

ATC CARGO S.A.
Raport roczny za 2011 rok

ROCZNE SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES OBROTOWY
OD 01 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2011

Sprawozdanie finansowe za okres obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2011 roku

Dla: Akcjonariuszy
ATC CARGO S.A.

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 stycznia 1994 roku z późniejszymi zmianami kierownik jednostki jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego prawidłowy rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten rok.

Bilans, rachunek zysków i strat, sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych (niepotrzebne skreślić) oraz informacja dodatkowa zostały sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości i przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

	Strona
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	[2]
Bilans na dzień 31 grudnia 2011 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 32 320 632,64 złotych.	[9]
Rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny) za okres obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2011 wykazujący zysk netto w kwocie 2 500 382,33 złotych.	[12]
Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres obrotowy od 01 stycznia do 31 grudnia 2011 roku wykazujący zwiększenie kapitału własnego o kwotę 7 025 382,33 złotych.	[13]
Rachunek przepływów pieniężnych wykazujący wzrost stanu środków pieniężnych o sumę 241 787,40 złotych.	[14]
Dodatkowe informacje i objaśnienia	[15]

Sprawozdanie z działalności Spółki stanowi załącznik do niniejszego sprawozdania finansowego.

Artur Jadeszko
Prezes Zarządu
ATC CARGO S.A.
Prezes Zarządu
Artur Jadeszko

ATC CARGO S.A.
Wiceprezes Zarządu
Wiktor Bak
Wiktor Bak

Maciej Leszek Hyży
Dyrektor finansowy/Główny Księgowy

ATC CARGO S.A.
Dyrektor Finansowy
Maciej Leszek Hyży
Maciej Leszek Hyży
tel. 058 699 10-24

ATC CARGO S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2011

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje o jednostce

- a. Dnia 26.03.2008r. powstała ATC CARGO S.A. na podstawie przekształcenia spółki z o.o. w spółkę akcyjną w formie aktu notarialnego, Repertorium nr 889/2008 w Kancelarii Notarialnej Filipa Szulca w Kancelarii Notarialnej w Gdańsku przy Alei Grunwaldzkiej 190. Wcześniej podmiot działał jako ATC CARGO Spółka z o.o. powstała w wyniku zawarcia umowy Spółki z o.o. sporządzonej w dniu 09.06.2006 r., w formie aktu notarialnego, Repertorium nr.5264/2006 w Kancelarii Notarialnej *Anny Dermont w Kancelarii Notarialnej w Gdyni przy ul. Władysława IV 38/36*. Zgodnie z umową Spółka została zawarta na czas nieokreślony.
- b. Siedziba jednostki mieści się w Gdyni przy ul. Hutniczej 3. Podstawowym przedmiotem działalności jest: a) działalność śródlądowych agencji transportowych, b) działalność morskich agencji transportowych, c) transport morski i drogowy towarów, d) przeladunek towarów w portach morskich i śródlądowych, e) działalność usługowa wspomagająca transport lądowy i morski.
- c. Dnia 14.04.2008r. postanowieniem Sądu Rejonowego Gdańsk - Północ w Gdańsku VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000303741

2. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

- a. Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01-01-2011 do 31-12-2011 i zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że Spółka nie zamierza, ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu.
- b. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez jednostkę.
- c. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią.
- d. Rachunek zysków i strat jest sporządzony w wariantcie kalkulacyjnym

3. Zastosowane zasady i metody rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą o Rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie koszty, z zachowaniem zasady ostrożności.

a. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej. Spółka stosuje stawki odpowiadające postępowi techniczno - ekonomicznemu. Dla samochodów osobowych będących przedmiotem leasingu operacyjnego (12 umów) oraz leasingu finansowego (3 umowy) jest stosowana stawka w wysokości 20 %.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 1.500 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

ATC CARGO S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2011

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Spółka stosuje dla podstawowych grup majątku następujące roczne stawki amortyzacyjne:

Dla wartości niematerialnych i prawnych :

- inne wartości niematerialne i prawne 50%; 100%

Dla środków trwałych:

- Grunty 10%; 14%; 30%; 100%
- Urządzenia techniczne i maszyny 14%; 20%
- Środki transportu 20%; 100%
- Pozostałe środki trwałe

Posiadany rzeczowy majątek trwały nie podlegał aktualizacji wyceny.

b. Inwestycje krótkoterminowe

c. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek dewizowy, zaś rozchód walut wycenia się wg kursu sprzedaży banku stosowanego na dzień ich rozchodu. Na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień (tabela kursów średnich NBP 252/A/NBP/2011). Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, a mianowicie dodatnie - jako przychody z operacji finansowych, ujemne - jako koszty operacji finansowych. Kwota w wysokości 3 871 218,94 złotych dotyczy środków pieniężnych do zapłaty za zobowiązania celne.

d. Zapasy

Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów obejmują usługi spedycyjne będące w toku, które zostały wycenione według ceny zakupu. Zapasy na dzień bilansowy wycenione są w cenie zakupu nie wyższej od ceny sprzedaży netto danego składnika. Nie zaszyły przesłanki dokonywania odpisów aktualizujących na usługi w toku.

e. Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej. Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nie rozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według kursu średniego NBP.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego

f. Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

ATC CARGO S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2011
WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

g. Rezerwy na zobowiązania

Utworzone zostały rezerwy na niezamknięte kontrakty, rezerwa na zaległe urlopy oraz rezerwa na odroczone podatki dochodowe.

h. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim: opłacone z góry prenumeraty, składki na ubezpieczenia majątkowe, czynsze, gwarancje, ubezpieczenia OC przewoźnika.

i. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Na dzień 31.12.2011r. wystąpiły przychody przyszłych okresów, na które składa się dotacja otrzymana w związku z realizacją projektu unijnego.

j. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy odliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy odliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego. Zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych w przyszłych latach obowiązywać będzie następująca stawka opodatkowania: 19%

ATC CARGO S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2011
WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazywane są w bilansie oddzielnie.

1. Wynik finansowy

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, obowiązkowe obciążenie wyniku oraz wynik na operacjach nadzwyczajnych. Spółka stosuje metodę kalkulacyjną metodę pomiaru wyniku finansowego.

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży produktów zalicza się przede wszystkim: transport, obsługę portową, obsługę celną, pozostałe usługi spedycyjne oraz transport (plandeki).

Koszty sprzedanych usług są to koszty wytworzenia tych usług, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy.

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące inwestycji rozpoczętych zwiększają wartość nabycia tych składników majątku. Ujemne różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu inwestycji do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

Leasing

a) Leasing finansowy

Spółka posiada 15 czynnych umów leasingowych (12 w leasingu operacyjnym oraz 3 w leasingu finansowym). Wszystkie umowy leasingu operacyjnego spełniają warunki wymienione w art. 3 ust. 4 ustawy z dnia 29 września 2009 o rachunkowości. Stąd dokonano ich przekształcenia na warunki leasingu kapitałowego.

Gdynia, 25 kwietnia 2012r.

Sprzedaż:

ATC CARGO S.A.
Dyrektor Finansowy
Maciej Leszek Hyży
Maciej Leszek Hyży
tel. 058 699 99 24

ATC CARGO S.A.
Wiceprezes Zarządu
Wiktoria Bąk

Wiktoria Bąk

ATC CARGO S.A.
Prezes Zarządu
Artur Jadeszko

Artur Jadeszko

ATC CARGO S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2011
Bilans

AKTYWA	Nota	31 grudnia 2011	31 grudnia 2010
		zł	zł
A. Aktywa trwałe		4 220 111,91	2 631 750,10
I. Wartości niematerialne i prawne	1	580 963,38	616 737,94
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		580 963,38	616 737,94
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2	2 010 975,78	1 421 027,16
1. Środki trwałe		1 958 778,28	1 419 427,16
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		182 579,44	182 240,60
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny		607 577,79	103 129,97
d) środki transportu		1 100 231,61	1 055 159,97
e) inne środki trwałe		68 389,44	78 896,62
2. Środki trwałe w budowie		52 197,50	1 600,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	4	24 960,42	0,00
1. Od jednostek powiązanych	4.1	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	4.2	24 960,42	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	5	1 549 353,07	551 615,00
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		1 549 353,07	551 615,00
a) w jednostkach powiązanych	5.1	1 391 178,00	551 615,00
- udziały lub akcje		1 391 178,00	311 615,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	240 000,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	5.2	158 175,07	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		158 175,07	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6	53 859,26	42 370,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6.1	53 859,26	42 370,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	6.2	0,00	0,00

ATC CARGO S.A.
Wiceprezes Zarządu

Wiktor Bąk

ATC CARGO S.A.
Prezes Zarządu

Artur Jadeszko

Sprawydec!

ATC CARGO S.A.
Dyrektor Finansowy
Maciej Leszek Hryży
tel. 058 699-99-24

ATC CARGO S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2011
Bilans

AKTYWA	Nota	31 grudnia 2011	31 grudnia 2010
		zł	zł
B. Aktywa obrotowe		28 100 520,73	23 325 804,85
I. Zapasy	7	168 042,20	431 600,66
1. Materiały		0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		148 271,88	418 910,66
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy		19 770,32	12 690,00
II. Należności krótkoterminowe	8	17 886 236,75	13 130 848,25
1. Należności od jednostek powiązanych		468 053,48	34 654,02
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8.1	468 053,48	34 654,02
- do 12 miesięcy		468 053,48	34 654,02
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek		17 418 183,27	13 096 194,23
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8.2	13 858 118,78	10 644 825,20
- do 12 miesięcy		13 858 118,78	10 644 825,20
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	8.3	426 323,00	358 200,00
c) inne	8.5	3 133 741,49	2 093 169,03
d) dochodzone na drodze sądowej	8.5	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	9	9 837 219,57	9 590 515,91
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		9 837 219,57	9 590 515,91
a) w jednostkach powiązanych	9.1	305 257,70	399 687,67
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		305 257,70	399 687,67
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	9.2	99 346,23	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		99 346,23	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	9.3	9 432 615,64	9 190 828,24
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		641 400,82	840 509,69
- inne środki pieniężne	9.3	8 791 214,82	8 350 318,55
- inne aktywa pieniężne	9.3	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	9.4	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	209 022,21	172 840,03
Aktywa razem		32 320 632,64	25 957 554,95

ATC CARGO S.A.
Wiceprezes Zarządu
Wiktor Bąk

Sprawdził:
ATC CARGO S.A.
Dyrektor Finansowy
Maciej Leszek Hryzy
Maciej Leszek Hryzy
tel. 058 699 09 24

ATC CARGO S.A.
Prezes Zarządu
Artur Jadeszko

ATC CARGO S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2011
Bilans

PASYWA	Nota	31 grudnia 2011	31 grudnia 2010
		zł	zł
A. Kapitał (fundusz) własny		13 480 599,87	6 455 217,54
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	11	650 000,00	590 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		0,00	0,00
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	12	10 330 217,54	4 507 339,55
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	12	0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	12	0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	0,00
VIII. Zysk (strata) netto	13	2 500 382,33	1 357 877,99
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
		18 840 032,77	19 502 337,41
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		312 832,49	378 328,74
I. Rezerwy na zobowiązania	14	312 832,49	378 328,74
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	14.1	101 337,28	86 453,74
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	14.2	150 000,00	0,00
- długoterminowa		0,00	0,00
- krótkoterminowa		150 000,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	14.3	61 495,21	291 875,00
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe		61 495,21	291 875,00
II. Zobowiązania długoterminowe	15	543 685,40	470 650,30
1. Wobec jednostek powiązanych	15.1	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	15.2	543 685,40	470 650,30
a) kredyty i pożyczki	17	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	18	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		543 685,40	470 650,30
d) inne		0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	16	17 780 116,06	18 465 758,37
1. Wobec jednostek powiązanych		490 845,77	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	16.1	490 845,77	0,00
- do 12 miesięcy		490 845,77	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek		17 270 287,55	18 443 679,37
a) kredyty i pożyczki	17	2 193 835,30	2 456 207,53
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	18	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	19.1	298 085,40	1 351 768,47
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	16.2	6 632 978,87	5 949 123,99
- do 12 miesięcy		6 632 978,87	5 949 123,99
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy	20	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	20	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	16.3	7 223 042,26	8 049 039,53
h) z tytułu wynagrodzeń	20	0,00	0,00
i) inne	20	922 345,72	637 539,85
3. Fundusze specjalne	20	18 982,74	22 079,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	21	203 398,82	187 600,00
1. Ujemna wartość firmy	21.1	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		203 398,82	187 600,00
- długoterminowe	21.2	203 398,82	187 600,00
- krótkoterminowe	21.3	0,00	0,00
Pasywa razem		32 320 632,64	25 957 554,95

Gdynia, 25 kwietnia 2012r.

ATC CARGO S.A.
Prezes Zarządu
Artur Jadeszko

ATC CARGO S.A.
Wiceprezes Zarządu
Wiktor Bork

ATC CARGO S.A.
Dyrektor Finansowy
Maciej Leszek Hryzi
tel. 058 699 09 24

ATC CARGO S.A.
RACFUNEK ZYSKÓW I STRAT (wersja porównawcza)
za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2011

	Nota	2011 rok	2010 rok
		zł	
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		91 898 490,83	79 058 151,92
– od jednostek powiązanych		962 081,44	802 783,41
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	22	91 898 490,83	79 058 151,92
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	23	87 734 816,30	76 535 469,74
I. Amortyzacja		618 419,48	403 730,37
II. Zużycie materiałów i energii		416 929,96	263 344,02
III. Usługi obce		80 939 836,67	71 477 461,86
IV. Podatki i opłaty, w tym: – podatek akcyzowy		81 477,66	72 291,05
		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		3 818 834,56	3 046 087,14
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		763 287,12	607 790,17
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		1 096 030,85	664 765,13
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
		4 163 674,53	2 522 682,18
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)			
D. Pozostałe przychody operacyjne	24	1 187 155,58	147 549,63
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		32 929,35	0,00
Dotacje		79 276,18	0,00
Inne przychody operacyjne		1 074 950,05	147 549,63
E. Pozostałe koszty operacyjne	25	1 330 225,05	670 656,19
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	15 326,26
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		1 219 742,42	533 956,56
Inne koszty operacyjne		110 482,63	121 373,37
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		4 020 605,06	1 999 575,62
G. Przychody finansowe	26	254 160,45	109 583,75
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: – od jednostek powiązanych		0,00	0,00
Odsetki, w tym: – od jednostek powiązanych		248 324,83	106 629,22
		0,00	39 687,67
Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
Inne		5 835,62	2 954,53
f. Koszty finansowe	27	991 753,90	298 636,40
Odsetki, w tym: – dla jednostek powiązanych		225 005,48	298 636,40
		0,00	0,00
Strata ze zbycia inwestycji		1 400,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji		623 352,00	0,00
Inne		141 996,42	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–f)		3 283 011,61	1 810 522,97
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)		3 283 011,61	1 810 522,97
L. Podatek dochodowy		782 629,28	452 644,98
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia)		0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K–L–M)		2 500 382,33	1 357 877,99

Gdynia, 25 kwietnia 2012r.

ATC CARGO S.A.
Prezes Zarządu
Artur Jadeszko

ATC CARGO S.A.
Wiceprezes Zarządu
Wiktor Bąk

ATC CARGO S.A.
Dyrektor Finansowy
Maciej Leszek Piży
tel. 058 690 99 24

ATC CARGO S.A.
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wersja kalkulacyjna)
za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2011

	Nota	2011 rok	2010 rok
zł.			
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		91 898 490,83	79 058 151,92
- od jednostek powiązanych		962 081,44	802 783,41
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	22	91 898 490,83	79 058 151,92
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w		78 536 572,48	70 400 964,29
- jednostkom powiązanym		1 488 339,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		78 536 572,48	70 400 964,29
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A - B)		13 361 918,35	8 657 187,63
D. Koszty sprzedaży		0,00	0,00
E. Koszty ogólnego zarządu		9 198 243,82	6 134 505,45
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)		4 163 674,53	2 522 682,18
G. Pozostałe przychody operacyjne	24	1 187 155,58	147 549,63
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		32 929,35	0,00
II. Dotacje		79 276,18	0,00
III. Inne przychody operacyjne		1 074 950,05	147 549,63
H. Pozostałe koszty operacyjne	25	1 330 225,05	670 656,19
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	15 326,26
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		1 219 742,42	533 956,56
III. Inne koszty operacyjne		110 482,63	121 373,37
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)		4 020 605,06	1 999 575,62
J. Przychody finansowe	26	254 160,45	109 583,75
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:		248 324,83	106 629,22
- od jednostek powiązanych		0,00	39 687,67
III. Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
V. Inne		5 835,62	2 954,53
K. Koszty finansowe	27	991 753,90	298 636,40
I. Odsetki, w tym:		225 005,48	298 636,40
- dla jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji		1 400,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji		623 352,00	0,00
IV. Inne		141 996,42	0,00
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)		3 283 011,61	1 810 522,97
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)		3 283 011,61	1 810 522,97
O. Podatek dochodowy	30	782 629,28	452 644,98
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia)		0,00	0,00
R. Zysk (strata) netto (N-O-P)		2 500 382,33	1 357 877,99

Gdynia, 25 kwietnia 2012r.

ATC CARGO S.A.
Wiceprezes Zarządu

Wiktor Bąk

ATC CARGO S.A.
Dyrektor Finansowy
Maciej Leszek Hudy
tel. 058 695 00 24

ATC CARGO S.A.
Prezes Zarządu

Artur Jadeszko

ATC CARGO S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2011
Zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Nota	2011 rok		2010 rok	
		zł	zł	zł	zł
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		6 455 217,54	872 839,55		
- korekty błędów podstawowych		0,00	0,00		
- zmiany zasad rachunkowości		0,00	0,00		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		6 455 217,54	872 839,55		
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	8	590 000,00	500 000,00		
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		60 000,00	90 000,00		
a) zwiększenie		60 000,00	90 000,00		
- wydania udziałów (emisji akcji)		60 000,00	90 000,00		
- podniesienie kapitału akcyjnego		0,00	0,00		
b) zmniejszenie		0,00	0,00		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		650 000,00	590 000,00		
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		0,00	0,00		
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		0,00	0,00		
a) zwiększenie		0,00	0,00		
b) zmniejszenie		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		0,00	0,00		
a) zwiększenie					
b) zmniejszenie		0,00	0,00		
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu		4 507 339,55	56 015,52		
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		5 822 877,99	4 451 324,03		
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		6 397 877,99	4 926 824,03		
a) zwiększenie					
- z I emisji akcji powyżej wartości nominalnej		0,00	2 450 000,00		
- z II emisji akcji powyżej wartości nominalnej		0,00	2 160 000,00		
- z III emisji akcji powyżej wartości nominalnej		5 040 000,00			
- z podziału zysku (ustawowo)		1 357 877,99	316 824,03		
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)					
b) zmniejszenie		575 000,00	475 500,00		
- koszty emisji akcji		575 000,00	475 500,00		
- wypłata dywidendy		0,00	0,00		
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		10 330 217,54	4 507 339,55		
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		0,00	0,00		
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00		
a) zwiększenie		0,00	0,00		
b) zmniejszenie		0,00	0,00		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		0,00	0,00		
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		0,00	0,00		
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		0,00	0,00		
a) zwiększenie		0,00	0,00		
- wpłaty z tytułu II emisji akcji		0,00	0,00		
b) zmniejszenie		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		1 357 877,99	316 824,03		
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		1 357 877,99	316 824,03		
- korekty błędów podstawowych		0,00	0,00		
- korekty wynikające ze zmian zasad rachunkowości		0,00	0,00		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		1 357 877,99	316 824,03		
a) zwiększenie		0,00	0,00		
- korekta błędów podstawowych		0,00	0,00		
b) zmniejszenie (z tytułu)		1 357 877,99	316 824,03		
- pokrycie straty z lat ubiegłych		0,00	0,00		
- wypłata dywidendy		0,00	0,00		
- przeniesienie na kapitał zapasowy		1 357 877,99	316 824,03		
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00		
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu					
- korekty błędów podstawowych		0,00	0,00		
- korekty wynikające ze zmian zasad rachunkowości		0,00	0,00		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0,00	0,00		
a) zwiększenie		0,00	0,00		
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00		
- pokrycie straty z lat ubiegłych		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		2 500 382,33	1 357 877,99		
a) zysk netto		2 500 382,33	1 357 877,99		
b) strata netto		0,00	0,00		
c) odpisy z zysku		0,00	0,00		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		13 480 599,87	6 455 217,54		
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału		13 480 599,87	6 455 218,54		

Gdynia, 25 kwietnia 2012r.

ATC CARGO S.A.
Prezes Zarządu
Artur Jadeszka

ATC CARGO S.A.
Wiceprezes Zarządu

Wiktor Bąk

Sprawdził:

ATC CARGO S.A.
Dyrektor Finansowy
Małgorzata Leszka Hyży
tel. 058 609-89-24

ATC CARGO S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2011
Rachunek przepływów pieniężnych

	Nota	2011 rok	2010 rok
		zł	zł
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto		2 500 382,33	1 357 877,99
II. Korekty razem		-3 463 903,60	2 696 458,14
Amortyzacja		618 419,48	403 730,37
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
Odsutki i udziały w zyskach (dywidendy)		225 005,48	260 352,75
Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-32 929,35	15 326,26
Zmiana stanu rezerw		-65 496,25	305 761,98
Zmiana stanu zapasów		263 558,46	409 114,91
Zmiana stanu należności		-4 785 265,18	-4 831 388,07
		344 676,38	6 090 926,22
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów			
Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-31 872,62	42 633,72
		0,00	0,00
Inne korekty			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)		-963 521,27	4 054 336,13
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		520 324,98	1 000,00
I. Wpływy		280 324,98	1 000,00
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych			
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		240 000,00	0,00
Z aktywów finansowych, w tym:		240 000,00	
w jednostkach powiązanych		240 000,00	
w pozostałych jednostkach			
- zbycie aktywów finansowych			
- dywidendy i udziały w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
- odsutki			
- inne wpływy z aktywów finansowych			
Inne wpływy inwestycyjne			
II. Wydatki		2 280 936,55	1 430 630,22
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		1 043 198,48	717 785,77
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
Na aktywa finansowe, w tym:		1 237 738,07	712 844,45
w jednostkach powiązanych			
w pozostałych jednostkach		1 237 738,07	712 844,45
- nabycie aktywów finansowych		1 079 563,00	
- udzielone pożyczki długoterminowe		158 175,07	712 844,45
Inne wydatki inwestycyjne		0,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		-1 760 611,57	-1 429 630,22
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		4 880 000,00	4 667 088,51
I. Wpływy		4 880 000,00	4 224 500,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów		0,00	442 588,51
2. Kredyty i pożyczki		0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		0,00	0,00
II. Wydatki		1 914 079,76	595 463,77
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych			0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		262 372,23	43 750,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek			0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		1 053 683,07	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		373 018,98	291 361,02
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		225 005,48	260 352,75
8. Odsutki			0,00
9. Inne wydatki finansowe			
III. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		2 965 920,24	4 071 624,74
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)		241 787,40	6 696 330,65
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym		241 787,40	6 696 330,65
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
F. Środki pieniężne na początek okresu		9 190 828,24	2 494 497,59
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym		9 432 615,64	9 190 828,24
- o ograniczonej możliwości dysponowania		3 871 218,94	6 350 318,55

Gdynia, 25 kwietnia 2012r.

ATC CARGO S.A.
Prezes Zarządu
Artur Jadeszko

ATC CARGO S.A.
Wiceprezes Zarządu
Wiktoria Bąk

Sprawozdanie:
ATC CARGO S.A.
Dyrektor Finansowy
Maciej Leszek Hyży
tel. 058 596 09 24

Spis not

1. Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)
2. Środki trwałe
 - 2.1. Środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)
 - 2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych
 - 2.3. Wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych
 - 2.4. Wart.nieamortyzowanych lub nieumarzanych śr.trw., używanych na podst. umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym leasingu:
3. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne - struktura własnościowa
 - 3.1. Bilansowe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne w wartości netto
 - 3.2. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wykazywane pozabilansowo*:
 - 3.3. Przyszłe nieodwoływalne opłaty leasingowe
 - 3.4. Opłaty z tytułu subleasingu ujęte jako przychód w okresie
 - 3.5. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym:
4. Należności długoterminowe (według okresów wymagalności) nie występują
 - 4.1. Należności długoterminowe od jednostek powiązanych
 - 4.2. Należności długoterminowe od pozostałych jednostek
5. Inwestycje długoterminowe
 - 5.1. Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych
 - 5.2. Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach
 - 5.3. Zmiana stanu inwestycji długoterminowych (wg tytułów)
6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe w aktywach
 - 6.1.1. Aktywa na odroczony podatek dochodowy
 - 6.1.2. Strata podatkowa
 - 6.2. Inne rozliczenia międzyokresowe
7. Zapasy
8. Należności krótkoterminowe
 - 8.1. Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych według okresu przeterminowania
 - 8.2. Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek według okresu przeterminowania
 - 8.3 Należności z tytułu podatku
 - 8.4. Zmiana stanu odpisu aktualizującego należności handlowe
 - 8.5. Inne należności
9. Krótkoterminowe aktywa finansowe
 - 9.1. Zmiana stanu krótkoterminowych aktywów finansowych w jednostkach powiązanych (według tytułów)
 - 9.2. Zmiana stanu krótkoterminowych aktywów finansowych w pozostałych jednostkach (według tytułów)
 - 9.3 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
 - 9.4 Inne inwestycje krótkoterminowe
10. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe
11. Kapitał podstawowy
12. Kapitały: zapasowy i rezerwowe - zmiany w ciągu roku obrotowego
13. Zysk (strata) netto
 - 13.1.Podział zysku
 - 13.2. Pokrycie straty za rok obrotowy
14. Rezerwy na zobowiązania
 - 14.1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
 - 14.2. Zmiana stanu rezerw na świadczenia emerytalne i podobne
 - 14.3. Zmiana stanu pozostałych rezerw
15. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty
 - 15.1. Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych
 - 15.2. Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek
16. Zobowiązania krótkoterminowe
 - 16.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec jednostek powiązanych według terminu wymagalności liczonego od dnia bilansowego
 - 16.2. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek według okresu przeterminowania
 - 16.3. Zobowiązania z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych
 - 16.4. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
 - 16.5. Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone gwarancje, poręczenia
 - 16.6. Zobow.wobec budżetu państwa lub jedn.samorządu terytor. z tyt.uzyskania prawa własności budynków i budowli
17. Kredyty i pożyczki
18. Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych
19. Inne zobowiązania finansowe
 - 19.1. Rodzaje zobowiązań finansowych
 - 19.2. Informacje dodatkowe o umowach leasingowych
 - 19.3. Kwota warunkowych opłat leasingowych, ujętych jako koszt w danym okresie
20. Zobowiązania pozostałe
21. Rozliczenia międzyokresowe
 - 21.1. Zmiana stanu ujemnej wartości firmy
 - 21.2. Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe
 - 21.3. Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe
 - 21.4. Rozliczenia międzyokresowe przychodów z tytułu uzyskanych premii inwestycyjnych



- 22. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów
- 23. Koszty według rodzaju (dotyczy jednostek sporządzających rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym)
- 24. Kontrakty długoterminowe
- 25. Pozostałe przychody operacyjne
- 26. Pozostałe koszty operacyjne
- 27. Przychody finansowe
- 28. Koszty finansowe
- 29. Zyski nadzwyczajne
- 30. Straty nadzwyczajne
- 31. Podatek dochodowy
 - 31.1 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto
 - 31.2 Kwoty podatku dochodowego odniesione na kapitały własne z wyszczególnieniem pozycji kapitałów własnych, na które wpłynął podatek dochodowy
- 32. Instrumenty finansowe
 - 32.1. Klasyfikacja instrumentów finansowych
 - 32.2. Charakterystyka instrumentów finansowych
 - 32.3. Informacje o instrumentach finansowych
 - 32.4. Opis metod i istotnych założeń przyjętych do ustalania wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w takiej wartości
 - 32.5. Opis sposobu ujmowania skutków przeszacowania aktywów zaliczonych do kategorii instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży
 - 32.6. Wartość wykazanych w bilansie instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej, jak również odpowiednio skutki przeszacowania
 - 32.7. Tabela zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych
 - 32.8. Objasnienie przyjętych zasad wprowadzania do ksiąg rachunkowych nabytych instrumentów
 - 32.9. Określenie ryzyka zmiany stopy procentowej
 - 32.10. Określenie ryzyka kredytowego
 - 32.11. Jeżeli wartość godziwa aktywów finansowych zaliczonych do kategorii przeznaczonych do obrotu lub dostępnych do sprzedaży nie może być wiarygodnie zmierzona i dlatego wycenia się je w skorygowanej cenie nabycia
 - 32.12. Aktywa i zobowiązania, których nie wycenia się w wartości godziwej, zarówno wprowadzonych, jak i niewprowadzonych do ksiąg rachunkowych
 - 32.13. Wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych jest niższa od ich wartości wykazanej w sprawozdaniu finansowym
 - 32.14. Aktywa finansowe jednostki przekształcone w papiery wartościowe lub umowy odkupu, z podziałem na transakcje
 - 32.15. Przekwalifikowanie w okresie sprawozdawczym aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej do aktywów wycenianych w skorygowanej
 - 32.16. Odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych, dokonane w okresie sprawozdawczym
- 33. Zarządzanie ryzykiem finansowym
 - 33.1. Zabezpieczenie wartości godziwej, przepływów pieniężnych lub udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych
 - 33.2. Zabezpieczenie planowanej transakcji lub uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania
 - 33.3. Zyski lub straty z wyceny instrumentów zabezpieczających, dotyczące zabezpieczania przepływów pieniężnych odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny
- 34. Działalność zaniechana
- 35. Dane uzupełniające do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych
 - 35.1. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, jeżeli różni się na od ich struktury przyjętej przy sporządzaniu bilansu
 - 35.2. Wyjaśnienie różnic pomiędzy zmianami stanów niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych.
 - 35.3. W przypadku pozycji nie wynikających bezpośrednio z bilansu i rachunku zysków i strat podać dane liczbowe nieozdrowne do sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych.
 - 35.4. W przypadku rachunku przepływów pieniężnych sporządzonego metodą bezpośrednią dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej metodą pośrednią.
- 36. Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym
- 37. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom organów zarządzających i nadzorujących, administrujących spółek handlowych
- 38. Pożyczki udzielone członkom zarządu i organów nadzorujących, administrujących
- 39. 1. Kursy przyjęte do wyceny na dzień bilansowy
- 39. 2. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do bad.spr.fin. wypłacone lub należne za rok obr.:
- 40. Umowy nieuwzględnione w bilansie oraz o istotne transakcje z jednostkami powiązanymi w warunkach innych niż rynkowe
 - 40.1. Zawarte przez jednostkę umowy nieuwzględnione w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki
 - 40.2. Istotne transakcje (wraz z ich kwotami) zawarte przez jednostkę w innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

41. Informacje o znaczących zdarzeniach

- 41.1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,
- 41.2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,
- 41.3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości
- 41.4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok

42. Konsolidacja

- 42.1. Wspólne przedsięwzięcia nie podlegające konsolidacji
- 42.2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi
- 42.3. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów
- 42.4. Informacje dotyczące jednostki, która nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń
- 42.5. Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej

43. Informacje dotyczące połączenia

44. Kontynuacja działalności

45. Inne istotne informacje

1. Wartości niematerialne i prawne – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

	Koszty zakończonych prac rozwojowych zł	Wartość firmy zł	Koncesje patenty licencje zł	Inne wartości niematerialne i prawne zł	Zaliczki na wartości niematerialnych i prawnych zł	Razem zł
Wartość brutto na początek okresu				718 627,95		718 627,95
Zwiększenia				131 807,17		131 807,17
Przeniesienia						0,00
Zmniejszenia				1 700,00		1 700,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	848 735,12	0,00	848 735,12
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu				101 890,01		101 890,01
Amortyzacja za okres				167 581,73		167 581,73
Przeniesienia				0,00		0,00
Zmniejszenia				1 700,00		1 700,00
Skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	267 771,74	0,00	267 771,74
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	0,00
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	616 737,94	0,00	616 737,94
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	580 963,38	0,00	580 963,38

(Handwritten mark)

2. Środki trwałe

2.1. Środki trwałe – zmiana stanu w okresie obrotowym (według grup rodzajowych)

	Grunt		Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		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	zł
Wartość brutto na początek okresu	182 240,60	0,00	244 147,82	1 889 199,07	1 613 364,53	403 990,69	165 899,43	1 600,00	34 871,23	50 597,50	0,00	0,00	0,00	0,00	2 216 756,25	0,00
Zwiększenia	338,84	0,00	807 887,61	1 889 199,07	798 383,74	403 990,69	34 871,23	50 597,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 288 182,00	0,00
Przeniesienia	0,00	0,00	244 147,82	1 889 199,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	182 579,44	0,00	807 887,61	1 889 199,07	1 613 364,53	403 990,69	165 899,43	1 600,00	34 871,23	50 597,50	0,00	0,00	0,00	0,00	3 898 116,16	0,00
Skumulowana amortyzacja (umorzona) na początek okresu																
Zwiększenia			150 321,72	558 204,56	75 440,93	334 487,08	40 909,74								795 729,09	
Amortyzacja za okres (zwiększenia)			75 440,93	334 487,08											450 837,75	
Przeniesienia															0,00	
Zmniejszenia			25 652,83	103 724,18											142 420,53	
Skumulowana amortyzacja (umorzona) na koniec okresu	0,00	0,00	200 309,82	788 967,46	114 869,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 104 146,31	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	182 240,60	0,00	103 129,97	1 055 159,97	1 055 159,97	1 055 159,97	78 896,62	1 600,00	34 871,23	50 597,50	0,00	0,00	0,00	0,00	1 421 027,16	0,00
Wartość netto na koniec okresu	182 579,44	0,00	607 577,79	1 100 231,61	607 577,79	1 100 231,61	68 389,44	52 197,50	34 871,23	50 597,50	0,00	0,00	0,00	0,00	2 010 975,78	0,00

2.2. Koszt wytworzenia środków trwałych

w tym:
- odsetki
- różnice kursowe

	31 grudnia 2011	31 grudnia 2010
	0	0
	0	0
	0	0

2.3. Wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

Nie wystąpiły w okresie 01.01-31.12.2010r.

2.4. Wartości amortyzowanych lub nieumorzonych sr.trw., używanych na podst. umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym leasingu: nie występują

CM

3. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne - struktura własnościowa

	31 grudnia 2011 zł	31 grudnia 2010 zł
3.1. Bilansowe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne w wartości netto		
Własne	1 595 565,56	1 034 110,70
Używane na podstawie umowy *	996 373,60	1 003 654,40
- najmu		
- dzierżawy		
- leasingu	996 373,60	1 003 654,40
- innej		

Środki trwałe bilansowe razem

2 591 939,16 2 037 765,10

3.2. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wykazywane pozabilansowo*:

Używane na podstawie umowy:

- najmu	0,00	0,00
- dzierżawy, w tym	0,00	0,00
a) użytkowanie wieczyste	0,00	0,00
- leasing	0,00	0,00
Pozabilansowe środki trwałe i wartości niematerialne i prawne łącznie	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

* Wartość środków wykazywanych pozabilansowo ustala się na podstawie informacji przekazanych przez osobę, która oddała w użytkowanie, a w przypadku ich braku lub uznania za niewiarygodne - na podstawie cen rynkowych podobnego przedmiotu.

3.3. Przyszłe nieodwoływalne opłaty leasingowe

Przedmiot lub grupa przedmiotów leasingu	do roku	czas trwania	
		1-5 lat	powyżej 5 lat
SAMOCHODY OSOBOWE	252 178,04	543 685,40	

3.4. Opłaty z tytułu subleasingu ujęte jako przychód w okresie

Nie występują

	31 grudnia 2011 zł	planowane w roku następnym zł
3.5. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym:		
- na ochronę środowiska	0	0
nie występują		
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

W

4. Należności długoterminowe (według okresów wymagalności) nie występują

4.1. Należności długoterminowe od jednostek powiązanych

	1-3 lata	3-5 lat	pow. 5 lat	Razem
	zł	zł	zł	zł
Stan na początek okresu	0,00			0,00
Zwiększenia				0,00
Zmniejszenia				0,00
Przesunięcia	0,00			0,00
Stan na koniec okresu	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
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	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Wartość netto na początek okresu	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Wartość netto na koniec okresu	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

4.2. Należności długoterminowe od pozostałych jednostek

	1-3 lata	3-5 lat	pow. 5 lat	Razem
	zł	zł	zł	zł
Stan na początek okresu	0,00			0,00
Zwiększenia	24 960,42			24 960,42
Zmniejszenia				0,00
Przesunięcia				0,00
Stan na koniec okresu	<u>24 960,42</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>24 960,42</u>
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	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Wartość netto na początek okresu	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Wartość netto na koniec okresu	<u>24 960,42</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>24 960,42</u>

U

5. Inwestycje długoterminowe

5.1. Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych

	udziały lub akcje		inne papiery wartościowe		udzielone pożyczki		inne długoterminowe aktywa finansowe		Razem	
	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Stan na początek okresu	311 615,00			240 000,00				0,00		551 615,00
Zwiększenia	1 084 627,00			400 000,00						1 484 627,00
Zmniejszenia	5 064,00			240 000,00						245 064,00
Stan na koniec okresu	1 391 178,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	1 791 178,00				
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00									0,00
Zwiększenia	0,00			400 000,00						400 000,00
Zmniejszenia										0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00		0,00	400 000,00						400 000,00
Wartość netto na początek okresu	311 615,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	551 615,00				
Wartość netto na koniec okresu	1 391 178,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	1 391 178,00				

5.2. Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach

	udziały lub akcje		inne papiery wartościowe		udzielone pożyczki		inne długoterminowe aktywa finansowe		Razem	
	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Stan na początek okresu										0,00
Zwiększenia					158 175,07					158 175,07
Zmniejszenia										0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	158 175,07	0,00	158 175,07			158 175,07
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
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	158 175,07	0,00	158 175,07	0,00	0,00	158 175,07

SK

5.3. Zmiana stanu inwestycji długoterminowych (wg tytułów)

	nieruchomości		wartości niematerialne i prawne		długoterminowe aktywa finansowe		inne inwestycje długoterminowe		Razem	
	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
Stan na początek okresu										
Zwiększenia										
Zmniejszenia										
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

U

6. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe w aktywach

6.1.1. Aktywa na odroczony podatek dochodowy

	31 grudnia 2011 zł	31 grudnia 2010 zł
Stan aktywów na początku okresu	<u>42 370,00</u>	<u>1 252,00</u>
a) odniesionych na wynik finansowy	42 370,00	1 252,00
b) odniesionych na kapitał własny		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
Zwiększenia	<u>11 489,26</u>	<u>42 370,00</u>
a) operacje, które wpłynęły na wynik finansowy	11 489,26	42 370,00
- w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	11 489,26	42 370,00
- w związku ze stratą podatkową		
b) odniesione na kapitał własny	0,00	0,00
- w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi		
- w związku ze stratą podatkową		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
- w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi		
d) pozostałe		
Zmniejszenia	<u>0,00</u>	<u>1 252,00</u>
a) operacje, które wpłynęły na wynik finansowy	0,00	1 252,00
- w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi		1 252,00
- w związku ze stratą podatkową		
b) odniesione na kapitał własny	0,00	0,00
- w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi		
- w związku ze stratą podatkową		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
- w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi		
d) pozostałe		
Stan aktywów na koniec okresu	<u>53 859,26</u>	<u>42 370,00</u>
a) odniesionych na wynik finansowy	53 859,26	42 370,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu		
BO		
Zwiększenia:	0,00	0,00
- odniesione na wynik finansowy		
- odniesione na kapitał		
Zmniejszenia:	0,00	0,00
- odniesione na wynik finansowy		
- odniesione na kapitał		
BZ	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Wyjaśnienie przyczyn dla których jednostka nie dokonała odpisów aktualizujących aktywa z tytułu podatku odroczonego

6.1.2. Strata podatkowa

kwota początkowa	kwota pozostała do rozliczenia na BZ	kwota rozliczona w roku obrotowym	Termin wygaśnięcia prawa do odliczenia
------------------	--------------------------------------	-----------------------------------	--

UW

6.2. Inne rozliczenia międzyokresowe

	31 grudnia 2011 zł	31 grudnia 2010 zł
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym: Nie wystąpiły		
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym: -		
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Razem	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Ujemne różnice na koniec roku dotyczą: -		

W

7. Zapasy

	31 grudnia 2011 zł	31 grudnia 2010 zł	
Materiały			
Półprodukty i produkty w toku			
Produkty gotowe			
Towary	148 271,88	418 910,66	
Zaliczki na dostawy	19 770,32	12 690,00	
Razem	168 042,20	431 600,66	
Odpisy aktualizujące wartość zapasów - nie wystąpiły			
	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe
Stan odpisów na BO			
Zwiększenia			
Zmniejszenia, w tym z tytułu:	0,00		
- wykorzystania			
- rozwiązania			
Stan odpisów na BZ	0,00	0,00	0,00
		Zaliczki na dostawy	Razem
		0,00	0,00
			0,00

CU

8. Należności krótkoterminowe

8.1. Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych według okresu przeterminowania

	31 grudnia 2011 zł	31 grudnia 2010 zł
bieżące i przeterminowane do 1 miesiąca:	668 053,48	34 654,02
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	0,00	
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		
powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
powyżej 1 roku		
Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)	668 053,48	34 654,02
Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	200 000,00	
Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)	468 053,48	34 654,02

8.2. Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek według okresu przeterminowania

	31 grudnia 2011 zł	31 grudnia 2010 zł
bieżące i przeterminowane do 1 miesiąca	13 375 454,31	10 651 316,81
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	867 693,36	374 375,02
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	269 758,49	149 616,24
powyżej 6 miesięcy do 1 roku		0,00
powyżej 1 roku		0,00
Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)	14 512 906,16	11 175 308,07
Odpisy aktualizujące wartość należności	654 787,38	530 482,87
Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)	13 858 118,78	10 644 825,20

8.3 Należności z tytułu podatku

	31 grudnia 2011 zł	31 grudnia 2010 zł
Podatek dochodowy od osób prawnych		0,00
Podatek dochodowy od osób fizycznych		
Ubezpieczenia społeczne		
Podatek od towarów i usług VAT	426 323,00	358 200,00
Należności celne	0,00	
Odpis aktualizujący na należności celne	0,00	
Pozostałe	426 323,00	358 200,00

8.4. Zmiana stanu odpisu aktualizującego należności handlowe

	z tytułu dostaw i usług zł	inne zł
Stan na początek okresu	530 482,87	52 511,81
Zwiększenia	770 199,98	477 971,06
Zmniejszenia , w tym:	645 895,47	0,00
- rozwiązanie	645 895,47	
- wykorzystanie		
Stan na koniec okresu	654 787,38	530 482,87

8.5. Inne należności

	31 grudnia 2011 zł	31 grudnia 2010 zł
od jednostek powiązanych		
od pozostałych jednostek	3 316 277,93	2 093 169,03
dochodzone na drodze sądowej		
odpisy aktualizujące na należności celne	182 536,44	
	3 133 741,49	2 093 169,03

U

9. Krótkoterminowe aktywa finansowe

9.1. Zmiana stanu krótkoterminowych aktywów finansowych w jednostkach powiązanych (według tytułów)

	Udziały lub akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne aktywa finansowe	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł
Stan na początek okresu			399 687,67		399 687,67
Zwiększenia			125 570,03		125 570,03
Zmniejszenia					0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	525 257,70	0,00	525 257,70
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu					0,00
Zwiększenia			220 000,00		220 000,00
Zmniejszenia					0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	220 000,00	0,00	220 000,00
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	399 687,67	0,00	399 687,67
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	305 257,70	0,00	305 257,70

9.2. Zmiana stanu krótkoterminowych aktywów finansowych w pozostałych jednostkach (według tytułów)

	Udziały lub akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne aktywa finansowe	Razem
	zł	zł	zł	zł	zł
Stan na początek okresu			93 987,93		93 987,93
Zwiększenia			5 358,30	0,00	5 358,30
Zmniejszenia					0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	99 346,23	0,00	99 346,23
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	93 987,93	0,00	93 987,93
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	99 346,23	0,00	99 346,23

404 603,93

9.3 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	31 grudnia 2011	31 grudnia 2010	
Środki pieniężne w kasie	72 196,36	66 451,54	
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	569 204,46	774 058,15	
Lokaty do 3 miesięcy	8 791 214,82	8 350 318,55	inne sp
Odsetki wymagalne w okresie do 3 m-cy			inne sp
Bony o terminie zapadalności do 3 m-cy			inne sp
Weksle i czeki obce do 3 m-cy			inne sp
Weksle i czeki obce pomiędzy 3-12 m-cy			inne ap
Środki pieniężne w drodze należne dywidendy	0,00		inne sp
pozostałe			inne ap
Razem	9 432 615,64	9 190 828,24	

Z łącznej sumy środków pieniężnych o wartości 8791214,82 zł kwota 3871218,94 dotyczy środków powierzonych przez kontrahentów na pokrycie zobowiązań z tytułu cla.

9.4 Inne inwestycje krótkoterminowe

	31 grudnia 2011	31 grudnia 2010
metale szlachetne		
dzieła sztuki		0,00
pozostałe		0,00
Razem	0,00	0,00

W

10. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	31 grudnia 2011 zł	31 grudnia 2010 zł
Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
- koszty wejścia na giełdę	0,00	
- ubezpieczenie samochodów w leasingu		5 181,90
- dokumentacja aplikacyjna Deloitte		
- znak towarowy		
- ubezpieczenie OC spedytora	15 137,36	22 192,68
- abonament medyczny Antidotum	9 670,00	5 776,00
- OC Agencji Celnej	2 160,00	2 386,68
- OC Przewoźnika Drogowego	57 910,64	
- prenumeraty	1 404,12	1 405,95
- ubezpieczenie samochodów własnych	39 016,65	8 422,40
- delegacje	600,00	
- naliczenie ZFŚS		
- ubezpieczenie mienia w transporcie	875,00	875,00
- gwarancje celne	63 333,31	64 000,03
- usługi informatyczne	1 356,80	599,39
- usługa reklamowa (do wykonania w 2012r.)	4 769,24	62 000,00
- koszty wynajmu dotyczące 2012r.	7 990,00	
- składki na rzecz organizacji	4 097,90	
- ubezpieczenie majątkowe lokali	701,19	
- inne tytuły	0,00	
	<u>209 022,21</u>	<u>172 840,03</u>
Pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
- nie dotyczy		
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	<u>209 022,21</u>	<u>172 840,03</u>

11. Kapitał podstawowy

	6 miesięcy do 31 grudnia 2011 zł	12 miesięcy do 31 grudnia 2010 zł
Stan na początek roku obrotowego	590 000,00	500 000,00
Zwiększenia z tytułu:		
podniesienie kapitału akcyjnego	60 000,00	90 000,00
Zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00
- nie dotyczy	0,00	
Stan na koniec roku obrotowego	<u>650 000,00</u>	<u>590 000,00</u>

Struktura udziałowców/akcjonariuszy w tym posiadających akcje uprzywilejowane:

	Liczba udziałów lub akcji	Wartość nominalna akcji	% głosów
Artur Jadeszko	1 188 973	118 897,30	23,00%
Wiktor Bąk	1 000 000	100 000,00	21,00%
Jarosław Szczęsny	1 124 954	112 495,40	22,00%
Fundusze inwestycyjne zarządzane przez Towarzystwo			
Funduszy Inwestycyjnych PZU S.A.	1 199 805	119 980,50	13,00%
Pozostali akcjonariusze	1 986 268	198 626,80	21,00%
	<u>6 500 000</u>	<u>650 000</u>	<u>100%</u>

ch

12. Kapitały: zapasowy i rezerwowe - zmiany w ciągu roku obrotowego

	Stan na 01 stycznia 2011	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31 grudnia 2011
	zł	zł	zł	zł
Kapitał zapasowy	4 507 339,55	5 822 877,99	0,00	10 330 217,54
Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny				0,00
Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00		0,00
Udziały własne (wielkość ujemna) *				0,00
Zysk (strata) z lat ubiegłych *	0,00	0,00	0,00	0,00

CH

13. Zysk (strata) netto
13.1. Podział zysku

	12 miesięcy do 31	12 miesięcy do 31
	grudnia 2011 proponowany	grudnia 2010 zrealizowany
	zł	zł
Wypłata dywidendy		
Odpis na kapitał zapasowy	2 500 382,33	1 357 877,99
Odpis na fundusze specjalne		
Zysk nie podzielony		0,00
Pokrycie straty		
.....		
Zysk netto	2 500 382,33	1 357 877,99

13.2. Pokrycie straty za rok obrotowy

	6 miesięcy do 31	12 miesięcy do 31
	grudnia 2011	grudnia 2010
	zł	zł
Z kapitału zapasowego		
Z zysków lat przyszłych		
....		
Strata netto	0,00	0,00

14. Rezerwy na zobowiązania

14.1. Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	31 grudnia 2011	31 grudnia 2010
	zł	zł
Stan rezerwy na początek okresu	86 453,74	72 566,76
a) odniesionych na wynik finansowy	86 453,74	72 566,76
b) odniesionych na kapitał własny		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
Zwiększenia	49 364,54	22 038,98
a) wpływające na wynik finansowy	49 364,54	22 038,98
- leasing operacyjny (podatkowo), finansowy (bilansowo)	25 569,54	6 145,98
- naliczone dodatnie różnice kursowe od należności i środków pieniężnych	1 707,00	4 900,00
- naliczone odsetki od pożyczek	22 088,00	10 993,00
- nota obciążeniowa / przyszłe koszty	0,00	0,00
b) dotyczące operacji, które odniesiono na kapitał własny (z wyszczególnieniem rodzaju różnic przejściowych stanowiących podstawę ujęcia tych rezerw)	0,00	0,00
- leasing operacyjny (podatkowo), finansowy (bilansowo)	0,00	0,00
-		
-		
c) uwzględnione przy ustalaniu wartości firmy	0,00	0,00
-		
-		
-		
d) pozostałe	0,00	0,00
- rezerwa na podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00
-		
-		
Zmniejszenia	34 481,00	8 152,00
a) wpływające na wynik finansowy	34 481,00	8 152,00
- leasing operacyjny (podatkowo), finansowy (bilansowo)	0,00	0,00
- częściowe rozliczenie premii naliczonej na 31.12.2009r.	18 588,00	6 650,00
- rezerwa od dodatnich różnic kursowych na 31.12.2010r.	4 900,00	
- rezerwa na odsetki od pożyczki	10 993,00	1 502,00
b) dotyczące operacji, które odniesiono na kapitał własny (z wyszczególnieniem rodzaju różnic przejściowych stanowiących podstawę ujęcia tych rezerw)	0,00	0,00
- leasing operacyjny (podatkowo), finansowy (bilansowo)	0,00	0,00
-		
-		
c) pozostałe	0,00	0,00
-		
-		
-		
Stan rezerwy na koniec okresu	101 337,28	86 453,74
a) odniesionych na wynik finansowy	101 337,28	86 453,74
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00

W

14.2. Zmiana stanu rezerw na świadczenia emerytalne i podobne

Rezerwy długoterminowe

	31 grudnia 2011 zł	31 grudnia 2010 zł
Stan na początek okresu		
Zwiększenia		
Wykorzystanie		
Rozwiązanie		
Stan na koniec okresu	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Rezerwy krótkoterminowe

	31 grudnia 2011 zł	31 grudnia 2010 zł
Stan na początek okresu	0,00	
Zwiększenia	150 000,00	
Wykorzystanie		
Rozwiązanie		
Stan na koniec okresu	<u>150 000,00</u>	<u>0,00</u>

14.3. Zmiana stanu pozostałych rezerw

Rezerwy długoterminowe

	31 grudnia 2011 zł	31 grudnia 2010 zł
Stan na początek okresu		
Zwiększenia		
Wykorzystanie		
Rozwiązanie		
Stan na koniec okresu	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

Rezerwy krótkoterminowe

	31 grudnia 2011 zł	31 grudnia 2010 zł
Stan na początek okresu	291 875,00	
Zwiększenia		291 875,00
Wykorzystanie		
Rozwiązanie	230 379,79	
Stan na koniec okresu	<u>61 495,21</u>	<u>291 875,00</u>

Pozostałe rezerwy na dzień bilansowy dotyczą:

-

Ch

15. Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

15.1. Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych

	31 grudnia 2011 zł	31 grudnia 2010 zł
powyżej 1 roku do 3 lat		
powyżej 3 do 5 lat		
powyżej 5 lat		
Razem	0,00	0,00

15.2. Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek

	31 grudnia 2011 zł	31 grudnia 2010 zł
powyżej 1 roku do 3 lat	543 685,40	470 650,30
powyżej 3 do 5 lat		
powyżej 5 lat		
Razem	543 685,40	470 650,30

16. Zobowiązania krótkoterminowe

16.1. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec jednostek powiązanych według terminu wymagalności liczonego od dnia bilansowego

	31 grudnia 2011 zł	31 grudnia 2010 zł
bieżące i przeterminowane do 1 miesiąca:	490 845,77	-
- przeterminowane		
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy		
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		
powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
powyżej 1 roku		
pozostałe		
	490 845,77	0,00

16.2. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek według okresu przeterminowania

	31 grudnia 2011 zł	31 grudnia 2010 zł
bieżące i przeterminowane do 1 miesiąca:	6 589 328,20	5 888 252,07
- przeterminowane		
powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	2 579,26	25 022,60
powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	41 071,41	35 849,32
powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
powyżej 1 roku		
	6 632 978,87	5 949 123,99

CU

16.3. Zobowiązania z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych

	31 grudnia 2011 zł	31 grudnia 2010 zł
Podatek dochodowy od osób prawnych	712 262,00	338 879,00
Podatek dochodowy od osób fizycznych	51 089,00	33 621,00
Ubezpieczenia społeczne	97 814,26	107 013,53
Zobowiązania celne	6 356 671,00	7 565 542,00
PFRON	5 206,00	3 984,00
	<u>7 223 042,26</u>	<u>8 049 039,53</u>

16.4. Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Rodzaj zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia	31 grudnia 2011 zł
hipoteka na nieruchomości obejmującej grunt niepotwierdzona cesja wierzytelności	7 400 000,00	0,00 4 400 000,00
Razem	<u>7 400 000,00</u>	<u>4 400 000,00</u>

Spółka spłaciła w 2010r. kredyt inwestycyjny. ING Bank Śląski jest w trakcie załatwiania formalności związanych z wykreśleniem hipoteki.

16.5. Zobowiązania warunkowe, w tym udzielone gwarancje, poręczenia

	31 grudnia 2011 zł
Zobowiązania warunkowe dotyczące jednostek powiązanych	
- gwarancje	
- poręczenia, w tym:	
- weksle	1 500 000,00
- pozostałe	
Razem	<u>1 500 000,00</u>
Zobowiązania warunkowe dotyczące pozostałych jednostek	31 grudnia 2011
- gwarancje	
- poręczenia, w tym:	
- weksle	-
- pozostałe	
Razem	<u>0,00</u>

16.6. Zobow.wobec budżetu państwa lub jedn.samorządu terytor. z tyt.uzyskania prawa własności budynków i nie występują

	31 grudnia 2011 zł
Budynki i budowle	
Razem	<u>0,00</u>

CU

17. Kredyty i pożyczki

nazwa	rodzaj kredytu/ pożyczki	kwota długotermin.		kwota krótkotermin.	oprocentowanie (%)	rodzaj zabezpieczenia
		stan na BO	stan na BZ			
ING BANK SŁĄSKI S.A.	kredyt w rachunku bieżącym	0,00	0,00	2 456 207,53	2 169 872,97	WIBOR 1m + 1,0 p.a.
BANK HANDLOWY S.A. ING BANK SŁĄSKI S.A.	kredyt w rachunku bieżącym karty kredytowe	0,00	0,00	0,00	0,00	WIBOR 1m + 1,0 p.a. 23 962,33
Razem		0,00	0,00	2 456 207,53	2 169 872,97	2 193 835,30

Niepotwierdzona cesja wierzytelności ze wszystkich należności handlowych od wybranych przez Bank Kontrahentów, pełnomocnictwem do dysponowania środkami zgromadzonymi na rachunkach bankowych i walutowych, poręczenia wkłowe akcjonariuszy Spółki, oświadczenie o poddaniu się egzekucji bankowej poręczycieli wekslowych.

Cesja praw z wierzytelności w Umowie Cesji Wierzytelności

18. Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych

Rodzaj dłużnego papieru wartościowego	kwota długotermin.	kwota krótkotermin.	oprocentowanie
Razem	0,00	0,00	0,00

19. Inne zobowiązania finansowe

19.1. Rodzaje zobowiązań finansowych

Rodzaj zobowiązania finansowego	kwota długotermin.		kwota krótkotermin.		rodzaj zabezpieczenia	
	stan na BO	stan na BZ	stan na BO	stan na BZ	stan na BO	stan na BZ
zobowiązania z tytułu rat kapitałowych 14 umów leasingowych	470 650,30	543 685,40	343 680,11	252 178,04		
zobowiązanie z tytułu umowy faktoringowej			1 008 088,36	0,00		
wycena bilansowa transakcji forward				45 907,36		
	470 650,30	543 685,40	1 351 768,47	298 085,40		0,00

19.2. Informacje dodatkowe o umowach leasingowych

wielkość bieżących opłat leasingowych	płatne w terminie			Razem
	do 1 roku	1 - 3	3 - 5 powyżej 5 lat	
	252 178,04	366 816,21	176 869,19	

19.3. Kwota warunkowych opłat leasingowych, ujętych jako koszt w danym okresie

20. Zobowiązania pozostałe

Rodzaj zobowiązania

zobowiązania wekslowe zaliczki otrzymane na dostawy zobowiązania z tytułu wynagrodzeń inne zobowiązania - wobec jednostek pozostałych inne zobowiązania - wobec jednostek powiązanych Fundusze Specjalne	długoterminowe		krótkoterminowe	
	stan na BO	stan na BZ	stan na BO	stan na BZ
			0,00	0,00
			637 539,85	922 345,72
			22 079,00	18 982,74

CK

21. Rozliczenia międzyokresowe

21.1. Zmiana stanu ujemnej wartości firmy

	31 grudnia 2011 zł	31 grudnia 2010 zł
Stan na początek okresu		
Zwiększenia		
Zmniejszenia		
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

21.2. Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe

	31 grudnia 2011 zł	31 grudnia 2010 zł
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
wpłaty od PARP	203 398,82	187 600,00
	<u>203 398,82</u>	<u>187 600,00</u>
Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
- nie dotyczy		
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Razem	<u><u>203 398,82</u></u>	<u><u>187 600,00</u></u>

21.3. Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe

	31 grudnia 2011 zł	31 grudnia 2010 zł
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
- nie dotyczy		
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Rozliczenia międzyokresowe przychodów		
Faktury wystawione w grudniu dotyczące sprzedaży styczniowej	0,00	0,00
Faktury wystawione w lipcu dotyczące sprzedaży czerwcowej	0,00	
.....	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Razem	<u><u>0,00</u></u>	<u><u>0,00</u></u>

21.4. Rozliczenia międzyokresowe przychodów z tytułu uzyskanych premii inwestycyjnych

	tytuł premii inwestycyjnej	tytuł premii inwestycyjnej 2	...	Razem
BO				0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- odniesione na rozliczenia międzyokresowe przychodów				
- odniesione na wynik finansowy				
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- odniesione na wynik finansowy				
BZ	0,00	0,00	0,00	0,00

Ch

22. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

	2011 rok		2010 rok	
	zł		zł	
Sprzedaż krajowa:	70 564 418,77	61 835 216,08		
-w tym od jednostek powiązanych	962 081,44	802 783,41		
Produkty (wg grup produktów)	70 564 418,77	61 835 216,08		
-w tym od jednostek powiązanych				
a) wyroby gotowe, półprodukty				
b) usługi	70 564 418,77	61 835 216,08		
c) inne				
Towary (wg grup towarowych)				
-w tym od jednostek powiązanych				
Materiały				
-w tym od jednostek powiązanych				
Sprzedaż poza krajem:	21 334 072,06	17 222 935,84		
-w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00		
Produkty (wg grup produktów)	21 334 072,06	17 222 935,84		
-w tym od jednostek powiązanych				
a) wyroby gotowe, półprodukty				
b) usługi	21 334 072,06	17 222 935,84		
c) inne				
Towary (wg grup towarowych)				
-w tym od jednostek powiązanych				
Materiały				
-w tym od jednostek powiązanych				
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i mate	91 898 490,83	79 058 151,92		

23. Koszty według rodzaju (dotyczy jednostek sporządzających rachunek zysków i strat w wariantach kalkulacyjnym)

	2011 rok		2010 rok	
	zł		zł	
Amortyzacja	618 419,48	403 730,37		
Zużycie materiałów i energii	416 929,96	263 344,02		
Usługi obce	80 939 836,67	71 477 461,86		
Podatki i opłaty, w tym:	81 477,66	72 291,05		
podatek akcyzowy				
Wynagrodzenia	3 818 834,56	3 046 087,14		
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	763 287,12	607 790,17		
Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	1 096 030,85	664 765,13		
Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00			
	87 734 816,30	76 535 469,74		
Zmiana stanu produktów				
Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki w tym:				
- środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby				
Koszt własny produkcji sprzedanej, w tym	87 734 816,30	76 535 469,74		
koszty sprzedaży				
koszty ogólnego zarządu	9 198 243,82	6 134 505,45		
koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym	78 536 572,48	70 400 964,29		
-od jednostek powiązanych	1 488 339,00			

ck

24. Kontrakty długoterminowe - nie dotyczy

	Przychody ustalone wg zasad Standardu	Koszty ustalone wg zasad Standardu	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione	Rezerwa na straty
Umowy o usługi budowlane ogółem					
- w tym umowy niezakończone łącznie					
- w tym umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego					

Przez przychody i koszty rozumie się przychody i koszty wpływające na wykazywany w sprawozdaniu finansowym wynik.

Dla wszystkich realizowanych umów budowlanych niezakończonych na dzień bilansowy jednostka powinna ujawnić, jeśli występują:

	wartość
kwotę przewidywanej straty, jeśli została ujęta w rachunku zysków i strat,	
kwotę kosztów, których pokrycie przez zamawiającego nie jest prawdopodobne,	
kwotę sum zatrzymanych.	

Przedstawienie kalkulacji i prezentacji odroczonego podatku dochodowego wynikającego z umów budowlanych.

CK

25. Pozostałe przychody operacyjne

	2011 rok	2010 rok
	zł	zł
Przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	280 324,98	1 000,00
Dotacje	79 276,18	
Zwrot kosztów sądowych i komorniczych	61 224,50	15 116,75
Otrzymane odszkodowania, kary i grzywny	50 332,73	42 363,06
Nadwyżki inwentaryzacyjne	36 009,51	88 855,23
Darowizny otrzymane		
Rozwiązanie odpisów aktualizujących na należności	712 895,47	
Odpis ujemnej wartości firmy		
rozwiązana rezerwa na wynagrodzenia i ZUS	126 000,00	
Zwrócone, umorzone podatki	453,70	
Rozwiązanie rezerwy na koszty emisji akcji	68 875,00	
Korekty błędnych księgowañ		
Pozostałe	19 159,14	1 214,59
	1 434 551,21	148 549,63

26. Pozostałe koszty operacyjne

	2011 rok	2010 rok
	zł	zł
Koszt sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych	247 395,63	16 326,26
Zbycie inne niż sprzedaż wartości niematerialnych i prawnych		
Zbycie inne niż sprzedaż środków trwałych		
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym	1 219 742,42	533 956,56
- wartości niematerialne i prawne		
- środki trwałe		
- należności	1 219 742,42	533 956,56
- zapasy		
Rezerwa na koszty emisji akcji	0,00	0,00
Odpisane inwestycje		
Odpisanie należności przedawnionych, umorzonych, nieściągalnych	0,00	101 882,60
Zapłacone odszkodowania kary i grzywny		
Darowizny przekazane	1 233,15	235,00
Niedobory inwentaryzacyjne	26 913,34	0,00
Koszty sądowe	37 567,48	10 025,42
Naprawy powypadkowe	34 893,07	
Pozostałe	9 875,59	9 230,35
	1 577 620,68	671 656,19

27. Przychody finansowe

	2011 rok	2010 rok
	zł	zł
Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
-od jednostek powiązanych		
Odsetki, w tym	248 324,83	106 629,22
-od jednostek powiązanych		39 687,67
a) odsetki uzyskane z tytułu udzielonych pożyczek		
b) odsetki uzyskane pozostałe	189 930,91	56 672,08
b) odsetki naliczone	58 393,92	49 957,14
Przychody ze zbycia inwestycji	0,00	
Aktualizacja wartości inwestycji		
Dodatnie różnice kursowe	502 222,93	268 712,33
Rozwiązane rezerwy		
.....		
Pozostałe	5 835,62	2,41
	756 383,38	375 341,55

Ch

28. Koszty finansowe

	2011 rok	2010 rok
	zł	zł
Odsetki, w tym	225 005,48	298 636,40
-od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) odsetki od kredytów	153 839,46	197 283,01
b) odsetki i prowizje z tytułu faktoringu	11 140,73	63 069,74
c) odsetki dotyczące leasingu	55 819,81	
d) odsetki pozostałe	4 205,48	38 283,65
Koszty związane ze zbyciem inwestycji	1 400,00	0,00
Aktualizacja wartości inwestycji	623 352,00	0,00
Ujemne różnice kursowe	643 694,22	265 760,21
Utworzone rezerwy	0,00	0,00
Pozostałe	525,13	0
	1 493 976,83	564 396,61

29. Zyski nadzwyczajne

	2011 rok	2010 rok
	zł	zł
Zdarzenia losowe		
Pozostałe		
- spowodowane zaniechaniem lub zawieszeniem rodzaju działalności		
- spowodowane upadłością		
- spowodowane ugodą bankową, postępowaniem układowym lub naprawczym		
- inne		
	0,00	0,00

30. Straty nadzwyczajne

	2011 rok	2010 rok
	zł	zł
Zdarzenia losowe		
Pozostałe		
- spowodowane zaniechaniem lub zawieszeniem rodzaju działalności		
- spowodowane upadłością		
- spowodowane ugodą bankową, postępowaniem układowym lub naprawczym		
- inne		
	0,00	0,00

W

31. Podatek dochodowy

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

	2011 rok	2010 rok
Zysk/Strata brutto	3 283 011,61	1 810 522,97
Przychody nie stanowiące przychodów podatkowych, w tym:	1 094 345,37	75 770,36
- rozwiązane odpisy aktualizujące na należności	694 411,49	
- rozwiązanie rezerwy na premie	126 000,00	
- niezrealizowane dodatnie różnice kursowe naliczone na dzień bilansowy	8 986,75	25 789,22
- naliczone odsetki od pożyczek na 31.12.2011r.	116 254,35	49 957,14
- nota obciążeniowa z tytułu rabatu		
- zwrot z tytułu podatków i ZUS-u	541,60	24,00
- rozwiązanie rezerwy na koszty emisji akcji	68 875,00	
- rozliczenie dotacji równoległe do odpisów amortyzacyjnych	79 276,18	
Przychody lat ubiegłych stanowiące przychody podatkowe roku bieżącego, w tym:	97 823,40	35 000,00
- częściowe rozliczenie premii	97 823,40	35 000,00
- zrealizowane dodatnie różnice kursowe z 31.12.2009r.	0,00	0,00
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	1 814 749,03	404 448,66
- amortyzacja środków trwałych - w leasingu finansowym, podatkowo operacyjnym	309 128,03	195 347,48
- amortyzacja wartości niematerialnych sfinansowanych dotacją	43 147,22	
- koszty reprezentacji	206 333,22	122 181,76
- naliczone odsetki od zobowiązań handlowych i budżetowych	3 834,94	1 151,58
- naliczone odsetki od pożyczek (odwrócenie z wyceny na 31.12.2010r.)	57 860,43	
- odpis aktualizujący od należności celnych, handlowych i pożyczek	1 779 869,92	385 334,55
- odpis aktualizujący na udziały w OPENLOG	0,00	
- odpis aktualizujący wartość inwestycji	3 352,00	
- rezerwa na zaległe urlopy	150 000,00	
- kara umowna za zerwanie umowy	0,00	0,00
- niewypłacone na 31.12.2011 roku wynagrodzenia oraz składki ZUS	0,00	0,00
- spisane należności	26 913,34	101 882,60
- amortyzacja i ubezpieczenie samochodu o wartości powyżej 20 000,00 EURO	4 248,34	6 504,68
- niezrealizowane ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	71 184,91	6 102,05
- darowizny	1 233,15	235,00
- inne koszty		11 390,71
- raty kapitałowe i opłat wstępnych od leasingu podatkowo operacyjnego, bilansowo finansowego	-357 450,41	-333 297,08
- niewypłacone w okresie 01.01-30.06.2010r. Wynagrodzenia		
- koszty emisji akcji	-566 000,00	-362 500,00
- rezerwa na przyszłe koszty	-35504,79	223 000,00
- niewypłacone delegacje pracownicze na 31.12.2011r.	4 083,33	
- PFRON	52 707,00	40 561,00
- składki na rzecz organizacji	13 877,10	5 640,00
- koszty reklamy sfinansowane dotacją	36 478,96	0,00
- podatek dochodowy od osób fizycznych		8,00
- PCC od podwyższenia kapitału		441,00
- spisana polisa zwolnionego pracownika		465,33
- inne tytuły	9452,34	

UM

Koszty lat ubiegłych stanowiące koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym	0,00	11 038,06
- niewypłacone na koniec 2009 roku składki ZUS (wypłacone w styczniu 2010r.)		11 038,06
- niezrealizowane ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej na 31.12.2009r. (zrealizowane w 2010r.)	0,00	0,00
-		
Skutki zmniejszenia kosztów z tyt. podatku dochodowego w związku z odpisami premii inwestycyjnych		
Skutki zwiększenia lub zmniejszenia kosztów z tytułu podatku dochodowego w związku ze zwiększeniem lub zmniejszeniem odpisów aktualizujących wartość aktywów z tyt. odroczonego podatku dochodowego		
Skutki pozostałych zdarzeń, w tym uwzględnienia przy wycenie aktywów lub rezerw z tyt. podatku dochodowego stawek podatkowych odmiennych od stawki obowiązującej w okresie sprawozdawczym		
Inne		
Dochód do opodatkowania	4 101 239,00	2 163 163,00
Odliczenia od dochodu:		
Straty z lat ubiegłych		
Darowizny		
Odliczenia razem		
Podstawa opodatkowania	4 101 239,00	2 163 163,00
Podatek dochodowy (19 %)	779 235,00	411 001,00
Zmiana stanu aktywów i rezerw na pod. odroczone	3 394,28	-27 231,02
Rezerwa na podatek dochodowy do zapłaty	0,00	68 875,00
Zysk/strata netto	2 500 382,33	1 357 877,99

31.2. Kwoty podatku dochodowego odniesione na kapitały własne z wyszczególnieniem pozycji kapitałów własnych, na które wpłynął podatek dochodowy

Wynik finansowy
Kapitał z aktualizacji wyceny
Kapitał zapasowy

W

32. Instrumenty finansowe

32.1. Klasyfikacja instrumentów finansowych

Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu:

- środki pieniężne w kasie
- Środki pieniężne na rachunkach bankowych
- Lokaty bankowe do 3 miesięcy
- Wycena transakcji forward na 31.12.2011r.

Pożyczki udzielone i należności własne:

- pożyczka udzielona Spółce OPENLOG
- pożyczka udzielona Spółce NLS S.A.
- pożyczki udzielone członkom Zarządu
- należności z tytułu dostaw i usług

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności:

- ...
- ...

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży:

- Udziały w Spółce OPENLOG Sp. z o.o.
- Udziały w Spółce Baltic Finance Consulting Sp. z o.o.
- Akcje w NLS S.A.
- Akcje w ATC RAIL S.A.

32.2. Charakterystyka instrumentów finansowych

Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu:

- Środki pieniężne w kasie
- Środki pieniężne na rachunkach bankowych
- Lokaty bankowe do 3 miesięcy
- Wycena transakcji forward na 31.12.2011r.

Pożyczki udzielone i należności własne:

- pożyczka udzielona Spółce OPENLOG
- pożyczka udzielona Spółce NLS S.A.
- pożyczki udzielone członkom Zarządu

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności:

- ...
- ...

Podstawowa charakterystyka instrumentów finansowych	Ilość	Wartość	Odsetki	Opis istotnych warunków i terminów, które mogą wpływać na wielkość	Pewność przyszłych przepływów pieniężnych
gotówka w kasie		72 196,36			tak
środki na rachunkach Spółki		569 204,46			tak
dotyczy środków na lokatach bankowych Spółki		8 791 214,82			tak
		-45 907,36			
umowa pożyczki	1,00	360 000,00	48841,64		tak
umowa pożyczki	1,00	500 000,00	16416,44		
		229 304,93	28216,37		

Handwritten mark

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży:						
a) Udziały w Spółce OPENLOG Sp. z o.o.	udziały objęte w spółce OPENLOG Sp. z o.o.		304 100,00			
b) Udziały w Spółce Baltic Finance Consulting Sp. z o.o.	Udziały objęte w BALTIC FINANCE CONSULTING Sp. z o.o.		42 763,00			
c) Akcje w NLS S.A.	Akcje objęte w NLS S.A.		41 470,00			
d) Akcje w ATC RAIL S.A.	Akcje objęte w ATC RAIL S.A.		1 002 845,00			
e) odpisy aktualizujące na wartość udziałów w OPENLOG Sp. z o.o.			0,00			
f) odpisy aktualizujące na wartość akcji w ATC RAIL S.A.			0			
32.3. Informacje o instrumentach finansowych						
		Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży
Stan na początek okresu		9 190 828,24	10 227 750,29	11 319 166,89		311 615,00
Zwiększenia, z tytułu:		302 390,31	1 293 643,11	3 904 214,34		1 193 000,00
- nabycia, założenia, zaciągnięcia		302 390,31	1 293 643,11	3 904 214,34	0,00	1 193 000,00
- wyceny		0,00				
Zmniejszenia, z tytułu:		60 602,91	1 361 962,66	334 429,97	0,00	113 437,00
- zlycia, rozwiązania, spłaty		60 602,91	1 316 055,30	334 429,97		0,00
- wyceny			45 907,36			113 437
Stan na koniec okresu, z tego:		9 432 615,64	10 159 430,74	14 888 951,26	0,00	1 391 178,00
Wykazwane bilansowo		9 432 615,64	10 159 430,74	14 888 951,26	0,00	1 391 178,00
Zobowiązania długoterminowe - kredyty i pożyczki, w tym:			0,00			
- od jednostek powiązanych						
Zobowiązania długoterminowe - z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych						
Zobowiązania długoterminowe - inne (kaucja, leasingi)			543 685,40			
Zobowiązania krótkoterminowe z tytułu linii kredytowej			2 193 835,30			
Zobowiązania z tytułu dostaw i usług			7 123 824,64			
Zobowiązania krótkoterminowe - inne (kaucja, leasingi)			298 085,40			
Długoterminowe aktywa finansowe - udziały lub akcje			1 391 178,00			1 391 178,00
Długoterminowe aktywa finansowe - inne papiery wartościowe						
Długoterminowe aktywa finansowe - udzielone pożyczki						
Długoterminowe aktywa finansowe - inne						
Należności z tytułu dostaw i usług				158 175,07		
Krótkoterminowe aktywa finansowe - udziały lub akcje, w tym:						
- w jednostkach powiązanych						
Krótkoterminowe aktywa finansowe - inne papiery wartościowe				14 326 172,26		
Krótkoterminowe aktywa finansowe - udzielone pożyczki						
Krótkoterminowe aktywa finansowe - inne - środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych				404 603,93		
Wykazwane pozabilansowo			9 432 615,64			

ATC CARGO S.A. zawarła następujące transakcje forward w Banku ING:

- a) 02.08.2011r. na sprzedaż 50 000,00 EURO z terminem realizacji 13.01.2012r., kurs terminowy 4,0347 zł/EURO
- b) 02.08.2011r. na sprzedaż 50 000,00 EURO z terminem realizacji 20.01.2012r., kurs terminowy 4,0364 zł/EURO
- c) 04.08.2011r. na sprzedaż 50 000,00 EURO z terminem realizacji 03.02.2012r., kurs terminowy 4,0470 zł/EURO
- d) 12.08.2011r. na sprzedaż 50 000,00 EURO z terminem realizacji 13.02.2012r., kurs terminowy 4,1605 zł/EURO
- e) 08.09.2011r. na zakup 50 000,00 EURO z terminem realizacji 13.01.2012r., kurs terminowy 4,2957 zł/EURO
- f) 08.09.2011r. na zakup 50 000,00 EURO z terminem realizacji 20.01.2012r., kurs terminowy 4,2957 zł/EURO
- g) 08.09.2011r. na zakup 50 000,00 EURO z terminem realizacji 03.02.2012r., kurs terminowy 4,2957 zł/EURO
- h) 08.09.2011r. na zakup 50 000,00 EURO z terminem realizacji 13.02.2012r., kurs terminowy 4,2957 zł/EURO

ATC CARGO S.A. zawarła następujące transakcje forward w Banku Citit Handlowy:

- a) 18.11.2011r. na sprzedaż 25 000,00 EURO z terminem realizacji 09.01.2012r., kurs terminowy 4,4330 zł/EURO
- b) 05.12.2011r. na sprzedaż 20 000,00 EURO z terminem realizacji 20.01.2012r., kurs terminowy 4,4790 zł/EURO
- c) 27.12.2011r. na sprzedaż 27 185,00 EURO z terminem realizacji 10.02.2012r., kurs terminowy 4,4214 zł/EURO

32.4. Opis metod i istotnych założeń przyjętych do ustalania wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w taktnej wartości

	metoda	przyjęte założenia
Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu:		
a) środki pieniężne w kasie		wycenione wg wartości nominalnej
b) Środki pieniężne na rachunkach bankowych		wycenione wg wartości nominalnej
c) Lokaty bankowe do 3 miesięcy		wycenione wg wartości nominalnej
d) Wycena transakcji forward na 31.12.2011r.		wycenione wg wartości godziwej
Pożyczki udzielone i należności własne:		
a) pożyczka udzielona Spółce OPENLOG		wycenione wg kwoty udzielonej pożyczki powiększone o należne odsetki
b) pożyczka udzielona Spółce NLS S.A.		wycenione wg kwoty udzielonej pożyczki powiększone o należne odsetki
c) należności z tytułu dostaw i usług		
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności:		
a) ...		
b) ...		
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży:		
a) Udziały w Spółce OPENLOG Sp. z o.o.		wycenione wg ceny nabycia
b) Udziały w Spółce Baltic Finance Consulting Sp. z o.o.		wycenione wg ceny nabycia
c) Akcje w NLS S.A.		wycenione wg ceny nabycia
d) Akcje w ATC RAIL S.A.		wycenione wg ceny nabycia

32.5. Opis sposobu ujmowania skutków przeszacowania aktywów zaliczonych do kategorii instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży

Nie wystąpiło instrumenty finansowe dostępne do sprzedaży, odniesione a) do przychodów lub kosztów finansowych

b) do kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny

32.6. Wartość wykazanych w bilansie instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej, jak również odpowiednio skutki przeszacowania Nie występują

Rodzaj instrumentu finansowego	wartość	skutki przeszacowania odmienne do przychodów lub kosztów finansowych	do kapitału z aktualizacji
--------------------------------	---------	--	----------------------------

32.7. Tabela zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych Nie dotyczy/nie występuje

	instrument fin 1		instrument fin 2	
	0,00	0,00	0,00	0,00
BO				
Zwiększenia, w tym w szczególności z tytułu				
a) skutków przeszacowania aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, w tym:				
- zyski z okresowej wyceny,				
- kwoty przeszacowania odpisane w razie trwałej utraty wartości,				
- zyski z wyceny ustalone na dzień przekwalifikowania aktywów do kategorii dostępnych do sprzedaży,				
- kwoty rozliczone w przypadku zabezpieczenia wartości godziwej oprocentowanego instrumentu finansowego,				
- kwoty rozliczone w przypadku przekwalifikowania aktywów do kategorii utrzymywanych do terminu wymagalności,				
- kwoty odpisane na dzień wyłączenia z ksiąg rachunkowych,				
b) okresowej wyceny pozycji zabezpieczanych oraz instrumentów zabezpieczających w związku z zabezpieczaniem:				
- zmian w przepływach pieniężnych,		0,00		0,00
- udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych,				
c) ustalenia, przeszacowania i odpisania na wynik finansowy rezerwy oraz aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego,				
Zmniejszenia, w tym w szczególności z tytułu				
a) skutków przeszacowania aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, w tym:				
- straty z okresowej wyceny,				
- kwoty przeszacowania odpisane w razie trwałej utraty wartości,				
- straty z wyceny ustalone na dzień przekwalifikowania aktywów do kategorii dostępnych do sprzedaży,				
- kwoty rozliczone w przypadku zabezpieczenia wartości godziwej oprocentowanego instrumentu finansowego,				
- kwoty rozliczone w przypadku przekwalifikowania aktywów do kategorii utrzymywanych do terminu wymagalności,				
- kwoty odpisane na dzień wyłączenia z ksiąg rachunkowych,				
b) okresowej wyceny pozycji zabezpieczanych oraz instrumentów zabezpieczających w związku z zabezpieczaniem:				
- zmian w przepływach pieniężnych,		0,00		0,00
- udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych,				
c) ustalenia, przeszacowania i odpisania na wynik finansowy rezerwy oraz aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego,				
BZ				
		0,00		0,00

32.8. Objasnienie przyjętych zasad wprowadzania do ksiąg rachunkowych nabytych instrumentów finansowych

Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu:

środki pieniężne wg wartości nominalnej
transakcje forward wg wyceny dokonanej przez Bank ING oraz CITI Handlowy

Pożyczki udzielone i należności własne:

pożyczki wg wartości nominalnej powiększone o należne odsetki
Należności z tytułu dostaw i usług

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności:

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży:

Udziały w Spółce OPENLOG Sp. z o.o. wg ceny nabycia

Oplaty poniesione na założenie nowych Spółek, w których ATC będzie posiadało udziały wg poniesionych opłat

32.9. Określenie ryzyka zmiany stopy procentowej a w szczególności informację o wczesniejszym przypadającym terminie wykupu lub wynikającym z umowy terminie przeszacowania wartości instrumentów finansowych, a także o efektywnej stopie procentowej, jeżeli jej ustalenie jest zasadne
Nie wystąpiło

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży
--	--	---	--

- ryzyko zmiany stopy procentowej
- wczesniej przypadający termin wykupu
- efektywna stopa procentowa

32.10. Określenie ryzyka kredytowego, a w szczególności informację o oszacowanej maksymalnej kwocie straty, na jaką jednostka jest narażona, bez uwzględnienia wartości godziwej jakiegokolwiek przyjętych lub poczynionych zabezpieczeń, w przypadku gdyby wierzyciel nie wywiązał się ze świadczenia,
z podaniem informacji o koncentracji tego ryzyka
Nie wystąpiło

32.11. Jeżeli wartość godziwa aktywów finansowych zaliczonych do kategorii przeznaczonych do obrotu lub dostępnych do sprzedaży nie może być wiarygodnie zmierzona i dlatego wycenia się je w skorygowanej cenie nabycia

Nie wystąpiło
- wykazywana w bilansie wartość aktywów finansowych w skorygowanej cenie nabycia, zaliczonych do kategorii przeznaczonych do obrotu lub dostępnych do sprzedaży
- przyczyny dla których nie można wiarygodnie ustalić wartości godziwej tych aktywów
- granice przedziału, w którym wartość godziwa tych instrumentów może się zawierać (o ile możliwe jest określenie tego przedziału)

32.12. Aktywa i zobowiązania, których nie wycenia się w wartości godziwej, zarówno wprowadzonych, jak i niewprowadzonych do ksiąg rachunkowych

wartość godziwa na dzień sporządzenia
sprawozdania finansowego

9 432 615,64
9 478 523,00
-45 907,36
14 888 951,26
14 888 951,26

0,00

Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu:

- a) środki pieniężne wg wartości nominalnej
 - b) transakcje forward wycenione wg Banku ING oraz CITI Handlowy S.A. wg wa
- Pozyczki udzielone i należności własne:
- a) pożyczki wg wartości nominalnej powiększone o należne odsetki
 - b) ...

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności:

- a) ...
 - b) ...
- Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży:
- a) Udziały w Spółce OPENLOG Sp. z o.o.
 - b) Udziały w Spółce Baltic Finance Consulting Sp. z o.o.
 - c) Akcje w NLS S.A.
 - d) Akcje w ATC RAIL S.A.
 - e) odpisy aktualizujące na wartość udziałów w OPENLOG Sp. z o.o.
 - f) odpisy aktualizujące na wartość akcji w ATC RAIL S.A.

Jeżeli z uzasadnionych przyczyn jednostka nie ustaliła wartości godziwej takich aktywów lub zobowiązań finansowych, to powinna fakt ten ujawnić oraz podać podstawową charakterystykę instrumentów finansowych, które w innym przypadku byłyby wycenione.

32.13. Wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych jest niższa od ich wartości wykazanej w sprawozdaniu finansowym
Nie występuje

Rodzaj składnika lub grupy składników, których wartość godziwa jest niższa od wartości wykazanej w sprawozdaniu finansowym

wartość bilansowa	wartość godziwa	Przyczyny zaniechania odpisów aktualizujących ich wartość bilansową oraz uzasadnia przekonanie o możliwości odzyskania wykazanej wartości w pełnej kwocie

32.14. Aktywa finansowe jednostki przekształcone w papiery wartościowe lub umowy odkupu, z podziałem na transakcje

Nie wystąpiło w Spółce

1) Charakter i wielkość zawartych transakcji

transakcja 1

- a) opis przyjętych lub udzielonych gwarancji i zabezpieczeń

- b) dane przyjęte do wycenienia wartości godziwej przychodów odsekalowanych związanych z umowami zawartymi w okresie sprawozdawczym oraz transakcjami zawartymi w okresach poprzednich zarówno zakończonymi, jak i niezakończonymi w okresie sprawozdawczym

transakcja 2

a) opis przyjętych lub udzielonych gwarancji i zabezpieczeń

b) dane przyjęte do wyliczenia wartości godziwej przychodów odsetkowych związanych z umowami zawartymi w okresie sprawozdawczym oraz transakcjami zawartymi w okresach poprzednich zarówno zakończonymi, jak i niezakończonymi w okresie sprawozdawczym

2) Informacje o aktywach finansowych wyjątkowych z ksiąg rachunkowych w okresie sprawozdawczym

32.15. Przekwalifikowanie w okresie sprawozdawczym aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej do aktywów wycenianych w skorygowanej cenie nabycia

Nie wystąpiło

Rodzaj aktywów finansowego

Powody zmiany zasad wyceny

32.16. Odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych, dokonane w okresie sprawozdawczym, albo w związku z ustaniem przyczyny, dla której dokonano takich odpisów, zwiększo wartość składnika aktywów

Nie wystąpiły

Kategoria instrumentu finansowego

kwota odpisu obniżającego wartość aktywów finansowych kwota odpisu zwiększającego wartość aktywów finansowych



33. Zarządzanie ryzykiem finansowym - nie dotyczy

33.1. Zabezpieczenie wartości godziwej, przepływów pieniężnych lub udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych

	Rodzaj zabezpieczenia	Opis instrumentu zabezpieczającego	Wartość godziwa na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego	Opis istotnych warunków i terminów, które mogą wpływać na wielkość	Charakterystyka zabezpieczanego rodzaju ryzyka
Zabezpieczenie wartości godziwej					
a)...					
b)...					
Zabezpieczenie przepływów pieniężnych					
a)...					
b)...					
Zabezpieczenie udziałów w aktywach netto					
a)...					
b)...					

33.2. Zabezpieczenie planowanej transakcji lub uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania

	Opis zabezpieczanej pozycji	Przewidywany okres do zajęcia zabezpieczanej pozycji	Opis zastosowanych instrumentów zabezpieczających	Kwoty wszelkich odroczonech lub niematematycznych zysków lub strat	Przewidywany termin uznania odroczonech lub niematematycznych zysków lub strat za przychody lub koszty finansowe
Zabezpieczenie planowanej transakcji					
a)...					
b)...					
Zabezpieczenie uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania					
a)...					
b)...					

11

33.3. Zyski lub straty z wyceny instrumentów zabezpieczających, dotyczące zabezpieczenia przepływów pieniężnych odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny

Rodzaj instrumentu zabezpieczającego	Kwoty odpisów zwiększających kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	Kwoty odpisów z mniejszających kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	Kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i zaliczone do przychodów finansowych	Kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i zaliczone do kosztów finansowych	Kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i dodane do wartości początkowej na moment początkowego ujęcia
--------------------------------------	--	--	--	---	---

- a)...
- b)...
- c)...
- d)...

34. Działalność zaniechana

W trakcie roku obrotowego od 01 stycznia do 31 grudnia 2011 roku Spółka nie zaniechała prowadzenia działalności

Związane z tą działalnością informacje finansowe za rok obrotowy przedstawiają się następująco:

	12 miesięcy do 31 grudnia 2011	12 miesięcy do 31 grudnia 2010
	zł	zł
Przychody		
Koszty		
Wynik finansowy	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

W następnym roku obrotowym Spółka nie przewiduje zaniechać prowadzenia działalności.

Związane z tą działalnością przewidywane informacje finansowe za rok obrotowy przedstawiają się następująco:

	12 miesięcy do 31 grudnia 2011	12 miesięcy do 31 grudnia 2010
	zł	zł
Przychody		
Koszty		
Wynik finansowy	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>

35. Dane uzupełniające do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

35.1. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, jeżeli różni się na od ich struktury przyjętej przy sporządzaniu bilansu

Rachunek przepływów pieniężnych został sporządzony metodą pośrednią. Większość pozycji wynika ze zmian stanów aktywów i pasywów bilansu, z wyjątkiem:

A.II - odsetki i udziały w zyskach, na którą składają się odsetki kredytowe w wysokości 153 839,46 zł, odsetki od leasingu w kwocie 55819,81 zł i odsetki od faktoringu 11 140,73 zł, odsetki pozostałe 4 205,48 zł, które zaprezentowano w wydatkach w części finansowej C.III.

Na zmianę stanu zobowiązań krótkoterminowych (A.VIII) składa się zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu, skorygowana o zmianę kredytów krótkoterminowych oraz innych operacji finansowych (leasing i factoring), płatności z tyt. Leasingu finansowego w wysokości + 373 018,98 zł, płatności kosztów emisji akcji dokonanych w 2012r. w kwocie - 355 000,00 zł oraz kwoty, która zwiększyła środki trwałe, ale dotyczy przyjęcia środków transportu w leasingu w wysokości - 376 790,69 zł.

W pozycji B.II.2 (działalność inwestycyjna) Nabycia środków trwałych i wnip wykazano kwotę rzeczywistego wypływu gotówki, bez zwiększeń wynikających z przyjęcia środków transportu pochodzących z leasingu w wysokości 376 790,69 zł.

W pozycji B.I. Wpływy z działalności inwestycyjnej w wysokości 240 000,00 zł wykazano wpłatę dokonaną przez

OPENLOG z tytułu spłaty zaciągniętej pożyczki.

W pozycji B.II. Wydatki z działalności inwestycyjnej wykazano wydatki na nabycie aktywów finansowych (akcji i udziałów) w wysokości 1 079 563,00 zł

W pozycji B.II. wydatki z tytułu udzielonych pożyczek długoterminowych oraz pozostałe wydatki wykazano zaciągniętą pożyczkę w NLS S.A. w wysokości - 68 691,78 zł. Różnica w wysokości 240 000,00 zł dotyczy zmiany prezentacji pożyczki dotyczącej właścicieli.

W pozycji C.I. wpływy z działalności finansowej wykazano wpływy z tytułu emisji akcji w kwocie 5 100 000,00 zł pomniejszone o koszty emisji akcji w kwocie 220 000,00 zł zapłacone w 2012r.

W pozycji C.II wydatki wykazano rzeczywiste płatności z tytułu leasingu finansowego w kwocie 373 018,98 zł.

44

35.2. Wyjaśnienie różnic pomiędzy zmianami stanów niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych.

	wartość
Należności	
- zmiana stanu wynikająca z bilansu	
- wyjaśnienie różnicy:	0,00
a)	
b)	
...	
- zmiana stanu wynikająca z rachunku przepływów pieniężnych	0,00
Zobowiązania	
- zmiana stanu wynikająca z bilansu	
- wyjaśnienie różnicy:	0,00
a)	
b)	
...	
- zmiana stanu wynikająca z rachunku przepływów pieniężnych	0,00
III. Wyjaśnienie różnic w przepływach z działalności finansowej	
- zmiana stanu wynikająca z bilansu	
- wyjaśnienie różnicy:	
a) płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	598 024,46
b) zapłacone odsetki od kredytów, faktoringu i leasingu	373 018,98
...	
- zmiana stanu wynikająca z rachunku przepływów pieniężnych	225 005,48
...	-598 024,46
A) Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	
+/- zmiana stanu rezerw na podatek dochodowy (bez rezerw odnoszonych na kapitał własny)	14 883,54
+/- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych czynnych z tytułu podatku dochodowego (bez rozliczeń odnoszonych na kapitał własny)	
B) Podatek dochodowy według deklaracji podatkowej - obciążający wynik finansowy danego okresu	779 235,00
Rezerwa na bieżący podatek dochodowy	0,00
+ podatek dochodowy według deklaracji podatkowej odnoszony bezpośrednio na kapitał własny	0,00
C) Podatek dochodowy według deklaracji	779 235,00
+/- zmiana stanu należności z tytułu podatku dochodowego	0,00
+/- zmiana stanu zobowiązań z tytułu podatku dochodowego	371 488,00
D) Podatek dochodowy zapłacony	407 747,00

35.3. W przypadku pozycji nie wynikających bezpośrednio z bilansu i rachunku zysków i strat podać dane liczbowe nieozdrowne do sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych.

35.4. W przypadku rachunku przepływów pieniężnych sporządzonego metodą bezpośrednią dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej metodą pośrednią.

W

36. Przeciętne zatrudnienie w grupach zawodowych w roku obrotowym

	2011	2010	2009 rok
	przeciętna liczba zatrudn.	przeciętna liczba zatrudn.	przeciętna liczba zatrudn.
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	53	43	33
Ogółem	53	43	33

37. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom organów zarządzających i nadzorujących, administrujących spółek handlowych

	2011	2010	2009 rok
Wynagrodzenia członków zarządu	561 771,23	243 295,77	449 881,20
Wynagrodzenia członków organów nadzorczych			
Wynagrodzenia członków organów administracyjnych			
	561 771,23	243 295,77	449 881,20

38. Pożyczki udzielone członkom zarządu i organów nadzorujących, administrujących

	2011	2010	2009 rok
			zł
Pożyczki udzielone członkom organów zarządzających			
Stan na początek roku			
Pożyczki udzielone	257 521,30	243 063,00	237 208,22
Pożyczki spłacone			
Stan na koniec roku	257 521,30	243 063,00	237 208,22
Pożyczki udzielone członkom organów nadzorujących			
Stan na początek roku			
Pożyczki udzielone			
Pożyczki spłacone			
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00
Stan udzielonych pożyczek na koniec roku ogółem	257 521,30	243 063,00	237 208,22
Pożyczki udzielone członkom organów administrujących			
Stan na początek roku			
Pożyczki udzielone			
Pożyczki spłacone			
Stan na koniec roku	0,00	0,00	0,00

11

39. 1. Kursy przyjęte do wyceny na dzień bilansowy

EURO - 4,4168 (Tabela nr 252/A/NBP/2011 z dnia 2011-12-30)

USD - 3,4174 (Tabela nr 252/A/NBP/2011 z dnia 2011-12-30)

39. 2. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do bad.spr.fin. wypłacone lub należne za rok obr.:	kwota
a. badanie sprawozdania finansowego	18 000,00
b. inne usługi poświadczające - przegląd sprawozdania finansowego	9 000,00
c. usługi doradztwa podatkowego	
d. pozostałe usługi	

40. Umowy nieuwzględnione w bilansie oraz o istotne transakcje z jednostkami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe

40.1. Zawarte przez jednostkę umowy nieuwzględnione w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie występują

- a) charakter umów
- b) cel gospodarczy umów
- d) wpływ na sytuację majątkową
- e) wpływ na sytuację finansową
- f) wpływ na wynik finansowy

40.2. Istotne transakcje (wraz z ich kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi

Nie występują

Przez strony powiązane rozumie się jednostki powiązane oraz:

- a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
- b) osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osoba związana z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
- c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w p. a i b, lub
- d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki - wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji.

Rodzaj transakcji*	kwota
Razem:	0,00

*Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

41. Informacje o znaczących zdarzeniach

41.1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego,

Nie wystąpiły

41.2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

Nie miały miejsca

41.3. 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 spowodowana zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

Nie wystąpiły

41.4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Sporządzono sprawozdanie za poprzedni rok obrotowy od 01.01-31.12.2011r.

Sprawozdanie finansowe za okres 01.01-31.12.2011 rok jest porównywalne ze sprawozdaniem za okres 01.01-31.12.2010r.

CA

42. Konsolidacja
 42.1. Wspólne przedsięwzięcia nie podlegające konsolidacji

Nazwa															
zakres działalności wspólnego przedsięwzięcia															
procentowy udział															
części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych															
zobowiązania zaciągnięte na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych															
część zobowiązań wspólnie zaciągniętych															
przychody uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia															
koszty związane z wspólnym przedsięwzięciem															
zobowiązania warunkowe dotyczące wspólnego przedsięwzięcia															
zobowiązania inwestycyjne dotyczące wspólnego przedsięwzięcia															

42.2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Nazwa	RAZEM	Część długoterminowa		Część krótkoterminowa		odsetki długoterminowe		odsetki krótkoterminowe		Razem długoterminowo		Razem krótkoterminowo		Część	
		WA	OWA	WA	OWA	WA	OWA	WA	OWA	WA	OWA	WA	OWA	WA	OWA
Należności z tytułu udzielonych pożyczek od Spółki OPENLOG			360 000,00											360 000,00	
Odsetki od udzielonej pożyczki					48 841,64										48 841,64
Należności z tytułu dostaw i usług od OPENLOG Sp. z o.o.					42 726,95										42 726,95
Przychody ze sprzedaży usług do OPENLOG za 2011r.															189 360,13
Zobowiązania wobec Baltic Finance Consulting Sp. z o.o.															0,00
Należności handlowe od Baltic Finance Consulting Sp. z o.o.					64 050,72										64 050,72
Przychody ze sprzedaży usług do Baltic Finance Consulting Sp. z o.o. za 2011r.															3 502,37
Koszty zakupu usług od Baltic Finance Consulting Sp. z o.o. za 2011r.															47 778,48
															637 974,00

Należności z tytułu udzielonych pożyczek do NLS S.A.	1 000 000,00	400 000,00	100 000,00	100 000,00	400 000,00	100 000,00
Odsetki z tytułu udzielonych pożyczek od NLS S.A.	32 832,88			3 283,29	13 133,15	3 283,29
Należności z tytułu dostaw i usług od NLS S.A.	730 308,66		365 154,33			365 154,33
Należności z tytułu dostaw i usług od NLS S.A. konto 303			1,00			1,00
Przychody ze sprzedaży usług do NLS S.A. za 2011r.			453 874,52			453 874,52
Zobowiązania wobec ATC RAIL S.A.			426 795,05			426 795,05
Należności z tytułu dostaw i usług od ATC RAIL S.A.			18 529,55			18 529,55
Należności z tytułu dostaw i usług od ATC RAIL S.A. konto 302			238 139,28			238 139,28
Sprzedaż do ATC RAIL S.A.			271 068,31			271 068,31
Koszty nabytych usług od ATC RAIL S.A.			850 365,00			850 365,00

4.3. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów

Nazwa jednostki	OPENLOG Sp. z Baitie Finance Consulting Sp. z o.o. ul. Hutnicza 3, 81	NLS S.A. UL. Hryniewickieg o 6A lok. 145	ATC RAIL ul. Hutnicza 3,			
Siedziba jednostki	212 Gdynia	81-212 Gdynia	81-212 Gdynia			
Udział w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki	52%	80%	80%			
Procent udziałów	52%	80%	40%	100%		
Stopień udziału w zarządzaniu			40%	100%		
Wynik za okres obrotowy do 31-12-2011	-64 384,72	5 050,92	30 521,52	-795 885,73		

///

4.2.4. informacje dotyczące jednostki, która nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń

- a) podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji
Nie dotyczy - Grupa Kapitałowa ATC CARGO S.A. jest zobligowana do sporządzenia sprawozdania skonsolidowanego, po raz pierwszy za 2011 r.
- b) nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejsce jego publikacji
nie dotyczy
- c) podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe, charakteryzujące działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym

Nazwa jednostki powiązanej	OPENLOG Sp. z o.o.	Baltic Finance Consulting Sp. z o.o.	NLS S.A.	ATC RAIL
Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	16 240 843,34	678 141,00	3 251 441,82	858 588,00
Suma aktywów	2 920 995,90	104 690,34	1 913 423,88	3 217 787,02
Wartość przychodów finansowych	179 808,13	0,00	3,26	48,55
Wynik finansowy netto	-64 384,72	5 050,92	30 521,52	-795 885,73
Wartość kapitału własnego	104 204,84	55 050,92	70 521,52	204 114,27
Wartość aktywów trwałych	332 008,27	21 626,54	76 349,17	2 279 626,48
Przebieg zatrudnienia	10,00	7,00	4,00	6,00

///

42.5. Informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej

Nie dotyczy

a) informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna

Nazwa jednostki:

Siedziba jednostki:

b) informacje o jednostce sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa w p. a)

Nazwa jednostki:

Siedziba jednostki:

43. Informacje dotyczące połączenia - nie miało miejsca

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

43.1. jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

1.	Nazwa firmy						
2.	Opis przedmiotu działalności spółki przejętej Liczba udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia						
3.	Wartość nominalna udziałów (akcji)						
4.	Rodzaj udziałów (akcji)						
5.	Cena przejęcia						
6.	Wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia						
7.	Wartość firmy lub ujemnej wartości firmy*						

Opis zasad amortyzacji dotyczący pozycji 8.

43.2. jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

1.	Nazwa firmy						
2.	Opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru						
3.	Liczba udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia						
4.	Wartość nominalna udziałów						
5.	Rodzaj udziałów						
6.	Przychody połączonych spółek						
7.	Koszty połączonych spółek						
8.	Zyski połączonych spółek						
9.	Straty połączonych spółek						
10.	Zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek						

* pozycje 6-10 dotyczą okresu od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia

44. Kontynuacja działalności

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Nie występuje zagrożenie kontynuacji działalności

45. Inne istotne informacje

W przypadku, gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Nie dotyczy

Gdynia, 25 kwietnia 2012r.

Sprawy

ATC CARGO S.A.
Dyrektor Finansowy
Maciej Leszek Hyży
Maciej Leszek Hyży
tel. 058 699-9924

ATC CARGO S.A.
Wiceprezds Zarządu

Wiktor Bąk

ATC CARGO S.A.
Prezes Zarządu

Artur Jadeszko