Spółka prowadzi działalność (waluta funkcjonalna). Walutą funkcjonalną Spółki jest złoty polski, który stanowi jednocześnie walutę prezentacji Spółki.

b) Rzeczowe aktywa trwałe

(i) Własne składniki rzeczowych aktywów trwałych.

Składniki rzeczowych aktywów trwałych ujmuje się w księgach według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne oraz odpisy z tytułu utraty wartości. Cena nabycia obejmuje cenę zakupu składnika majątku (tj. kwotę należną sprzedającemu, pomniejszoną o podlegające odliczeniu podatki: od towarów u usług oraz akcyzowy), obciążenia o charakterze publicznoprawnym (w przypadku importu) oraz koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika majątku do stanu zdatnego do używania, łącznie z kosztami transportu, jak też załadunku, wyładunku i składowania. Rabaty, upusty oraz inne podobne zmniejszenia i odzyski zmniejszają cenę nabycia składników aktywów. Koszt wytworzenia składnika środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół kosztów poniesionych przez Spółkę w okresie jego budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia poniesionych do dnia przyjęcia takiego składnika majątkowego do używania (lub do dnia bilansowego, jeśli składnik nie został jeszcze oddany do używania), w tym również niepodlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy. Koszt wytworzenia obejmuje również w przypadkach, gdy jest to wymagane wstępny szacunek kosztów demontażu i usunięcia składników rzeczowych aktywów trwałych oraz przywrócenia do stanu pierwotnego.

(ii) Składniki rzeczowych aktywów trwałych użytkowane na podstawie umów leasingu. Spółka stosuje zasady klasyfikacji leasingowych określone art.3 ust.4 ustawy o rachunkowości.

(iii) Nakłady ponoszone w terminie późniejszym

Aktywowaniu podlegają poniesione w późniejszym okresie koszty wymienianych części składnika rzeczowych aktywów trwałych, które można wiarygodnie oszacować i jest prawdopodobne, że Spółka osiągnie korzyści ekonomiczne związane z wymienianymi składnikami rzeczowych aktywów trwałych. Pozostałe nakłady są ujmowane na bieżąco w rachunku zysków i strat jako koszty.

(iv) Amortyzacja

Składniki rzeczowych aktywów trwałych amortyzowane są metodą liniową przez okres użytkowania przy uwzględnieniu przewidywanej przy likwidacji ceny sprzedaży netto pozostałości środka trwałego (wartości rezydualnej). Grunty nie są amortyzowane.

Spółka zakłada poniższe okresy użytkowania dla poszczególnych kategorii środków trwałych:

- Budynki 25– 50 lat
- Urządzenia techniczne i maszyny 3 - 10 lat
- Pojazdy 4 -6 lat

- Meble i wyposażenie 3 – 5 lat

Inwestycje w obce budynki są amortyzowane przez okres na jaki podpisana jest umowa najmu.

Poprawność stosowanych okresów użytkowania, metod amortyzacji oraz wartości rezydualnych środków trwałych (o ile nie jest nieznaczną) jest przez Spółkę corocznie weryfikowana.

c) Wartości niematerialne

(i) Pozostałe wartości niematerialne

Pozostałe wartości niematerialne nabyte przez Spółkę wykazywane są w oparciu o ich cenę nabycia, pomniejszoną o odpisy amortyzacyjne (patrz poniżej) oraz odpisy aktualizacyjne z tytułu utraty wartości.

(ii) Amortyzacja

Wartości niematerialne amortyzowane są metodą liniową biorąc pod uwagę okres ich użytkowania chyba, że nie jest on określony. Inne wartości niematerialne są amortyzowane od dnia kiedy są dostępne do użytkowania. Szacunkowy okres użytkowania jest następujący:

- Koszty zakończonych prac rozwojowych 2 – 10 lat
- Inne wartości niematerialne i prawne 2 - 5 lat

(iii) Koszty prac rozwojowych

W okresie wykonywania prac rozwojowych, do czasu ich zakończenia, poniesione na te prace koszty, zaliczane są do czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów. Jeśli prace rozwojowe kończą się powodzeniem, poniesione koszty są przenoszone z rozliczeń międzyokresowych kosztów do wartości niematerialnych i prawnych. Ponadto składnik wartości niematerialnych powstały w wyniku prac rozwojowych ujmuje się wtedy i tylko wtedy, gdy Spółka jest w stanie udowodnić:

- możliwość, z technicznego punktu widzenia, ukończenia składnika wartości niematerialnych tak, aby nadawał się do użytkowania lub sprzedaży,
- zamiar ukończenia składnika wartości niematerialnych oraz jego użytkowania lub sprzedaży,
- zdolność do użytkowania lub sprzedaży składnika wartości niematerialnych,
- sposób, w jaki składnik wartości niematerialnych będzie wytwarzał prawdopodobne przyszłe korzyści ekonomiczne,
- dostępność stosownych środków technicznych, finansowych i innych, które mają służyć ukończeniu prac rozwojowych oraz użytkowaniu lub sprzedaży składnika wartości niematerialnych,
- możliwość wiarygodnego ustalenia nakładów poniesionych w czasie prac rozwojowych, które można przyporządkować temu składnikowi wartości niematerialnych.

Prace rozwojowe zakończone niepowodzeniem, które nie dały zamierzonych efektów, obciążają wynik finansowy roku, w którym je zakończono. Odnosi się je w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

d) Inwestycje długoterminowe

Udziały w innych jednostkach wyceniane są według wartości godziwej. Skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych, powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych, zwiększają kapitał z aktualizacji wyceny.

Obniżenie wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał z aktualizacji wyceny, jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była do dnia wyceny rozliczona, zmniejsza ten kapitał. W pozostałych przypadkach skutki obniżenia wartości inwestycji zalicza się do kosztów finansowych. Wzrost wartości danej inwestycji bezpośrednio wiążący się z uprzednim obniżeniem jej wartości, zaliczonym do kosztów finansowych, ujmuje się do wysokości tych kosztów jako przychody finansowe.

e) Należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe

Należności z tytułu dostaw i usług są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

f) Zapasy

Składniki zapasów wycenia się w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia nie wyższej od możliwej do uzyskania ceny sprzedaży netto. Możliwa do uzyskania cena sprzedaży netto jest różnicą pomiędzy szacowaną ceną sprzedaży dokonywaną w toku działalności

gospodarczej, a szacowanymi kosztami wykończenia i kosztami niezbędnymi do doprowadzenia sprzedaży do skutku. Koszty poniesione w celu doprowadzenia składników wymienionych niżej pozycji do ich aktualnego miejsca i stanu ujmowane są w następujący sposób:

- materiały i towary - według ceny nabycia,
- produkty gotowe, półprodukty oraz produkty w toku – według kosztów wytworzenia obejmujących koszty pozostające w bezpośrednim związku z danymi produktami oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z tymi produktami.

g) Środki pieniężne i ich ekwiwalenty

Środki pieniężne i ich ekwiwalenty obejmują środki pieniężne w kasie oraz depozyty bankowe na żądanie.

h) Kapitały własne

Kapitał własny Spółki na koniec 2013 roku składał się z kapitału zakładowego, kapitału z aktualizacji wyceny, zysków/strat z lat ubiegłych, zysku/straty z roku bieżącego.

i) Oprocentowane kredyty bankowe, pożyczki

Kredyty bankowe i pożyczki są ujmowane w skorygowanej cenie nabycia, pomniejszonej o koszty związane z uzyskaniem kredytu lub pożyczki.

j) Świadczenia pracownicze

Program określonych świadczeń – odprawy emerytalne. Spółka zobowiązana jest na podstawie obowiązujących przepisów do wypłaty odpraw emerytalnych w wysokości zgodnej z przepisami kodeksu pracy, które wynosi równowartość podstawowego wynagrodzenia uzyskanego przez pracownika Spółki w miesiącu przejścia na emeryturę. Kalkulacja przeprowadzana jest przez uprawnionego aktuarium przy

zastosowaniu metody prognozowanych uprawnień jednostkowych. Rotacja pracowników jest szacowana na podstawie danych historycznych oraz przewidywań poziomu zatrudnienia w przyszłości.

k) Rezerwy na zobowiązania

Rezerwa zostaje ujęta w przypadku, gdy na Spółce ciąży obowiązek wynikający z przeszłych zdarzeń i prawdopodobne jest, że wypełnienie tego obowiązku wiązać się będzie z wypływem korzyści ekonomicznych. Spółka tworzy rezerwy na urlopy, świadczenia emerytalne i naprawy gwarancyjne

Rezerwa na naprawy gwarancyjne jest ujmowana, gdy produkty lub usługi, na które gwarancja została udzielona, zostały sprzedane. Wysokość rezerwy oparta jest na danych historycznych dotyczących napraw produktów objętych gwarancją.

l) Przychody

Przychody ze sprzedaży towarów i wyrobów gotowych są ujmowane w rachunku zysków i strat gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z ich własności zostały przeniesione na kupującego. Przychody ze świadczenia usług są ujmowane w rachunku zysków i strat w proporcji do stopnia realizacji transakcji na dzień bilansowy. Przychody nie są ujmowane, gdy

istnieje znaczna niepewność co do możliwości uzyskania przyszłych korzyści ekonomicznych.

m) Przychody i koszty finansowe

Koszty finansowe netto obejmują odsetki płatne z tytułu zadłużenia ustalone w oparciu o efektywną stopę procentową oraz zyski i straty z tytułu różnic kursowych które ujmowane są w rachunku zysków i strat.

Przychody z tytułu odsetek wykazuje się w rachunku zysków i strat na zasadzie memoriałowej, przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

n) Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną. Podatek dochodowy ujmowany jest w rachunku zysków i strat, za wyjątkiem kwot związanych z pozycjami rozliczonymi bezpośrednio z kapitałem własnym. Wówczas ujmowany jest w kapitale własnym.

Podatek bieżący stanowi zobowiązanie podatkowe z tytułu opodatkowanego dochodu za dany rok, ustalone przy zastosowaniu stawek podatkowych obowiązujących na dzień bilansowy oraz korekty podatku dotyczącego lat ubiegłych.

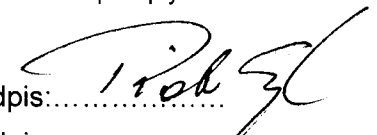
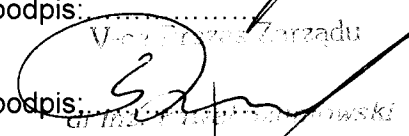
Podatek odroczony wyliczany jest przy zastosowaniu metody zobowiązania bilansowego, w oparciu o różnice przejściowe pomiędzy wartością aktywów i zobowiązań szacowaną dla celów księgowych a ich wartością szacowaną dla celów podatkowych. Ujęta kwota podatku odroczonego opiera się na oczekiwaniach, co do sposobu realizacji wartości bilansowej aktywów i pasywów, przy zastosowaniu stawek podatkowych obowiązujących lub uchwalonych na dzień bilansowy.

Aktywa z tytułu podatku odroczonego są ujmowane do wysokości, do której jest prawdopodobne, iż osiągnięty zostanie dochód do opodatkowania, który pozwoli na realizację aktywów z tytułu podatku odroczonego. Aktywa z tytułu podatku odroczonego obniża się w zakresie, w jakim nie jest prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Takie obniżki koryguje się w górę, w zakresie, w jakim uzyskanie wystarczającego dochodu do opodatkowania staje się prawdopodobne.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym a rachunek przepływów środków pieniężnych metodą pośrednią.

- 1. Piotr Szewczyk - Prezes Zarządu**
- 2. Paweł Szumowski - Wiceprezes Zarządu**

Sprawozdanie sporządziła : Jolanta Murawska
Zielonka, ul.Marecka 47: 07-03-2014

podpis:.....
podpis:.....
Wiceprezes Zarządu
podpis:.....
Pawel Szumowski
GLÓWNY KSIĘGOWY
Jolanta Murawska

BILANS NA 31.12.2013 r.

AKTYWA		nota	Stan na 31.12.2012 r.	Stan na 31.12.2013 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE		11 241 344,60	17 308 443,42
I.	Wartości niematerialne i prawne	<u>1</u>	2 098 855,65	1 571 866,40
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		2 049 540,94	1 528 903,54
2.	Wartość firmy		0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		49 314,71	42 962,86
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe		1 530 669,92	5 472 174,00
1.	Środki trwałe	<u>2</u>	1 530 669,92	5 472 174,00
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	3 575 787,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		56 195,76	30 610,93
	c) urządzenia techniczne i maszyny		373 703,18	328 193,96
	d) środki transportu		1 015 367,77	1 394 980,98
	e) inne środki trwałe		85 403,21	142 601,13
2.	Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe		0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	<u>5</u>	7 215 642,73	9 809 982,74
1.	Nieruchomości		0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		7 215 642,73	9 809 982,74
	a) w jednostkach powiązanych		7 215 642,73	9 809 982,74
	- udziały lub akcje	<u>7</u>	7 215 642,73	9 809 982,74
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
	- udziały lub akcje		0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		396 176,30	454 420,28
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	<u>8</u>	396 176,30	454 420,28
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00

BILANS NA 31.12.2013 r.

AKTYWA		nota	Stan na 31.12.2012 r.	Stan na 31.12.2013 r.
B.	AKTYWA OBROTOWE		13 144 819,94	20 061 629,46
I.	Zapasy	9	3 373 076,52	4 289 977,86
1.	Materialy	10	2 377 668,40	2 490 322,85
2.	Półprodukty i produkty w toku		977 153,60	1 602 852,15
3.	Produkty gotowe		0,00	81 109,16
4.	Towary		18 254,52	89 637,36
5.	Zaliczki na dostawy		0,00	26 056,34
II.	Należności krótkoterminowe		5 707 051,67	8 214 931,08
1.	Należności od jednostek powiązanych		418 659,03	1 441 110,48
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		418 659,03	1 441 110,48
	- do 12 miesięcy		418 659,03	1 441 110,48
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
	b) inne		0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek		5 288 392,64	6 773 820,60
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		5 153 649,23	6 674 766,20
	- do 12 miesięcy		5 102 591,22	6 636 968,19
	- powyżej 12 miesięcy		51 058,01	37 798,01
	b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		115 520,96	87 676,19
	c) inne		19 222,45	11 378,21
	d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe		3 711 866,87	7 025 162,68
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	15	3 711 866,87	7 025 162,68
	a) w jednostkach powiązanych		316 937,28	815 260,27
	- udziały lub akcje		0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		316 937,28	815 260,27
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
	- udziały lub akcje		0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	16	3 394 929,59	6 209 902,41
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		3 394 423,68	6 209 407,85
	- inne środki pieniężne		0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne		505,91	494,56
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	17	352 824,88	531 557,84
AKTYWA RAZEM			24 386 164,54	37 370 072,88

BILANS NA 31.12.2013 r.

PASywa		nota	Stan na 31.12.2012 r.	Stan na 31.12.2013 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		15 638 034,02	25 220 180,42
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	18	4 902 000,00	5 182 000,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)		0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (-)		0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	20	255 593,03	10 085 095,04
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	20	4 315 601,17	6 416 273,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	20	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
VIII.	Zysk (strata) netto		6 164 839,82	3 536 812,38
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)		0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		8 748 130,52	12 149 892,46
I.	Rezerwy na zobowiązania		2 038 300,59	2 628 340,21
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	22	1 102 283,90	1 587 811,53
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		209 643,28	280 971,34
	- długoterminowa	23	55 242,14	74 867,10
	- krótkoterminowa	24	154 401,14	206 104,24
3.	Pozostałe rezerwy		726 373,41	759 557,34
	- długoterminowe	25	255 426,78	323 048,76
	- krótkoterminowe	26	470 946,63	436 508,58
II.	Zobowiązania długoterminowe		204 176,40	3 272 921,94
1.	Wobec jednostek powiązanych	27	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	27	204 176,40	3 272 921,94
	a) kredyty i pożyczki		0,00	2 391 666,62
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe		204 176,40	881 255,32
	d) inne		0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe		6 076 936,80	5 855 933,17
1.	Wobec jednostek powiązanych	28	1 461 447,95	675 230,54
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		10 284,45	249 194,58
	- do 12 miesięcy		10 284,45	249 194,58
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
	b) inne (kredyty i pożyczki)		1 451 163,50	426 035,96
2.	Wobec pozostałych jednostek	29	4 605 377,52	5 146 471,00
	a) kredyty i pożyczki		0,00	350 026,13
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe		652 740,13	316 066,66
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		2 429 432,98	2 634 633,48
	- do 12 miesięcy		2 429 432,98	2 634 633,48
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		92 795,80	24 447,74
	f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		974 894,21	1 264 860,69
	h) z tytułu wynagrodzeń		444 435,66	547 855,54
	i) inne		11 078,74	8 580,76
3.	Fundusze specjalne		10 111,33	34 231,63
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	31	428 716,73	392 697,14
1.	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		428 716,73	392 697,14
	- długoterminowe		0,00	0,00
	- krótkoterminowe		428 716,73	392 697,14
PASywa RAZEM			24 386 164,54	37 370 072,88

Miejscowość: Zielonka, ul.Marecka 47
Data: 07-03-2014

Paweł Szumowski
Wiceprezes Zarządu

Piotr Szewczyk
Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu
Paweł Szumowski

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Jolanta Murawska

Sprawozdanie sporządziła: Jolanta Murawska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant kalkulacyjny)

Lp.	Wyszczególnienie	nota	Za okres	
			01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.
A.	Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	34	37 418 348,32	37 563 618,81
	- od jednostek powiązanych		12 224 130,11	15 053 123,70
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		33 165 703,45	33 711 805,73
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		4 252 644,87	3 851 813,08
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		25 890 526,30	26 986 614,16
	- jednostkom powiązanym		8 566 677,38	11 253 261,14
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	35	22 571 187,86	23 844 295,95
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		3 319 338,44	3 142 318,21
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)		11 527 822,02	10 577 004,65
D.	Koszty sprzedaży		3 845 692,58	3 401 180,37
E.	Koszty ogólnego zarządu		2 832 434,84	3 313 684,26
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)		4 849 694,60	3 862 140,02
G.	Pozostałe przychody operacyjne	36	536 303,45	387 332,52
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		175 787,33	37 152,42
II.	Dotacje		10 263,58	103 787,67
III.	Inne przychody operacyjne		350 252,54	246 392,43
H.	Pozostałe koszty operacyjne	37	364 731,32	441 694,33
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		138 367,02	259 791,64
III.	Inne koszty operacyjne		226 364,30	181 902,69
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)		5 021 266,73	3 807 778,21
J.	Przychody finansowe	38	3 318 568,44	1 015 490,86
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		3 266 646,04	910 989,56
	- od jednostek powiązanych		3 266 646,04	910 989,56
II.	Odsetki, w tym:		51 922,40	104 501,30
	- od jednostek powiązanych		38 171,60	36 132,31
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
V.	Inne		0,00	0,00
K.	Koszty finansowe	39	1 330 526,78	582 504,05
I.	Odsetki, w tym:		565 613,31	182 740,39
	- od jednostek powiązanych		48 465,71	10 823,29
II.	Strata ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		156 608,51	54 716,06
IV.	Inne		608 304,96	345 047,60
L.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)		7 009 308,39	4 240 765,02
M.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)		0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
N.	Zysk (strata) brutto (L+/-M)		7 009 308,39	4 240 765,02
O.	Podatek dochodowy		844 468,57	703 952,64
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		0,00	0,00
R.	Zysk (strata) netto (N-O-P)		6 164 839,82	3 536 812,38

Miejscowość: Zielonka, ul.Marecka 47
Data: 07-03-2014

Paweł Szumowski
Wiceprezes Zarządu

Piotr Szewczyk
Prezes Zarządu

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Jolanta Murawska

Sprawozdanie sporządziła : Jolanta Murawska

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	nota	Za okres	
			01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		9 333 747,42	15 638 034,02
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
	- korekty błędów		0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		9 333 747,42	15 638 034,02
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		4 902 000,00	4 902 000,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		0,00	280 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	280 000,00
	- emisja akcji			280 000,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	-			
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		4 902 000,00	5 182 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu			
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	-			
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu			
3.1	Zmiana udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	-			
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		0,00	255 593,03
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		255 593,03	9 829 502,01
a)	zwiększenie (z tytułu)		255 593,03	10 224 839,82
	- z podziału zysku (ustawowo)		255 593,03	6 164 839,82
	- emisja akcji powyżej wartości nominalnej		0,00	4 060 000,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	395 337,81
	- koszty emisji		0,00	395 337,81
	-			
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:		255 593,03	10 085 095,04
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		4 176 154,39	4 315 601,17
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
5a.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu po zmianie zasad rachunkowości		4 176 154,39	4 315 601,17
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		139 446,78	2 100 671,83
a)	zwiększenie (z tytułu)		411 441,99	2 593 422,01
	- wyceny bilansowej		411 441,99	2 593 422,01
b)	zmniejszenie (z tytułu)		271 995,21	492 750,18
	- rezerwa z tytułu podatku odroczonego		271 995,21	492 750,18
	-			
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		4 315 601,17	6 416 273,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	nota	Za okres	
			01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu			
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		255 593,03	6 164 839,82
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		255 593,03	6 164 839,82
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
	- korekty błędów			
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		255 593,03	6 164 839,82
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)		255 593,03	6 164 839,82
	- przeznaczenie zysku na kapitał zapasowy		255 593,03	6 164 839,82
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		0,00	0,00
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
	- korekty błędów			
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
7.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
8.	Wynik netto		6 164 839,82	3 536 812,38
a)	Zysk netto		6 164 839,82	3 536 812,38
b)	Strata netto		0,00	0,00
c)	Odpisy z zysku			
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		15 638 034,02	25 220 180,42
	Proponowany podziału zysku netto			
a)	Wypłata dywidendy			
b)	Przekazanie na kapitał zapasowy		6 164 839,82	
c)	Przekazanie na kapitał rezerwowy			
d)	Pokrycie straty za lata ubiegłe			
e)	Przekazanie na wewnętrzny fundusz celowy			
f)				
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		15 638 034,02	25 220 180,42

Miejscowość: Zielonka, ul.Marecka 47
Data: 07-03-2014

Paweł Szumowski
Wiceprezes Zarządu

Piotr Szewczyk
Prezes Zarządu

(Signature)
Wice Prezes Zarządu
dr inż. Paweł Szumowski

(Signature)
PREZES ZARZĄDU
dr inż. Piotr Szewczyk

Sprawozdanie sporządziła : Jolanta Murawska

GLÓWNY KSIĘGOWY
(Signature)
Jolanta Murawska

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIEŻNYCH
(metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	nota	Za okres	
			01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk / Strata netto		6 164 839,82	3 536 812,38
II.	Korekty razem	41	-1 634 179,33	-2 886 245,31
1.	Amortyzacja		793 431,21	1 251 099,52
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		-5 017,43	18 875,18
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		-2 732 942,73	-678 680,43
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-35 983,86	-38 070,42
5.	Zmiana stanu rezerw		229 139,31	97 289,44
6.	Zmiana stanu zapasów		393 463,72	-916 901,34
7.	Zmiana stanu należności		1 000 745,88	-2 507 879,41
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		-275 869,21	365 643,71
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzykresowych		-990 882,64	-373 833,89
10.	Inne korekty		-10 263,58	-103 787,67
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		4 530 660,49	650 567,07
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy		4 925 622,60	960 902,95
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		189 391,37	40 825,73
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		4 736 231,23	920 077,22
a)	w jednostkach powiązanych		4 736 231,23	910 989,56
b)	w pozostałych jednostkach:		0,00	9 087,66
	- zbycie aktywów finansowych			
	- dywidendy i udziały w zyskach			
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
	- odsetki		0,00	9 087,66
	- inne wpływy z aktywów finansowych			
4.	Inne wpływy inwestycyjne			
II.	Wydatki		648 786,89	4 356 294,79
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		325 518,41	3 777 946,72
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		323 268,48	578 348,07
a)	w jednostkach powiązanych		323 268,48	523 632,01
b)	w pozostałych jednostkach:		0,00	54 716,06
	- nabycie aktywów finansowych		0,00	54 716,06
	- udzielone pożyczki długoterminowe			
4.	Inne wydatki inwestycyjne			
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		4 276 835,71	-3 395 391,84
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej				
I.	Wpływy		330 309,19	6 158 396,98
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	3 944 662,19
2.	Kredyty i pożyczki		0,00	2 141 692,75
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych			
4.	Inne wpływy finansowe		330 309,19	72 042,04
II.	Wydatki		6 091 305,64	579 724,21
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych			
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH
(metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	nota	Za okres	
			01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			
4.	Spląty kredytów i pożyczek		5 191 396,16	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych			
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		366 206,17	418 352,50
8.	Odsetki		533 703,31	161 371,71
9.	Inne wydatki finansowe			
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		-5 760 996,45	5 578 672,77
D.	Przepływy pieniężne netto razem		3 046 499,75	2 833 848,00
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym		3 037 417,18	2 814 972,82
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		-9 082,57	-18 875,18
F.	Środki pieniężne na początek okresu		348 796,16	3 394 929,59
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym		3 395 295,91	6 209 902,41
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		111 066,03	32 605,38

Miejscowość: Zielonka, ul.Marecka 47
Data: 07-03-2014

Paweł Szumowski
Wiceprezes Zarządu

Piotr Szewczyk
Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządziła : Jolanta Murawska

GLÓWNY KSIĘGOWY
Jolanta Murawska

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2012	3 533 214,91		522 283,47		4 055 498,38
Zwiększenia w tym:	132 582,99	0,00	27 250,96	0,00	159 833,95
- zakup			27 250,96		27 250,96
- przemieszczenia					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- inne					0,00
- rozliczenie kosztów prac rozwojowych	132 582,99				132 582,99
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- likwidacja					0,00
- inne					0,00
B.Z. 31.12.2013	3 665 797,90	0,00	549 534,43	0,00	4 215 332,33
Umorzenie					
B.Z. 31.12.2012	1 483 673,97		472 968,76		1 956 642,73
Zwiększenia w tym:	653 220,39	0,00	33 602,81	0,00	686 823,20
- amortyzacja	653 220,39		33 602,81		686 823,20
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- likwidacja					0,00
-					0,00
B.Z. 31.12.2013	2 136 894,36	0,00	506 571,57	0,00	2 643 465,93
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2012					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-					0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie					0,00
- wykorzystanie					0,00
-					0,00
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2012	2 049 540,94	0,00	49 314,71	0,00	2 098 855,65
B.Z. 31.12.2013	1 528 903,54	0,00	42 962,86	0,00	1 571 866,40

Nota nr 2: Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
B.Z. 31.12.2012		255 848,27	892 126,30	1 411 819,93	347 440,32	2 907 234,82
Zwiększenia w tym:	3 575 787,00	0,00	80 800,97	758 757,95	104 307,79	4 519 653,71
- ze środków trwałych w budowie						0,00
- zakup	3 575 787,00		80 800,97	0,00	94 107,79	3 750 695,76
- przemieszczenia					10 200,00	10 200,00
- leasing				758 757,95		758 757,95
- aport						0,00
- ujawnienia						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	10 245,25	45 278,34	0,00	55 523,59
- sprzedaż				45 278,34		45 278,34
- przemieszczenia			10 200,00			10 200,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- likwidacja			45,25	0,00		45,25
- inne						0,00
B.Z. 31.12.2013	3 575 787,00	255 848,27	962 682,02	2 125 299,54	451 748,11	7 371 364,94
Umorzenie						
B.Z. 31.12.2012		199 652,51	518 423,12	396 452,16	262 037,11	1 376 564,90
Zwiększenia w tym:	0,00	25 584,83	126 310,19	375 471,43	47 109,87	574 476,32
- amortyzacja		25 584,83	126 310,19	375 471,43	36 909,87	564 276,32
- przemieszczenia					10 200,00	10 200,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	10 245,25	41 605,03	0,00	51 850,28
- sprzedaż				41 605,03		41 605,03
- likwidacja			45,25			45,25
- przemieszczenia			10 200,00			10 200,00
- wykup po leasingu						0,00
- inne						0,00
B.Z. 31.12.2013	0,00	225 237,34	634 488,06	730 318,56	309 146,98	1 899 190,94
Odpisy aktualizujące						
B.Z. 31.12.2012						0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie						0,00
- wykorzystanie						0,00
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
B.Z. 31.12.2012	0,00	56 195,76	373 703,18	1 015 367,77	85 403,21	1 530 669,92
B.Z. 31.12.2013	3 575 787,00	30 610,93	328 193,96	1 394 980,98	142 601,13	5 472 174,00

Nota nr 3: Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość z umowy						
B.Z. 31.12.2012	0,00	6 250 000,00	0,00	0,00	0,00	6 250 000,00
wynajmowany budynek - siedziba spółki		6 250 000,00				6 250 000,00
						0,00
B.Z. 31.12.2013	0,00	6 250 000,00	0,00	0,00	0,00	6 250 000,00
wynajmowany budynek - siedziba spółki		6 250 000,00				6 250 000,00
						0,00

Nota nr 4: Wartość netto amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu finansowego

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2012		B.Z. 31.12.2013	
	leasing finansowy	pozostałe	leasing finansowy	pozostałe
Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)				
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
Urządzenia techniczne i maszyny	94 499,94		30 720,69	
Środki transportu	1 013 389,44		1 393 593,86	
Inne środki trwałe	14 115,92		0,00	
Razem	1 122 005,30	0,00	1 424 314,55	0,00

Nota nr 5: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienia	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2012			2 189 712,06		2 189 712,06
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	55 634,06	0,00	55 634,06
- udziały w APS Ukraina			0,00		0,00
- podwyższenie kapitału APS CZECH			54 716,06		54 716,06
- korekta kapitału APS RUS			918,00		918,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
					0,00
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	2 245 346,12	0,00	2 245 346,12
Przeszacowanie do wartości godziwej					
B.Z. 31.12.2012			5 025 930,67		5 025 930,67
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	2 593 422,01	0,00	2 593 422,01
- wycena godziwa udziałów ENAP SA			187 462,28		187 462,28
- wycena godziwa udziałów APS KZT			902 011,88		902 011,88
- wycena godziwa udziałów APS RUS			1 503 947,85		1 503 947,85
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	54 716,06	0,00	54 716,06
- wycena godziwa udziałów APS CZECH			54 716,06		54 716,06
- wycena godziwa udziałów APS UKRINA					0,00
- wycena godziwa udziałów APS RUS					0,00
					0,00
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	7 564 636,62	0,00	7 564 636,62
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2012	0,00	0,00	7 215 642,73	0,00	7 215 642,73
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	9 809 982,74	0,00	9 809 982,74

Nota nr 6: Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych i w pozostałych jednostkach

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterm. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2012	2 189 712,06				2 189 712,06
Zwiększenia w tym:	55 634,06	0,00	0,00	0,00	55 634,06
- udziały w APS Ukraina Sp. z o.o.	0,00				0,00
- podwyższenie kapitału APS CZECH	54 716,06				54 716,06
- korekta kapitału APS RUS	918,00				918,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2013	2 245 346,12	0,00	0,00	0,00	2 245 346,12
Przeszacowanie do wartości godziwej					
B.Z. 31.12.2012	5 025 930,67				5 025 930,67
Zwiększenia w tym:	2 593 422,01	0,00	0,00	0,00	2 593 422,01
- wycena godziwa udziałów ENAP SA	187 462,28				187 462,28
- wycena godziwa udziałów APS KZT	902 011,88				902 011,88
- wycena godziwa udziałów APS RUS	1 503 947,85				1 503 947,85
Zmniejszenia w tym:	54 716,06	0,00	0,00	0,00	54 716,06
- wycena godziwa udziałów APS CZECH	54 716,06				54 716,06
- wycena godziwa udziałów APS UKRAINA	0,00				0,00
- wycena godziwa udziałów APS KZT	0,00				0,00
B.Z. 31.12.2013	7 564 636,62	0,00	0,00	0,00	7 564 636,62
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2012	7 215 642,73	0,00	0,00	0,00	7 215 642,73
B.Z. 31.12.2013	9 809 982,74	0,00	0,00	0,00	9 809 982,74
- w pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2012					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2012					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 7: Udziały i akcje w jednostkach zależnych wg stanu na 31.12.2013

Nazwa (siedziba)	Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia	Przeszacowania / Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)	Zysk/strata netto przypadająca na Spółkę	Kapitał własny przypadający na Spółkę
1) Enap S.A. w Wilczkowie Górne	1 427 480,00	3 265 621,86	4 693 101,86	100,00%	100,00%	262 978,73	3 957 024,64
2) APS RUS w Rosji	343 598,05	3 176 860,10	3 520 458,15	100,00%	100,00%	2 493 237,99	3 519 540,15
3) APS Kazachstan	107 580,00	1 478 842,73	1 586 422,73	100,00%	100,00%	1 162 409,32	1 583 599,50
4) APS KAUKAZ	145 363,50	-145 363,50	0,00	100,00%	100,00%	99 009,22	-75 852,16
5) Enap Sp. Komandytowa	10 000,00	0,00	10 000,00	0,33%	0,33%	494,56	10 015,41
6) APS Energia Czech Sp. z o.o.	88 056,09	-88 056,09	0,00	100,00%	100,00%	-76 027,42	-105 620,55
7) APS Energia Ukraina Sp. z o.o.	123 268,48	-123 268,48	0,00	100,00%	100,00%	-259 293,30	-491 865,51
RAZEM							
	2 245 346,12	7 564 636,62	9 809 982,74				

Nota nr 8: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2012			B.Z. 31.12.2013		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU						
1) Odpis aktualizacyjny na należności	35 757,77	19%	6 793,98	163 983,91	19%	31 156,94
2) Strata podatkowa	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
3) Niezrealizowane /- różnice kursowe	154 235,38	19%	29 304,72	63 170,05	19%	12 002,31
4) Rezerwa na odprawy emerytalne	55 242,14	19%	10 496,01	88 379,93	19%	16 792,19
5) Rezerwa na urlopy	154 401,14	19%	29 336,22	192 591,41	19%	36 592,37
6) Rezerwa na naprawy gwarancyjne	588 566,84	19%	111 827,70	713 907,34	19%	135 642,39
7) Faktury zapłacone pow. 30 dni po term.	0,00	19%	0,00	89,20	19%	16,95
8) Składki ZUS (pracodawca)	77 878,50	19%	14 796,92	33 302,23	19%	6 327,42
9) Rezerwa na badanie sprawozdań finans	45 650,00	19%	8 673,50	45 650,00	19%	8 673,50
10) Odpis aktualizacyjny zapasy	670 314,01	19%	127 359,66	733 923,55	19%	139 445,47
11) Naliczone odsetki od pożyczek udziałow	1 120,69	19%	212,93	0,00	19%	0,00
12) wycena wg wartości rynkowej udziałow	301 972,01	19%	57 374,66	356 688,07	19%	67 770,74
RAZEM	2 085 138,48	x	396 176,30	2 391 685,69	x	454 420,28
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
1)		19%	0,00		19%	0,00
4)		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego						
	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
4)		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
OGÓLEM			396 176,30			454 420,28

Nota nr 9: Zapasy

Rodzaj zapasu	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na poczet dostaw	RAZEM
Wartość brutto						
B.Z. 31.12.2012	3 011 312,70	1 013 823,31	0,00	18 254,52	0,00	4 043 390,53
B.Z. 31.12.2013	3 172 215,20	1 654 514,25	81 109,16	90 006,46	26 056,34	5 023 901,41
Odpisy aktualizujące						
B.Z. 31.12.2012	633 644,30	36 669,71	0,00	0,00	0,00	670 314,01
Zwiększenia	108 527,63	14 992,39		369,10		123 889,12
Zmniejszenia	60 279,58					60 279,58
B.Z. 31.12.2013	681 892,35	51 662,10	0,00	369,10	0,00	733 923,55
Wartość bilansowa						
B.Z. 31.12.2012	2 377 668,40	977 153,60	0,00	18 254,52	0,00	3 373 076,52
B.Z. 31.12.2013	2 490 322,85	1 602 852,15	81 109,16	89 637,36	26 056,34	4 289 977,86

Nota nr 10: Zapasy według okresów zalegania (wg stanu na 31.12.2013)

Wyszczególnienie	Okres zalegania w dniach				Razem
	0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
Materiały (brutto)	1 468 448,53	297 226,74	724 647,58	681 892,35	3 172 215,20
Materiały (odpisy)				681 892,35	681 892,35
Materiały netto	1 468 448,53	297 226,74	724 647,58	0,00	2 490 322,85
Półprodukty i produkty w toku (brutto)	1 542 912,67	34 830,73	25 108,75	51 662,10	1 654 514,25
Półprodukty i produkty w toku (odpisy)				51 662,10	51 662,10
Półprodukty i produkty w toku (netto)	1 542 912,67	34 830,73	25 108,75	0,00	1 602 852,15
Produkty gotowe (brutto)	81 109,16	0,00	0,00	0,00	81 109,16
Produkty gotowe (odpisy)					0,00
Produkty gotowe (netto)	81 109,16	0,00	0,00	0,00	81 109,16
Towary (brutto)	21 082,89	15 267,25	53 287,22	369,10	90 006,46
Towary (odpisy)				369,10	369,10
Towary (netto)	21 082,89	15 267,25	53 287,22	0,00	89 637,36

Nota nr 11: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.01.2013 do 31.12.2013

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące materiały	Odpisy aktualizujące produkty gotowe	Odpisy aktualizujące półprodukty i produkty w toku	Odpisy aktualizujące towary	Razem odpisy aktualizujące zapasy
B.Z. 31.12.2012	633 644,30	0,00	36 669,71	0,00	670 314,01
Zwiększenia w tym:	108 527,63	0,00	14 992,39	369,10	123 889,12
- utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi kosztami operacyjnymi	108 527,63		14 992,39	369,10	123 889,12
- przemieszczenia					0,00
Zmniejszenia w tym:	60 279,58	0,00	0,00	0,00	60 279,58
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi	60 279,58				60 279,58
- wykorzystanie odpisów					0,00
- przemieszczenia					0,00
B.Z. 31.12.2013	681 892,35	0,00	51 662,10	369,10	733 923,55

Nota nr 12: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienia	Stan na 31.12.2012			Stan na 31.12.2013		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1. Od jednostek powiązanych	418 659,03	0,00	418 659,03	1 441 110,48	0,00	1 441 110,48
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	418 659,03	0,00	418 659,03	1 441 110,48	0,00	1 441 110,48
- do 12 miesięcy	418 659,03	0,00	418 659,03	1 441 110,48	0,00	1 441 110,48
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w tym:	5 324 150,41	35 757,77	5 288 392,64	6 937 804,51	163 983,91	6 773 820,60
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	5 161 325,61	7 676,38	5 153 649,23	6 677 331,80	2 565,60	6 674 766,20
- do 12 miesięcy	5 161 325,61	7 676,38	5 153 649,23	6 639 533,79	2 565,60	6 636 968,19
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	37 798,01	0,00	37 798,01
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	115 520,96	0,00	115 520,96	87 676,19	0,00	87 676,19
c) inne	19 222,45	0,00	19 222,45	11 378,21	0,00	11 378,21
d) dochodzone na drodze sądowej	28 081,39	28 081,39	0,00	161 418,31	161 418,31	0,00
RAZEM	5 742 809,44	35 757,77	5 707 051,67	8 378 914,99	163 983,91	8 214 931,08

Nota nr 13: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2013

Wyszczególnienie	Należności bieżące	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)				Razem
		0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
- od jednostek powiązanych:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	1 230 587,32	45 761,80	49 142,98	100 982,66	14 635,72	1 441 110,48
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	1 230 587,32	45 761,80	49 142,98	100 982,66	14 635,72	1 441 110,48
Pozostałe (brutto)						0,00
Pozostałe (odpisy)						0,00
Pozostałe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	5 725 030,75	945 800,38	0,00	3 935,07	2 565,60	6 677 331,80
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)					2 565,60	2 565,60
Z tytułu dostaw i usług (netto)	5 725 030,75	945 800,38	0,00	3 935,07	0,00	6 674 766,20
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)	0,00	0,00		161 418,31		161 418,31
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)	0,00	0,00		161 418,31		161 418,31
Dochodzone na drodze sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)	99 054,42			0,00		99 054,42
Pozostałe (odpisy)	0,00					0,00
Pozostałe (netto)	99 054,42	0,00	0,00	0,00	0,00	99 054,42

Nota nr 14: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące					Razem
	należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych	pozostałe należności od jednostek powiązanych	należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	pozostałe należności od jednostek pozostałych	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
B.Z. 31.12.2012	0,00	0,00	7 676,38	0,00	28 081,39	35 757,77
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	2 565,60	0,00	133 336,92	135 902,52
- z działalności operacyjnej		0,00	2 565,60		133 336,92	0,00
- z działalności finansowej						0,00
- przemieszczenia						0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	7 676,38	0,00	0,00	7 676,38
Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	7 676,38	0,00	0,00	7 676,38
- z działalności operacyjnej			7 676,38			7 676,38
- z działalności finansowej						0,00
Wykorzystanie						0,00
Przemieszczenia			0,00			0,00
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	2 565,60	0,00	161 418,31	163 983,91

Nota nr 15: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne inwestycje krótkoterminowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2012			316 937,28		316 937,28
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	1 549 236,15	0,00	1 549 236,15
- zakup					0,00
- pożyczka			1 549 236,15		1 549 236,15
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	1 050 913,16	0,00	1 050 913,16
- sprzedaż					0,00
- pożyczka - spłata			1 050 913,16		1 050 913,16
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	815 260,27	0,00	815 260,27
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2012					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2012	0,00	0,00	316 937,28	0,00	316 937,28
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	815 260,27	0,00	815 260,27
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2012					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2012					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 16: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:	3 394 423,68	6 209 407,85
a) Kasa środków pieniężnych	17 977,99	34 454,44
b) Kasa Filii w Kazachstanie KZT	186,15	177,71
c) Rachunek bankowy Filii w Kazachstanie	4,32	1 258,09
d) Rachunek bankowy	3 376 255,22	6 173 517,61
2. Inne środki pieniężne:	0,00	0,00
a) Środki pieniężne w drodze	0,00	0,00
b)		
c)		
3. Inne aktywa pieniężne:	505,91	494,56
a) Dywidenda Enap Komandytowa	505,91	494,56
b) Dywidenda APS RUS		
c) nie zaliczone do środków pieniężnych w rozumieniu rachunku przepływów pieniężnych	0,00	0,00
4. Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	0,00	0,00
a) różnic kurs. od środ.pienięż. zgromadzonych na rachunkach walutowych i w kasie		
b)		
c)		
5. Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (1+2+3-3c+4)	3 394 929,59	6 209 902,41

Nota nr 17: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów		B.Z. 31.12.2012	B.Z. 31.12.2013
1.	Oplacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	66 587,84	65 568,98
2.	Zaktywowane koszty tworzenia spółek	6 700,43	0,00
3.	Koszty przyszłych okresów	8 186,29	3 773,34
4.	Koszty prac rozwojowych	108 850,32	402 713,33
5.	Koszty GPW	162 500,00	34 300,00
6.	Koszty finansowe przyszłych okresów	0,00	14 000,00
7.	Odsetki od pożyczki udzielonej należne w roku 2014	0,00	11 202,19
Razem		352 824,88	531 557,84

Nota nr 18: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Seria/emisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
1	A Akcje na okaziciela	zwykłe	19 608 000,00	3 921 600,00	gotówka i aport	18.01.2010	18.01.2010
2	B Akcje na okaziciela	zwykłe	4 902 000,00	980 400,00	gotówka	18.01.2010	18.01.2010
3	D Akcje na okaziciela	zwykłe	1 400 000,00	280 000,00	gotówka	25.05.2013	25.05.2013
Kapitał razem			X	25 910 000,00	5 182 000,00	X	X

Nota nr 19: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2013

Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów / akcji	Wartość udziałów / akcji	Udział %
Dmowski Antoni Franciszek	7 889 772,00	1 577 954,40	30,45%
Szewczyk Piotr Sylwester	7 890 114,00	1 578 022,80	30,45%
Szumowski Paweł Marcin	7 890 114,00	1 578 022,80	30,45%
Pozostali	2 240 000,00	448 000,00	8,65%
Razem	25 910 000,00	5 182 000,00	100,00%

Nota nr 20: Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych

Wyszczególnienie		Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013
1.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	255 593,03
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	255 593,03	9 829 502,01
a)	zwiększenie (z tytułu)	255 593,03	10 224 839,82
	- podziału zysku (ustawowo)	255 593,03	6 164 839,82
	- emisja akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	4 060 000,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	395 337,81
	- koszty emisji	0,00	395 337,81
	-	-	-
1.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	255 593,03	10 085 095,04

Wyszczególnienie		Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013
1.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	4 176 154,39	4 315 601,17
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	139 446,78	2 100 671,83
a)	zwiększenie (z tytułu)	411 441,99	2 593 422,01
	- wyceny bilansowej	411 441,99	2 593 422,01
b)	zmniejszenie (z tytułu)	271 995,21	492 750,18
	- rezerwa z tytułu podatku odroczonego	271 995,21	492 750,18
	-	-	-
1.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	4 315 601,17	6 416 273,00

Wyszczególnienie		Stan na 31.12.2012	Stan na 31.12.2013
1.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		0,00
1.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszu) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	-	-
1.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00

Nota nr 21: Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie		Wartość
I	Zysk / strata netto	3 536 812,38
II	Podział zysku / pokrycie straty	0,00
1	dywidenda	
2	kapitał zapasowy	
III	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	3 536 812,38

Nota nr 22: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2012			B.Z. 31.12.2013		
	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU						
1) Rezerwa z tytułu różnicy przejściowej art	202 189,22	19%	38 415,95	147 028,53	19%	27 935,42
2) Rezerwa od niezrealiz. dodatn.różnic	6 313,59	19%	1 199,58	61 557,04	19%	11 695,84
3) Majątek trwały leasing	265 088,77	19%	50 366,86	226 992,57	19%	43 128,58
RAZEM	473 591,58	x	89 982,39	435 578,14	x	82 759,84
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
1)		19%	0,00		19%	0,00
2)		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitałów						
1)Wycena długoterminowych aktywów fina	5 327 902,68	19%	1 012 301,51	7 921 324,69	19%	1 505 051,69
2)		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	5 327 902,68	x	1 012 301,51	7 921 324,69	x	1 505 051,69
OGÓŁEM			1 102 283,90			1 587 811,53

Nota nr 23: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowe

Wyszczególnienie	Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne	Na urlopy wypoczynkowe	Pozostałe	Razem
B.Z. 31.12.2012		55 242,14			55 242,14
Zwiększenia		19 624,96			19 624,96
Wykorzystanie					0,00
Rozwiązanie					0,00
B.Z. 31.12.2013	0,00	74 867,10	0,00	0,00	74 867,10

Nota nr 24: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne - krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne	Na urlopy wypoczynkowe	Pozostałe	Razem
B.Z. 31.12.2012		0,00	154 401,14		154 401,14
Zwiększenia		13 512,83	192 591,41		206 104,24
Wykorzystanie			154 401,14		154 401,14
Rozwiązanie					0,00
B.Z. 31.12.2013	0,00	13 512,83	192 591,41	0,00	206 104,24

Nota nr 25: Pozostałe rezerwy długoterminowe

Wyszczególnienie	Naprawy gwaran.			Pozostałe	Razem
B.Z. 31.12.2012	255 426,78				255 426,78
Zwiększenia	238 409,89				238 409,89
Wykorzystanie					0,00
Rozwiązanie	170 787,91				170 787,91
B.Z. 31.12.2013	323 048,76	0,00	0,00	0,00	323 048,76

Nota nr 26: Pozostałe rezerwy krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Naprawy gwaran.	Badanie bilansu	Pozostałe	Razem
B.Z. 31.12.2012	333 140,06	45 000,00	92 806,57	470 946,63
Zwiększenia	390 858,58	45 000,00	650,00	436 508,58
Wykorzystanie	333 140,06	45 000,00	92 806,57	470 946,63
Rozwiązanie				0,00
B.Z. 31.12.2013	0,00	390 858,58	45 000,00	650,00

Nota nr 27: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Inne	Razem
- od jednostek powiązanych:					
B.Z. 31.12.2012					0,00
do 1 roku					0,00
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00				0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:					
B.Z. 31.12.2012	0,00		204 176,40		204 176,40
do 1 roku					0,00
powyżej 1 roku do 3 lat	670 833,41		881 255,32		1 552 088,73
powyżej 3 lat do 5 lat	729 166,75				729 166,75
powyżej 5 lat	991 666,46				991 666,46
B.Z. 31.12.2013	2 391 666,62	0,00	881 255,32	0,00	3 272 921,94

Nota nr 28: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2012	B.Z. 31.12.2013	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
				do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Z tytułu dostaw i usług, w tym:	10 284,45	249 194,58	249 194,58	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	10 284,45	249 194,58	249 194,58				
- powyżej 12 miesięcy		0,00					
Inne	1 451 163,50	426 035,96	426 035,96	0,00	0,00	0,00	0,00
pożyczki	600 000,00	0,00	0,00				
zaliczki na dostawy	851 163,50	426 035,96	426 035,96				
Razem	1 461 447,95	675 230,54	675 230,54	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 29: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2012	B.Z. 31.12.2013	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
				do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	0,00	350 026,13	350 026,13	0,00	0,00	0,00	0,00
kredyty	0,00	350 026,13	350 026,13				
pożyczki	0,00	0,00	0,00				
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...		0,00					
Inne zobowiązania finansowe	652 740,13	316 066,66	316 066,66	0,00	0,00	0,00	0,00
z tyt.leasingu	652 740,13	316 066,66	316 066,66				
Z tytułu dostaw i usług:	2 429 432,98	2 634 633,48	2 475 815,51	158 721,64	0,00	96,33	0,00
- do 12 miesięcy	2 429 432,98	2 634 633,48	2 475 815,51	158 721,64	0,00	96,33	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00					
Zaliczki otrzymane na dostawy	92 795,80	24 447,74	24 447,74	0,00	0,00	0,00	0,00
zaliczki na dostawy	92 795,80	24 447,74	24 447,74				
...		0,00					
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...		0,00					
Z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	974 894,21	1 264 860,69	1 264 860,69	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązania budżetowe	362 888,00	623 021,00	623 021,00				
ZUS	544 103,77	630 217,69	630 217,69				
PFRON	67 902,44	11 622,00	11 622,00				
Z tytułu wynagrodzeń	444 435,66	547 855,54	547 855,54	0,00	0,00	0,00	0,00
wynagrodzenia	444 435,66	547 855,54	547 855,54				
Inne	11 078,74	8 580,76	8 580,76	0,00	0,00	0,00	0,00
inne zobowiązania:	3 313,74	8 580,76	8 580,76				
zobow. wobec ubezpieczycieli	7 765,00	0,00	0,00				
Razem	4 605 377,52	5 146 471,00	4 987 653,03	158 721,64	0,00	96,33	0,00

Nota nr 30: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Płatne w okresie:	Wartość nominalna minimalnych opłat leasingowych		Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych	
	B.Z. 31.12.2012	B.Z. 31.12.2013	B.Z. 31.12.2012	B.Z. 31.12.2013
do 1 roku	239 518,10	367 594,40	204 176,40	316 066,66
od 1 roku do 3 lat	765 768,31	1 024 924,67	652 740,13	881 255,32
od 3 lat do 5 lat				
powyżej 5 lat				
Razem	1 005 286,41	1 392 519,07	856 916,53	1 197 321,98
Przyszły koszt odsetkowy (wartość ujemna)	148 369,88	195 197,09	X	X
Razem wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych, z tego:	856 916,53	1 197 321,98	856 916,53	1 197 321,98
zobowiązania krótkoterminowe	239 518,10	367 594,40	204 176,40	316 066,66
zobowiązania długoterminowe	617 398,43	829 727,58	652 740,13	881 255,32

Nota nr 31: Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie		B.Z. 31.12.2012	B.Z. 31.12.2013
Ujemna wartość firmy			
BO			
Zwiększenia, w tym:		0,00	0,00
-			
Zmniejszenia, w tym:		0,00	0,00
-			
BZ		0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe			
1.	Długoterminowe	0,00	0,00
a)	Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych		
b)	Otrzymane nieodpłatnie środki trwale w budowie, środki trwale, wartości niematerialne i prawne		
c)	Oплаcone z góry, nie wykonane świadczenia		
d)	Pozostałe		
2.	Krótkoterminowe	428 716,73	392 697,14
a)	Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych	62 431,93	92 006,22
b)	Otrzymane nieodpłatnie środki trwale w budowie, środki trwale, wartości niematerialne i prawne		
c)	Oплаcone z góry, nie wykonane świadczenia		
d)	Pozostałe	366 284,80	300 690,92
	RAZEM	428 716,73	392 697,14
	OGÓLEM	428 716,73	392 697,14

Nota nr 32: Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2012			Stan na 31.12.2013		
	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj majątku, będącego zabezpieczeniem	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj majątku, będącego zabezpieczeniem
Pozyczki	0,00	0,00		0,00	0,00	
Kredyty	0,00	3 000 000,00	zapasy	0,00	3 600 000,00	zapasy
Kredyt inwestycyjny	0,00	0,00	brak	2 741 666,66	4 200 000,00	hipoteka na nieruchomości
Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych	0,00	0,00	brak	0,00	0,00	brak
Zobowiązania handlowe	0,00	0,00	brak	0,00	0,00	brak
Pozostałe zobowiązania	0,00	0,00	brak	0,00	0,00	brak
RAZEM	0,00	3 000 000,00	X	2 741 666,66	7 800 000,00	X

Nota nr 33: Zobowiązania warunkowe

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2012		Stan na 31.12.2013	
	kwota	% aktywów	kwota	% aktywów
- dotyczące jednostek powiązanych:				
- udzielone poręczenia	4 600 000,00	18,86%	7 507 800,00	20,09%
		0,00%		0,00%
Enap SA - za spłatę kredytu inwestycyjnego	4 600 000,00	18,86%	4 600 000,00	12,31%
Enap SA - za spłatę limitu na produkty o charakterze gwarancyjnym	0,00	0,00%	2 000 000,00	5,35%
APS Energia Czechy - za spłatę kredytu obrotowego	0,00	0,00%	907 800,00	2,43%
		0,00%		0,00%
- udzielone gwarancje	408 820,00	1,68%	834 695,04	2,23%
		0,00%		0,00%
gwarancja bankowa dla Enap SA	0,00	0,00%	419 975,04	1,12%
gwarancja bankowa dla APS Energia Czechy	408 820,00	1,68%	414 720,00	1,11%
		0,00%		0,00%
- inne	0,00	0,00%	335 484,21	0,90%
		0,00%		0,00%
zobowiązanie do Urzędu Skarbowego W Kazachstanie	0,00	0,00%	335 484,21	0,90%
		0,00%		0,00%
Razem	5 008 820,00	20,54%	8 677 979,25	23,22%
- dotyczące pozostałych jednostek:				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		0,00%		0,00%
- udzielone gwarancje	44 400,00	0,18%	433 980,92	1,16%
		0,00%		0,00%
gwarancja bankowa PGIK SA	44 400,00	0,18%	44 400,00	0,12%
gwarancja bankowa Thales Polska	0,00	0,00%	356 700,92	0,95%
gwarancja bankowa Polimex-Mostostal SA	0,00	0,00%	32 880,00	0,09%
		0,00%		0,00%
- inne	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		0,00%		0,00%
Razem	44 400,00	0,18%	433 980,92	1,16%

Nota nr 34: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	33 165 703,45	33 711 805,73
- sprzedaż produktów	29 923 017,23	31 325 035,70
- sprzedaż usług	3 242 686,22	2 386 770,03
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	4 252 644,87	3 851 813,08
- ze sprzedaży towarów	4 184 779,89	3 802 061,38
- ze sprzedaży materiałów	67 864,98	49 751,70
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	12 224 130,11	15 053 123,70
- sprzedaż produktów	11 639 772,70	13 885 950,63
- sprzedaż usług	199 246,93	97 326,26
- sprzedaż towarów	355 658,78	1 034 712,04
- sprzedaż materiałów	29 451,70	35 132,77
RAZEM	37 418 348,32	37 563 618,81

Struktura terytorialna	01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	33 165 703,45	33 711 805,73
- Kraj	14 415 323,16	13 655 914,59
- UE	1 259 331,56	2 543 474,04
- Eksport	17 491 048,73	17 512 417,10
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	4 252 644,87	3 851 813,08
- Kraj	2 415 346,98	2 343 952,12
- UE	135 395,67	122 684,68
- Eksport	1 701 902,22	1 385 176,28
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	12 224 130,11	15 053 123,70
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	11 839 019,63	13 983 278,89
- Kraj	16 717,37	40 001,81
- UE	176 957,77	215 920,26
- Eksport	11 645 344,49	13 727 356,82
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	385 110,48	1 069 844,81
- Kraj	653,14	35 132,77
- UE	28 798,56	20 195,18
- Eksport	355 658,78	1 014 516,86
RAZEM	37 418 348,32	37 563 618,81

Nota nr 35: Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.
Koszty według rodzaju	30 326 180,15	31 496 569,17
- amortyzacja	793 431,21	1 251 099,52
- zużycie materiałów i energii	14 167 238,17	15 012 334,10
- usługi obce	4 657 578,88	3 471 476,35
- podatki i opłaty	208 316,24	224 450,47
- wynagrodzenia	7 864 064,08	8 618 683,88
- ubezpieczenia i inne świadczenia	1 756 257,36	1 927 173,77
- pozostałe koszty rodzajowe	879 294,19	991 351,08
Koszty według rodzaju razem	30 326 180,15	31 496 569,17
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	545 149,14	-755 826,49
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-1 622 014,01	-181 582,10
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-3 845 692,58	-3 401 180,37
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-2 832 434,84	-3 313 684,26
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	22 571 187,86	23 844 295,95

Nota nr 36: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie		01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	175 787,33	37 152,42
	- sprzedaż samochodów	175 777,33	37 090,92
	- sprzedaż pozostałych środków trwałych	10,00	61,50
II.	Dotacje	10 263,58	103 787,67
	- Inoprom	0,00	0,00
	- PARP	10 263,58	103 787,67
III.	Inne przychody operacyjne	350 252,54	246 392,43
	- Uzyskane odszkodowania	29 779,73	53 952,19
	- sprzedaż złomu i makulatury	33 382,42	13 528,17
	- odpisy z tyt przywrócenia wartości aktywów niefinansowych-zapasy	69 390,60	60 279,58
	- odpisy z tyt przywrócenia wartości aktywów niefinansowych-należności	0,00	7 676,38
	- inne	7 316,17	23 193,30
	- spisane przedawnione zobowiązania	19 174,26	0,00
	- refektury do jednostek powiązanych	184 821,36	71 150,59
	- Benefit dla pracowników	6 388,00	16 612,22
	RAZEM	536 303,45	387 332,52

Nota nr 37: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie		01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	138 367,02	259 791,64
	- odpisy aktualizujące należności	10 874,38	135 902,52
	- odpisy aktualizujące wartość akt. Niefinansowych - zapasy	127 492,64	123 889,12
III.	Inne koszty operacyjne	226 364,30	181 902,69
	- koszty napraw samochodów	29 779,73	53 952,19
	- koszty prac rozwojowych zakończonych bez sukcesu	0,00	6 515,21
	- Benefit system dla pracowników	6 388,00	16 612,22
	- koszty przeznaczone do refaktuowania	171 766,40	61 882,23
	- przedawnione należności	424,06	1 217,70
	- koszty postępowania sądowego	110,77	1 638,00
	- pozostałe	1 990,64	40 085,14
	- nieumorzona wartość leasingu	15 904,70	0,00
	RAZEM	364 731,32	441 694,33

Nota nr 38: Przychody finansowe

Wyszczególnienie		01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	3 266 646,04	910 989,56
	-dywidendy	3 266 646,04	910 989,56
	<i>w tym od jednostek powiazanych:</i>	3 266 646,04	910 989,56
	-ENAP SK	505,91	494,56
	-ENAP SA	153 140,13	130 000,00
	-APS RUS	3 113 000,00	676 650,00
	-APS KZ	0,00	103 845,00
II.	Odsetki	51 922,40	104 501,30
	-od srodków na rachunku bankowym	13 725,70	67 435,11
	-od należności	25,10	933,88
	-od udzielonych pozyczek	38 171,60	36 132,31
	<i>w tym od jednostek powiazanych</i>	38 171,60	36 132,31
	-od udzielonych pozyczek	38 171,60	36 132,31
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	-aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne	0,00	0,00
	-nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi	0,00	0,00
	-pozostałe		0,00
RAZEM		3 318 568,44	1 015 490,86

Nota nr 39: Koszty finansowe

Wyszczególnienie		01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.
I.	Odsetki	565 613,31	182 740,39
	-od kredytów i pozyczek	420 196,71	86 863,18
	-od leasingu	121 068,24	85 051,82
	-od zobowiązań	24 348,36	10 825,39
	-pozostałe	0,00	0,00
	<i>w tym od jednostek powiazanych:</i>	48 465,71	10 823,29
	-od kredytów i pozyczek	48 465,71	10 823,29
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	156 608,51	54 716,06
	-aktualizacja wartości udziałów	156 608,51	54 716,06
IV.	Inne koszty finansowe	608 304,96	345 047,60
	- nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	584 376,65	324 751,60
	- pozostałe	23 928,31	20 296,00
RAZEM		1 330 526,78	582 504,05

Nota nr 40: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto

Przychody bilansowe		01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.
1.	Przychody ze sprzedaży	37 418 348,32	37 563 618,81
2.	Pozostałe przychody operacyjne	536 303,45	387 332,52
3.	Przychody finansowe	3 318 568,44	1 015 490,86
4.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
Razem		41 273 220,21	38 966 442,19
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania			
1.	Enap S Komandytowa	355,19	575,66
2.	Dotacja otrzymana	0,00	72 042,04
3.	Enap S Komandytowa- dywidenda	0,00	505,91
4.	Odsetki otrzymane w 2013	8 293,34	3 967,12
5.	Odsetki od APS Kaukaz z 2010 zapłacone 2011	0,00	0,00
Razem		8 648,53	77 090,73
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania			
1.	dodatnie różnice kursowe z wyceny	81 596,59	83 698,52
2.	rozwiązanie rezerwy na odprawy emerytalne	0,00	0,00
3.	pozostałe	36 167,73	35 617,05
4.	odpisy z tytułu przywrócenia wartości zapasów	0,00	67 955,96
5.	odpis akt. zwiększający wartość inwestycji długoterminowych	0,00	0,00
6.	APS RUS dywidenda niezapłacona	0,00	0,00
7.	Enap komandytowa dywidenda niezapłacona	0,00	494,56
8.	Dotacje	0,00	103 787,67
9.	Odsetki niezapłacone od udzielonych pożyczek	6 440,92	16 462,46
10.	Przychody za szkody samochodowe + benefit	0,00	70 564,41
11.	Wartość końcowa przedmiotu leasingu	0,00	0,00
Razem		124 205,24	378 580,63
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU		41 157 663,50	38 664 952,29
Koszty bilansowe			
1.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	32 568 653,72	33 701 478,79
2.	Koszty pozostałej działalności operacyjnej	364 731,32	441 694,33
3.	Koszty działalności finansowej	1 330 526,75	582 504,05
4.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
Razem		34 263 911,79	34 725 677,17
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów			
1.	koszty niewłaściwie udokumentowane	5 977,55	7 731,08
2.	niewypłacone wynagrodzenie brutto ze składkami ZUS	-56 615,00	-57 012,00
3.	składki PFRON	111 562,00	129 240,00
4.	Koszty reprezentacji	164 510,99	158 239,06
5.	amortyzacja księgową	793 431,21	1 251 099,52
6.	amortyzacja podatkowa	-368 653,81	-769 655,01
7.	opłata leasingowa + opłata wstępna	-513 251,75	-502 742,13
8.	odsetki od leasingu	121 068,24	85 051,82
9.	odsetki budżetowe	21 685,96	10 421,29
10.	odsetki naliczone - niezapłacone	7 561,64	253,16
11.	ujemne różnice z wyceny bilansowej	154 235,38	102 214,64
12.	zaokrąglenia	75,20	23,07
13.	odsetki od pożyczek udziałowców naliczone niezapłacone	0,00	0,00
14.	koszty NKUP - finansowane dotacjami	0,00	0,00
15.	odpisy aktualizujące należności	11 298,44	135 902,52
16.	opłata wstępna NKUP	0,00	0,00
17.	spisane przedawnione należności	0,00	1 217,70
18.	rezerwa na naprawy gwarancyjne	181 858,15	125 340,50
19.	rezerwa na urlopy wypoczynkowe	-10 831,56	38 190,27
20.	odpisy aktualizujące inw. Dig.	156 608,51	54 716,06
21.	pozostałe koszty NKUP	4 943,22	36 440,74
22.	rezerwa na odprawy emerytalne	20 085,95	33 137,79
23.	badanie sprawozdania finansowego	25 000,00	0,00
24.	odpisy aktualizujące zapasy	58 102,04	130 404,33
25.	opłaty egzekucyjne, kary i inne nkup	0,00	75 598,41
26.	organizacja spółek Ukraina	0,00	6 700,43
27.	ubezpieczenie AC samochodu osobowego	0,00	14 642,53
28.	faktury zakupu zapłacone powyżej 30 dni po terminie	0,00	136,33
Razem		888 652,36	1 067 292,11
Inne korekty kosztów podatkowych			
1.	Enap S Komandytowa	4,54	12,15
2.	Wykorzystanie rezerwy urlopowej 2011		
3.	Wykorzystanie rezerwy na badanie 2011		

4.	Wykorzystanie rezerwy na naprawy gwarancyjne 2011		
RAZEM KOSZTY PODATKOWE		33 375 263,97	33 658 397,21
Zmniejszenia podstawy opodatkowania			
1.	Dywidenda ENAP SA	153 140,13	130 000,00
2.	Dywidenda APS KZT	0,00	104 435,00
3.	Dywidenda APS RUS	3 068 200,00	650 000,00
4.	Dywidenda Enap SK	505,91	505,91
5.	50% straty z 2008	586 437,25	0,00
6.	50% straty z 2009	1 236 298,50	0,00
7.	wplyw dotacji w 2013 roku	0,00	72 042,04
Razem		5 044 581,79	956 982,95
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych		2 737 818,00	4 049 572,00
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych		19,00%	19,00%
Podatek dochodowy (zobowiązanie)		520 185,00	769 419,00
Podatek odroczony i inne, w tym:		324 282,57	-65 466,36
1.	Przypis podatkowy	0,00	0,00
2.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego	340 640,86	58 243,81
3.	Rezerwy na podatek odroczony	-16 358,29	-7 222,55
RAZEM PODATEK DOCHODOWY		844 467,57	703 952,64
Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:		0,00	0,00
1.			
2.			

Nota nr 41: Objasnienia do rachunku przeplywów pieniężnych

Wyszczególnienie		01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.
Środki pieniężne w bilansie		3 394 929,59	6 209 902,41
Różnice kursowe z wyceny bilansowej		-9 082,57	-18 875,18
Aktywa pieniężne kwalifikowane jako ekwiwalenty środków pieniężnych na potrzeby rachunku przeplywów pieniężnych		0,00	0,00
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty ogółem wykazane w rachunku przeplywów pieniężnych		3 385 847,02	6 191 027,23

Wyszczególnienie		01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.
1.	Amortyzacja	793 431,21	1 251 099,52
	amortyzacja wartości niematerialnych	420 777,62	686 823,20
	amortyzacja rzeczowych aktywów trwałych	372 653,59	564 276,32
	amortyzacja nieruchomości inwestycyjnych	0,00	0,00
2.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	-2 732 942,73	-678 680,43
	odsetki zapłacone od pożyczek	264 856,17	10 582,19
	odsetki zapłacone od kredytów	147 778,90	76 319,89
	odsetki od leasingów	121 068,24	85 051,82
	dywidendy otrzymane	-3 266 646,04	-910 989,56
	odpis udziałów APS Czechy	0,00	54 716,06
	odsetki otrzymane	0,00	-19 669,85
	odsetki naliczone od udzielonych pożyczek	0,00	16 221,36
	odsetki od kredytów i pożyczek	0,00	9 087,66
3.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	-35 983,86	-38 070,42
	przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych	0,00	0,00
	wartość netto wartości niematerialnych zakończonych projektów	0,00	0,00
	przychody ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	wartość netto sprzedanych rzeczowych aktywów trwałych	29 508,74	3 673,31
	sprzedaż za gotówkę środków trwałych	-189 391,37	-40 825,73
	aktualizacja wartości aktywów trwałych	123 898,77	-918,00
	aktualizacja wartości krótkoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:	229 139,31	97 289,44
	bilansowa zmiana	229 139,31	97 289,44
	bilansowa zmiana stanu rezerw na świadczenia pracownicze	0,00	0,00
	wartość rezerw przejęta w wyniku objęcia kontroli (stan rezerw jednostki zależnej na dzień objęcia kontroli ze znakiem "-")	0,00	0,00
	wartość rezerw wyłączona w wyniku utraty kontroli (stan rezerw jednostki zależnej na dzień utraty kontroli ze znakiem "+")	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	393 463,72	-916 901,34
	bilansowa zmiana stanu zapasów	393 463,72	-916 901,34
	korekta o darowiznę	0,00	0,00
	korekta o różnice inwentaryzacyjne	0,00	0,00
6.	Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	1 000 745,88	-2 507 879,41
	zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	1 000 745,88	-2 507 879,41
	korekta o dopłaty do kapitału	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych	0,00	0,00
	stan należności przejęty w wyniku objęcia kontroli (stan należności jednostki zależnej na dzień objęcia kontroli ze znakiem "-")	0,00	0,00
	stan należności wyłączony w wyniku utraty kontroli (stan należności jednostki zależnej na dzień utraty kontroli ze znakiem "+")	0,00	0,00
7.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	-275 869,21	365 643,71
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług	-225 620,83	375 762,57
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z tytułu podatków	-75 867,75	289 966,48
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z tytułu wynagrodzeń	20 944,31	103 419,88
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych pozostałych	4 675,06	-403 505,22
8.	Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	-10 263,58	-103 787,67
	dotacje	-10 263,58	-103 787,67
	inne	0,00	0,00

Nota nr 42: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Grupy zawodowe		01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.
1	Pracownicy produkcyjni	95,00	105,00
2	Pracownicy nieprodukcyjni	35,00	39,00
Razem		130,00	144,00

Nota nr 43: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy

Wyszczególnienie		01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.
1	Organy zarządzające	416 400,00	416 400,00
2	Organy nadzorujące	2 024,00	22 400,00
3	Organy administrujący	0,00	0,00
Razem		418 424,00	438 800,00

Nota nr 44: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Wyszczególnienie		01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.
1	Obowiązkowe badania rocznego sprawozdania finansowego	35 000,00
2	Inne usługi poświadczające	0,00
3	Usługi doradztwa podatkowego	0,00
4	Pozostałe usługi	10 000,00
Razem		45 000,00

Nota nr 45: Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Przydział akcji serii C1 w ramach Programu Motywacyjnego

W dniu 20 stycznia 2014 roku, w związku z wykonaniem uchwały z dnia 10 kwietnia 2013 roku w sprawie przyjęcia Programu Motywacyjnego (w oparciu o warunkowe podwyższenie kapitału zakładowego) Zarząd Spółki dokonał przydziału łącznie 207 280 akcji serii C1.

Akcje były obejmowane po cenie emisyjnej równej 0,20 zł. W ramach przeprowadzonej subskrypcji dokonano przydziału akcji 21 osobom fizycznym.

Rejestracja przez Sąd Rejestrowy podwyższenia kapitału zakładowego

W dniu 26 lutego 2014 roku dokonano rejestracji i wpisu w Krajowym Rejestrze Sądowym tj. zmiany w kapitale zakładowym Spółki dotyczącej podwyższenia kapitału zakładowego i zmniejszenia kwoty pozostałej do wykorzystania w ramach podwyższenia warunkowego.

Po dokonaniu zmian, kapitał zakładowy Spółki wynosi 5 223 456,00 zł i dzieli się na 26 117 280 sztuk akcji o wartości nominalnej 0,20 zł każda akcja. Pozostała wartość nominalna warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego wynosi 114 004,00 zł.

Symulacja wpływu realizacji Warrantów serii A i Emisji uprawniających do objęcia akcji serii C1 na wynik APS Energia S.A. wg stanu na dzień 31.12.2013.

Symulacja została sporządzona przy następujących założeniach:

- Liczba Warrantów serii A i Emisji wynosi (zgodnie z zapisami Regulaminu Programu Motywacyjnego oraz uchwały nr 1/2013 Zarządu APS Energia S.A. w przedmiocie przydziału warrantów subskrypcyjnych serii A w ramach I Transzy Programu Motywacyjnego) 207 280 szt.

- Wartość godziwa Warrantów serii A i Emisji na dzień przydziału wynosi 2,81 zł/warrant.

Lp.	Okres	Zwiększenie kapitału rezerwowego (zł)	Odniesienie w ciężar kosztów okresu (zł)
1	I kwartał 2013	0,00	0,00
2	II kwartał 2013	0,00	0,00
3	III kwartał 2013	0,00	0,00
4	IV kwartał 2013	582 456,80	582 456,80
	Razem rok 2013	582 456,80	582 456,80

Spółka nie skorzystała z możliwości wynikającej z art. 10 ust 3 ustawy o rachunkowości.

Nota nr 46: Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

Wyszczególnienie		Wpływy na sumę bilansową	Wpływy na wynik lat poprzednich	Wpływ na wynik roku bieżącego
1	Nie wystąpiły zmiany zasad polityki oraz zmiany sporządzania sprawozdania.			

Nota nr 47: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Nazwa Spółki	Stan na 31.12.2013		Zakres od 01.01.2013 do 31.12.2013	
	Należności z tytułu dostaw i usług	Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	Przychody	Koszty
APS Kazachstan	375 365,77	124 416,00	3 828 043,86	0,00
APS Kaukaz	6 728,96	0,00	5 109,29	0,00
APS Rosja	836 984,04	301 619,96	10 659 734,83	41 951,21
ENAP S.A.	0,00	248 953,48	132 192,80	521 301,20
ENAP Sp. Komandytowa	0,00	241,10	0,00	0,00
APS Czechy	0,00	0,00	236 115,44	1 281 570,24
APS Ukraina	222 031,71	0,00	263 078,07	182 925,37

	Należności z tytułu dywidend oraz udzielonych pożyczek	Zobowiązania z tytułu zaciągniętych pożyczek	Przychody finansowe	Koszty finansowe
ENAP S.A.	505 260,27	0,00	140 630,14	0,00
APS Ukraina	310 000,00	0,00	20 506,28	0,00
APS Czechy	0,00	0,00	4 995,89	0,00
ENAP Sp. Komandytowa	494,56	0,00	494,56	10 823,29
APS Rosja	0,00	0,00	676 650,00	0,00
APS Kazachstan	0,00	0,00	103 845,00	0,00

Nota nr 48: Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Pozycja bilansowa lub rachunku zysków i strat	Rodzaj waluty	Wartość kursu	Nr tabeli	Data
Wycena należności, zobowiązań, środków pieniężnych	1 EUR	4,1472	251/A/NBP/2013	31.12.2013
	1 USD	3,0120	251/A/NBP/2013	31.12.2013
	1 RUB	0,0914	251/A/NBP/2013	31.12.2013
	1 CZK	0,1513	251/A/NBP/2013	31.12.2013
	1 LTL	1,2011	251/A/NBP/2013	31.12.2013
	1 UAH	0,3706	251/A/NBP/2013	31.12.2013
	100 KZT	1,9530	53/B/NBP/2013	31.12.2013
	1 kWD	10,6653	53/B/NBP/2013	31.12.2013
	100 BYR	0,0316	53/B/NBP/2013	31.12.2013
	1 AZN	3,8450	53/B/NBP/2013	31.12.2013

Zakres informacji wymaganych w sprawozdaniu finansowym wynikający z załącznika nr 1 Ustawy o rachunkowości, który nie zostały zaprezentowane w niniejszym sprawozdaniu finansowym w Spółce nie występują.

Miejscowość: Zielonka, ul.Marecka 47
Data: 07-03-2014

Paweł Szumowski
Wiceprezes Zarządu

Piotr Szewczyk
Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Jolanta Murawska

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Jolanta Murawska