

BROAD GATE
SPÓŁKA AKCYJNA

BROAD GATE SPÓŁKA AKCYJNA

Sprawozdanie finansowe za okres
od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku



WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

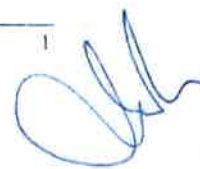
1. INFORMACJE PORZĄDKOWE

1.1. Nazwa (firma) i siedziba jednostki, organ rejestrowy oraz czas trwania jednostki

- ☐ Broad Gate spółka akcyjna
- ☐ 02-017 Warszawa, Al. Jerozolimskie 123A
- ☐ Sąd Rejonowy w Warszawie XII Wydział Gospodarczy KRS Nr 0000360044
- ☐ Czas trwania jednostki jest nieograniczony.
- ☐ Podstawowym przedmiotem działalności spółki jest działalność związana ze sprzedażą hurtową paliw i produktów pochodnych (4671Z)

1.2. Prezentacja sprawozdania finansowego

- ☐ Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku.
- ☐ Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.
- ☐ Jednostka nie dokonała w roku bieżącym zmian w sposobie sporządzania sprawozdania.



2. OMÓWIENIE PRZYJĘTYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

- ☐ Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za okres od 1 stycznia 2012 roku do 31 grudnia 2012 roku są zgodne z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, zwanej dalej ustawą.
- ☐ Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że jednostka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie zamierza, ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu.

2.1. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

- ☐ Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- ☐ Odpisy amortyzacyjne od środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są na podstawie planu amortyzacji, zawierającego stawki i kwoty rocznych odpisów.
- ☐ Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową.
- ☐ Stosowane stawki amortyzacyjne ustalane są w oparciu o okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych (wartości niematerialnych i prawnych)
- ☐ Stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych (wartości niematerialnych i prawnych) kształtują się następująco:
 - Urządzenia techniczne i maszyny oraz inne środki trwałe 10 – 50 %
 - Środki transportu 20 %

2.2. Inwestycje długoterminowe

- ☐ Udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczone do aktywów trwałych wyceniane są w cenach ich nabycia pomniejszonych o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości.

2.3. Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia

- ☐ Należności długoterminowe, należności krótkoterminowe i roszczenia wykazywane są w wartości netto (pomniejszonej o odpisy aktualizujące).
- ☐ Należności są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty. Należności podlegają aktualizacji wyceny poprzez dokonywanie odpisów do wysokości nie pokrytej gwarancją lub innym zabezpieczeniem. Odpisy aktualizujące dokonywane są z uwzględnieniem stopnia ryzyka, jakie się wiąże z daną należnością.

- ☐ Należności wyrażone w walutach obcych wyceniane są na moment bilansowy według kursu średniego ogłoszonego na dzień 31 grudnia 2012 roku przez Narodowy bank Polski, tabela 252/A/NBP/2012, który wynosi 1 Euro = 4,0882, 1 USD = 3,0996 zł

2.4. Zapasy

- ☐ Zapasy są wykazywane w wartości netto.
- ☐ Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen ich nabycia, zakupu lub po kosztach ich wytworzenia, nie wyższych od cen sprzedaży netto.
- ☐ Przyjęto zasadę ustalania wartości rozchodu zapasów metodą w drodze szczegółowej identyfikacji rzeczywistych cen tych składników majątkowych, które dotyczą ściśle określonych przedsięwzięć.

2.5. Inwestycje krótkoterminowe

- ☐ Inwestycje krótkoterminowe wyceniane są według ceny rynkowej

2.6. Zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe

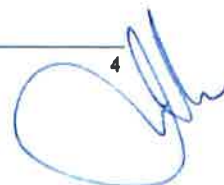
- ☐ Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymagającej zapłaty, to jest łącznie z odsetkami przypadającymi do zapłaty na dzień bilansowy. Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych.
- ☐ Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wyceniane są na moment bilansowy według kursu średniego ogłoszonego na dzień 31 grudnia 2012 roku przez Narodowy bank Polski, tabela 252/A/NBP/2012, który wynosi 1 Euro = 4,0882 zł, 1 USD = 3,0996 zł

3. OMÓWIENIE DOKONANYCH W ROKU OBROTOWYM ZMIAN METOD KSIĘGOWOŚCI I WYCENY

- ☐ W roku obrotowym nie miały miejsca zmiany metod księgowości i wyceny, przyjęto takie same metody jak w roku poprzednim.

4. WYDARZENIA PO DACIE BILANSU

- ☐ Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego spółka spłaciła kredyt w rachunku bieżącym w Alior Bank. Wysokość zadłużenie z tego tytułu na dzień bilansowy wynosiła 1 496 357,87 złotych..

4 

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Na dzień 31.12.2012 organem kierującym jednostką był Zarząd w składzie Piotr Jeleniewski – Prezes Zarządu, Alec Yourievich Fesenko – Członek Zarządu.

Skład Rady Nadzorczej przedstawia się następująco:

Piotr Wiśniewski - Przewodniczący rady nadzorczej
Adam Osiński - Członek rady nadzorczej
Paweł Osiński - Członek rady nadzorczej
Gustaw Groth - Członek rady nadzorczej
Leszek Wiśniewski - Członek rady nadzorczej

4.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych

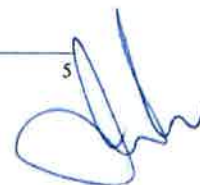
	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Rzeczowe aktywa trwałe (010-4)	0,00	81 301,00	0,00	81 301,00
Rzeczowe aktywa trwałe (010-5)	7 700,00	0,00	0,00	7 700,00

Na podstawie art. 3 ust. 4 i 5 w korespondencji z art. 64 ust. 1 Ustawy o rachunkowości Spółka zaliczyła do aktywów trwałych przyjęte do używania obce środki trwałe

	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Rzeczowe aktywa trwałe (070-4)	0,00	11 860,13	0,00	11 860,13
Rzeczowe aktywa trwałe (070-5)	7 700,00	0,00	0,00	7 700,00

Szczegółowy zakres zmian wartości inwestycji długoterminowych- nieruchomości:

	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Inwestycje długoterminowe (0-30)	3 616 854,11	17 639,16	0,00	3 634 493,27

5 

BROAD GATE SPÓŁKA AKCYJNA

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Szczegółowy zakres zmian wartości długoterminowych aktywów finansowych:

	Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
Długoterminowe aktywa finansowe (0-32)	10 582 826,80	0,00	0,00	10 582 826,80

4.2. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy).

Kapitał podstawowy

Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
394 171,50	0,00	0,00	394 171,50

Kapitał zapasowy

Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
11 533 058,50	2 153 539,91	0,00	13 686 598,41

Dokonano korekty rozliczenia wyniku z 2010 roku ujętego w księgach handlowych roku 2011 w pozycji *Zysk/strata z lat ubiegłych* zamiast zgodnie z Uchwałą z dn. 15.06.2011 w pozycji kapitał zapasowy.

Dodatkowo w związku z korektą odsetek naliczonych od pożyczek za lata 2010 i 2011 odniesiono korektę błędów podstawowych na wynik z lat ubiegłych w kwocie 323 308,20 zł.

4.3. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy zapasów

Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
710 523,65	1 177 683,89	1 888 207,54	0,00

4.4. Struktura należności od jednostek powiązanych

Z tytułu dostaw i usług	Z tytułu podatków dotacji ceł ubezpieczeń społecznych	inne	Dochodzone na drodze sądowej
230 000,00	0	0	0

4.5. Struktura należności od pozostałych jednostek

Z tytułu dostaw i usług	Z tytułu podatków dotacji ceł ubezpieczeń społecznych	inne	Dochodzone na drodze sądowej roku
3 391 384,69	139 649,37	35 894,65	0,00

4.6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe:

Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
0,00	0,00	0,00	0,00

BROAD GATE SPÓŁKA AKCYJNA

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

4.7. Rozliczenia międzyokresowe bierne:

Stan na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
0,00	0,00	0,00	0,00

4.8. Inwestycje krótkoterminowe:

Krótkoterminowe aktywa finansowe:

dla jednostek powiązanych : 0,00

dla pozostałych jednostek : 3 948 457,70

stanowi udzielona pożyczka Fairstock Enerpr. w kwocie 1 000 000 USD wraz z należnymi odsetkami

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych 16 547,26 zł

Inne środki pieniężne 0,00 zł

4.9. Struktura zobowiązań długoterminowych wobec pozostałych jednostek

Kredytu i pożyczki	Z tytułu dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	inne
1 608 750,00	0,00	48 088,21	0,00

4.10. Struktura zobowiązań krótkoterminowych wobec jednostek powiązanych

Z tytułu dostaw i usług	Inne
0,00	1 850 513,03

4.11. Struktura zobowiązań krótkoterminowych wobec pozostałych jednostek

Kredyty i pożyczki	Z tytułu dostaw i usług	Z tytułu podatków cel ubezpieczeń społecznych	Wynagrodzeń	Inne zobowiązania finansowe
1 496 357,87	2 372 329,05	1 185,92	0,00	21 352,66

4.12. Zobowiązania warunkowe:

Nie występują

4.13. Zatrudnienie na koniec 2012 roku - 1 osoba.

4.14. Struktura rzeczowa przychodów: uzyskano przychody głównie ze sprzedaży towarów i usług

4.15. Struktura terytorialna przychodów: uzyskano przychody ze sprzedaży dla odbiorców krajowych i zagranicznych

4.16. Wynagrodzenie członków Zarządu: 0,00 zł. Inne transakcje z członkami Zarządu wyniosły 96 000,00 zł

4.17. Broad Gate S.A. posiada 100% udziałów w spółce Fesenko sp. z o.o. z siedzibą na Ukrainie i 100 % udziałów w rosyjskiej spółce Rusoil

4.18. Informacja o istotnych rozrachunkach i transakcjach z podmiotami powiązanymi

A. Rozrachunki z jednostkami powiązanymi na dzień 31.12.2012

W Investments Ltd : należność z tytułu dostaw i usług w kwocie: 230 000,00 złotych

W Investments Ltd zobowiązanie z tytułu pożyczki w kwocie 1 850 513,03 złotych

BROAD GATE SPÓŁKA AKCYJNA

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

B. Transakcje z jednostkami powiązanymi w 2012 roku

Brak

4.19 Broad Gate S.A. z siedzibą w Warszawie przy ul. Aleje Jerozolimskie 123A jest jednostką dominującą w skład której wchodzi Fesenko sp. z o.o. z siedzibą na Ukrainie i Rusoil z siedzibą w Rosji

4.20. Zysk z działalności gospodarczej za rok obrotowy 2012 Zarząd Spółki proponuje przeznaczyć w całości na kapitał zapasowy

4.21 .Należne a nie wypłacone wynagrodzenie dla podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych za rok obrotowy wynosi:

- 5 000 złotych netto za badanie sprawozdania jednostkowego
- 5 000 złotych netto za badanie sprawozdania skonsolidowanego.

Dane uzupełniające do rachunku zysków i strat sporządzonego na podstawie ksiąg handlowych:

Przychody netto ze sprzedaży	14 562 926,81
Pozostałe przychody operacyjne	4 174,41
Przychody finansowe	871 136,79
Ogółem	15 438 238,01
Korekta przychodów o:	-869 610,91
Korekta przychodów o :	592 913,00
Przychody obliczone dla celów podatku dochodowego	15 161 540,10

Koszty działalności operacyjnej	14 288 332,36
Pozostałe koszty operacyjne	16 157,82
Koszty finansowe	822 882,07
Koszty ogółem	15 127 372,25
Korekta kosztów o:	-391 233,98
Koszty obliczone dla celów podatku dochodowego	14 736 138,27

Dochód 425 402,00

Podstawa opodatkowania	425 402,00
należny podatek wg stawki 19%	80 826,38

Piotr Jeleniewski
Prezes Zarządu

PREZES ZARZĄDU

Piotr Jeleniewski

Warszawa, 10.05.2013

B.U.K. EFEKT Sp. z o.o.
00-561 Warszawa, ul. Mokotowska 24 lok. B
NIP: 621-29-16-172

[Signature]
Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg
Rachunkowych

BROAD GATE S.A.

Al. Jerozolimskie 123A, 02-017 Warszawa

NIP: 701-00-86-515, REGON: 141003673

Bilans

AKTYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2012-12	Na koniec ub. roku 2011-12-31
A	Aktywa trwałe	14.286.760,94	14.199.680,91
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	69.440,87	0,00
1	Środki trwałe	69.440,87	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d)	środki transportu	69.440,87	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	14.217.320,07	14.199.680,91
1	Nieruchomości	3.634.493,27	3.616.854,11
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	10.582.826,80	10.582.826,80
a)	w jednostkach powiązanych	10.582.826,80	10.582.826,80
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	7.761.933,66	8.789.593,01
I	Zapasy	0,00	710.523,65
1	Materialy	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	710.523,65
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II	Należności krótkoterminowe	3.796.928,70	3.619.883,48
1	Należności od jednostek powiązanych	230.000,00	320.000,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	230.000,00	320.000,00
- (1)	do 12 miesięcy	230.000,00	320.000,00
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	3.566.928,70	3.299.883,48
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3.391.384,68	3.234.047,12
- (1)	do 12 miesięcy	3.391.384,68	3.234.047,12
- (2)	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	139.649,37	32.543,98
c)	inne	35.894,65	33.292,38
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	3.965.004,96	4.459.185,88
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3.965.004,96	4.459.185,88
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	0,00	0,00
- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	3.948.457,70	4.133.649,45
- (1)	udziały lub akcje	0,00	0,00
- (2)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- (3)	udzielone pożyczki	3.948.457,70	4.133.649,45
- (4)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	16.547,26	325.536,43
- (1)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	16.547,26	312.065,81
- (2)	inne środki pieniężne	0,00	13.470,62

PREZES ZARZĄDU

Piotr Jeleniowski

B.U.K. EFEKT Sp. z o.o.
00-661 Warszawa, ul. Mokotowska 24 lok. B
NIP: 521-29-16-172

BROAD GATE S.A.

Al. Jerozolimskie 123A, 02-017 Warszawa
NIP: 701-00-86-515, REGON: 141003673

Bilans

		-(3)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
	2		Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV			Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Suma				22.048.694,60	22.989.273,92

Broad Gate S.A.
02-017 Warszawa ul. Al. Jerozolimskie 123A
NIP: 701-008-65-15
Sp. z o.o.
ul. Jerozolimskie 24 lok. B
NIP: 527-29-18-172

PREZES ZARZĄDU

Piotr Jeleńowski

BROAD GATE S.A.

Al. Jerozolimskie 123A, 02-017 Warszawa
NIP: 701-00-86-515, REGON: 141003673

Bilans

PASYWA

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2012-12	Na koniec ub. roku 2011-12-31
A	Kapitał (fundusz) własny	14.634.117,86	14.080.769,91
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	394.171,50	394.171,50
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	13.686.598,41	11.533.058,50
V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	323.308,20	942.082,40
VIII	Zysk (strata) netto	230.039,75	1.211.457,51
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7.414.576,74	8.908.504,01
I	Rezerwy na zobowiązania	16.000,00	0,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- (1) długoterminowa	0,00	0,00
	- (2) krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	16.000,00	0,00
	- (1) długoterminowe	0,00	0,00
	- (2) krótkoterminowe	16.000,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	1.656.838,21	1.820.000,00
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	1.656.838,21	1.820.000,00
	a) kredyty i pożyczki	1.608.750,00	1.820.000,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	48.088,21	0,00
	d) inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	5.741.738,53	7.088.504,01
1	Wobec jednostek powiązanych	1.850.513,03	3.256.034,58
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- (1) do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	1.850.513,03	3.256.034,58
2	Wobec pozostałych jednostek	3.891.225,50	3.832.469,43
	a) kredyty i pożyczki	1.496.357,87	1.408.346,12
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	21.352,66	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2.372.329,05	2.314.908,66
	- (1) do 12 miesięcy	2.372.329,05	2.314.908,66
	- (2) powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1.185,92	109.214,65
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i) inne	0,00	0,00
3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- (1) długoterminowe	0,00	0,00
	- (2) krótkoterminowe	0,00	0,00
Suma		22.048.694,60	22.989.273,92

B.U.K. EFEKT Sp. z o.o.
00-561 Warszawa ul. Włodowska 24 lok. B
NIP: 521-29-16-172

PREZES ZARZĄDU

Piotr Jeleniewski

BROAD GATE S.A.

Al. Jerozolimskie 123A, 02-017 Warszawa
NIP: 701-00-86-515, REGON: 141003673

Jednostronny rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)

Poz.	Nazwa pozycji	Na koniec 2012-12	Rok ubiegły
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	14.562.926,81	14.304.450,93
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	17.000,00	1.370.632,50
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie)	0,00	0,00
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	14.545.926,81	12.933.818,43
B	Koszty działalności operacyjnej	14.288.332,36	13.261.695,15
I	Amortyzacja	11.860,13	14.077,96
II	Zużycie materiałów i energii	6.970,92	28.322,49
III	Usługi obce	402.974,31	1.926.902,02
IV	Podatki i opłaty, w tym:	21.027,70	46.770,47
- (I)	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	51.920,00	45.626,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	10.964,40	8.159,12
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	8.686,36	18.957,99
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	13.773.928,54	11.172.879,10
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	274.594,45	1.042.755,78
D	Pozostałe przychody operacyjne	4.174,41	36.708,44
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Dotacje	0,00	0,00
III	Inne przychody operacyjne	4.174,41	36.708,44
E	Pozostałe koszty operacyjne	16.157,82	513,86
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III	Inne koszty operacyjne	16.157,82	513,86
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	262.611,04	1.078.950,36
G	Przychody finansowe	871.136,79	1.065.474,21
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- (I)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym:	871.136,79	717.191,46
- (I)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	3.975,50
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	344.307,25
H	Koszty finansowe	822.882,08	791.526,06
I	Odsetki, w tym:	450.535,44	791.526,06
- (I)	dla jednostek powiązanych	174.250,89	0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	372.346,64	0,00
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	310.865,75	1.352.898,51
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk (strata) brutto (I±J)	310.865,75	1.352.898,51
L	Podatek dochodowy	80.826,00	141.441,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	230.039,75	1.211.457,51

B.U.K. EFEKT S.A. z o.o.
00-561 Warszawa, ul. Marszałkowska 24 lok. B
NIP: 52-28-16-172

PREZES ZARZĄDU

Piotr Jędrzejewski

BROAD GATE S.A.

Al. Jerozolimskie 123A, 02-017 Warszawa

NIP: 701-00-86-515, REGON: 141003673

BROAD GATE S.A.

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia) (PLN)

Treść	2012	2011
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	230 039,76	1 211 457,51
II. Korekty razem	103 008,96	-3 010 196,34
1. Amortyzacja	11 860,13	14 077,96
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	367 178,75	436,47
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-774 900,00	75 276,61
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	3 975,50
5. Zmiana stanu rezerw	16 000,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	710 523,65	-60 878,48
7. Zmiana stanu należności	-177 045,23	1 810 318,89
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-50 608,34	-4 859 444,60
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	0,00	6 041,31
10. Inne korekty	0,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	333 048,72	-1 798 738,83
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	0,00	1 961 926,50
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	11 926,50
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		1 950 000,00
II. Wydatki	17 639,16	14 293 882,79
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	17 639,16	466 854,11
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	10 576 038,68
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		3 250 990,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-17 639,16	-12 331 956,29
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	680 924,75	20 680 181,12
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	10 671 865,00
2. Kredyty i pożyczki	88 011,75	10 008 316,12
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	592 913,00	0,00
II. Wydatki	1 305 323,48	6 307 904,61
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	976 336,35	6 156 787,12
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	11 860,13	0,00
8. Odsetki	317 127,00	151 091,08
9. Inne wydatki finansowe	0,00	26,31
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-624 398,73	14 372 276,61
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	-308 989,17	241 581,49
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-308 989,17	241 581,49
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	325 536,43	83 954,94
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	16 547,26	325 536,43
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Beata Łysik
sporządzający sprawozdanie
BROAD GATE S.A.
00-561 Warszawa, ul. Mokotowska 24 lok. B
NIP: 521-29-16-172

PREZES ZARZĄDU

Piotr Jeleniewski

BROAD GATE S.A.

Al. Jerozolimskie 123A, 02-017 Warszawa

NIP: 701-00-86-515, REGON: 141003673

BROAD GATE S.A.
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	2012	2011
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	14 080 769,91	2 197 447,40
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	14 080 769,91	2 197 447,40
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	394 171,50	256 780,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	137 391,50
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	137 391,50
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	394 171,50	394 171,50
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 (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	11 533 058,50	998 585,00
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	2 153 539,91	10 534 473,50
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	10 534 473,50
- z podziału zysku (ustawowo)	2 153 539,91	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- z przeszacowanie środków trwałych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	13 686 598,41	11 533 058,50
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 (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	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 (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	942 082,40	-59 980,88
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	942 082,40	-59 980,88
- korekty błędów podstawowych	323 308,20	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 265 390,60	0,00
a) zwiększenie z tytułu podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podział zysku (na kapitał zapasowy)	942 082,40	0,00
- wypłata dywidendy	0,00	0,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	323 308,20	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	0,00	-59 980,88
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	-59 980,88
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z pokrycia z zysku roku ubiegłego)	0,00	1 002 063,28
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	942 082,40
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	323 308,20	0,00
8. Wynik netto	230 039,76	1 211 457,51
a) zysk netto	230 039,76	1 211 457,51
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	14 634 117,87	14 080 769,91
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (ppokrycia straty)	0,00	0,00

PREZES ZARZĄDU

Piotr Jeleniewski

B.U.K. EFEKT Sp. z o.o.
00-561 Warszawa, ul. Piłsudskiego 24 lok. B
NIP: 521-29-16-172

BROAD GATE S.A.

Al. Jerozolimskie 123A, 02-017 Warszawa

NIP: 701-00-86-515, REGON: 141003673

WYBRANE DANE FINANSOWE	w zł		w EUR	
	za okres 31.12.2012 r. -	za okres 31.12.2011 r. -	za okres 31.12.2012 r. -	za okres 31.12.2011 r. -
	31.12.2012 r.	31.12.2011 r.	31.12.2012 r.	31.12.2011 r.
Przychody netto ze sprzedaży	14 562 926,81	14 304 450,93	3 489 296,25	3 455 097,93
Koszty działalności operacyjnej	14 288 332,36	13 261 695,15	3 423 503,06	3 203 230,63
Pozostałe przychody operacyjne	4 174,41	36 708,44	1 000,19	8 866,56
Pozostałe koszty operacyjne	16 157,82	513,86	3 871,43	124,12
Przychody finansowe	871 136,79	1 065 474,21	208 725,51	257 354,70
Koszty finansowe	822 882,08	791 526,06	197 163,62	191 185,25
Zysk/(strata) brutto	310 865,75	1 352 898,51	74 483,84	326 779,19
Zysk/(strata) netto	230 039,75	1 211 457,51	55 117,82	292 615,52
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	333 048,72	-1 798 738,83	79 798,91	-434 467,48
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-17 639,16	-12 331 956,29	-4 226,37	-2 978 661,46
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-624 398,73	14 372 276,61	-149 606,75	3 471 480,55
Aktywa trwałe	14 286 760,94	14 199 680,91	3 494 633,56	3 214 925,04
Aktywa obrotowe	7 761 933,66	8 789 593,01	1 898 618,87	1 990 036,45
Kapitał własny	14 634 117,86	14 080 769,91	3 579 599,30	3 188 002,61
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	7 414 576,74	8 908 504,01	1 813 653,13	2 016 958,89
Zobowiązania krótkoterminowe	5 741 738,53	7 088 504,01	1 404 466,15	1 604 895,85
Wartość księgowa na jedną akcję	3,71	3,57	0,91	0,81
Zysk (strata) za okres na jedną akcję	0,06	0,31	0,01	0,07
Liczba akcji na dzień bilansowy	3 941 715,00	3 941 715,00		
Kurs na ostatni dzień okresu			4,0882	4,4168
Średni kurs w okresie			4,1736	4,1401

PIOTR JELENIEWSKI
Piotr Jeleniewski

BROAD GATE S.A.
 Al. Jerozolimskie 123A, 02-017 Warszawa
 NIP: 701-00-86-515, REGON: 141003673