

BILANS na dzień 31.12.2012

AKTYWA	31-12-2012 PLN	31-10-2011 PLN	PASYWA	31-12-2012 PLN	31-10-2011 PLN
A. Aktywa trwałe	19 864 875,47	8 706 556,72	A. Kapitał własny	10 135 237,03	5 995 000,00
I. Wartości niematerialne i prawne	7 126 673,65	7 568 149,03	I. Kapitał podstawowy	6 600 000,00	6 000 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy	2 897 330,39	3 076 811,03	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	4 229 343,26	4 491 338,00	IV. Kapitał zapasowy	600 000,00	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał z aktualizacji wyceny		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	12 520 258,82	1 138 407,69	VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	-5 000,00	
1. Środki trwałe	12 520 258,82	1 138 407,69	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	2 940 237,03	-5 000,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	1 103 610,89		VIII Zysk (strata) netto	2 940 237,03	-5 000,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 145 136,52	139 901,50	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	26 151 125,76	13 300 299,95
c) urządzenia techniczne i maszyny	2 393 744,60	503 949,33	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	245 682,51	54 951,80
d) środki transportu	874 703,06	490 172,87	I. Rezerwy na zobowiązania	145 085,00	30 110,00
e) inne środki trwałe	3 063,75	4 383,99	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	24 841,80	24 841,80
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			- długoterminowa		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa	24 841,80	24 841,80
1. Od jednostek powiązanych			3. Pozostałe rezerwy	75 755,71	0,00
2. Od pozostałych jednostek			- długoterminowa		
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa	75 755,71	
1. Nieruchomości			II. Zobowiązania długoterminowe	7 961 093,72	303 118,86
2. Wartości niematerialne i prawne			1. Wobec jednostek powiązanych		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	7 961 093,72	303 118,86
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	7 080 000,00	
- udziały lub akcje			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne papiery wartościowe			c) inne zobowiązania finansowe	881 093,72	303 118,86
- udzielone pożyczki			d) inne		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			III. Zobowiązania krótkoterminowe	17 896 615,77	12 752 078,38
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe			- do 12 miesięcy		
- udzielone pożyczki			- powyżej 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			b) inne		
4. Inne inwestycje długoterminowe			2. Wobec pozostałych jednostek	17 896 615,77	12 752 078,38
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	217 943,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	1 933 291,92	2 521 912,38
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	217 943,00		b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			c) inne zobowiązania finansowe	3 550 017,08	1 921 396,57
B. Aktywa obrotowe	16 421 487,32	10 588 743,23	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	10 542 249,82	8 117 173,92
I. Zapasy	5 422 387,69	3 873 044,34	- do 12 miesięcy	10 542 249,82	8 117 173,92
1. Materiały	1 438 685,78	1 316 925,51	- powyżej 12 miesięcy		
2. Półprodukty i produkty w toku		280 000,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
3. Produkty gotowe	278 003,83		f) zobowiązania wekslowe		
4. Towary	3 705 698,08	2 276 118,83	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	753 039,64	
5. Zaliczki na dostawy			h) z tytułu wynagrodzeń	161 396,01	1 494,10
II. Należności krótkoterminowe	8 793 601,29	6 540 229,82	i) inne	956 621,30	190 101,41
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	47 733,76	190 150,91
- do 12 miesięcy			1. Ujemna wartość firmy		
- powyżej 12 miesięcy			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	47 733,76	190 150,91
b) inne			- długoterminowe		
2. Należności od pozostałych jednostek	8 793 601,29	6 540 229,82	- krótkoterminowe	47 733,76	190 150,91
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8 404 652,96	5 975 965,11			
- do 12 miesięcy	8 404 652,96	5 975 965,11			
- powyżej 12 miesięcy					
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń					
c) inne	32 695,19				
d) dochodzone na drodze sądowej	155 553,14	564 264,71			
III. Inwestycje krótkoterminowe	1 397 279,91	153 224,85			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 397 279,91	153 224,85			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 397 279,91	153 224,85			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 387 279,91	153 224,85			
- inne środki pieniężne	10 000,00				
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	808 218,43	22 244,22			
Aktywa razem	36 286 362,79	19 295 299,95	Pasywa razem	36 286 362,79	19 295 299,95

Lubon, dnia 5 czerwca 2013

Osoba sporządzająca:

Zarząd:

KDA
Kancelaria Doradców i Audytorów Sp. z o.o.
60-792 Poznań, ul. Wojskowa 4
tel. 64866 07 66, 64866 65 93, fax 64866 32 52
NIP 779-22-51-890, REGON 300011224

BAUMAL GROUP S.A.
Prezes Zarządu
Adrian Baum

BAUMAL GROUP S.A.
V-ce Prezes Zarządu
Monika Szeszuła

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)		
	od 01.11.2011 do 31.12.2012 PLN	od 21.10.2010 do 31.10.2011 PLN
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	37 060 092,56	0,00
– od jednostek powiązanych	0,00	
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	35 852 042,25	
II. Zmiana stanu produktów	278 003,83	
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	930 046,48	
B. Koszty działalności operacyjnej	31 935 537,15	5 000,00
I. Amortyzacja	881 864,95	
II. Zużycie materiałów i energii	13 125 852,64	
III. Usługi obce	13 043 193,28	3 000,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	216 982,80	2 000,00
– podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	2 603 919,40	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	896 370,32	
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	303 149,72	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	864 204,04	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	5 124 555,41	-5 000,00
D. Pozostałe przychody operacyjne	253 673,75	0,00
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	
II. Dotacje	0,00	
III. Inne przychody operacyjne	253 673,75	
E. Pozostałe koszty operacyjne	930 904,53	0,00
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	21 269,18	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	222 350,42	
III. Inne koszty operacyjne	687 284,93	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	4 447 324,63	-5 000,00
G. Przychody finansowe	30 495,42	0,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
– od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	30 495,42	
– od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	0,00	
H. Koszty finansowe	771 558,02	0,00
I. Odsetki, w tym:	507 056,07	
– dla jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	264 501,95	
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	3 706 262,03	-5 000,00
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
K. Zysk (strata) brutto	3 706 262,03	-5 000,00
L. Podatek dochodowy	766 025,00	
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto	2 940 237,03	-5 000,00

Luboń, dnia 5 czerwca 2013

Osoba sporządzająca: **KDA**
Kancelaria Doradców i Audytorów Sp. z o.o.
 60-792 Poznań, ul. Wojskowa 4
 tel. 64869 07 96, 64866 65 93, fax 61866 32 52
 NIP 779-22-51-890, REGON 300011224

Zarząd:

BAUMAL GROUP
 Prezes Zarządu

BAUMAL GROUP S.A.
 V-ce Prezes Zarządu
 Monika Szeszuta

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)

	od 01.11.2011 do 31.12.2012 PLN	od 21.10.2010 do 31.10.2011 PLN
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	2 940 237,03	-5 000,00
II. Korekty razem	923 711,32	0,00
1. Amortyzacja	1 052 816,55	
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	51 275,76	
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	452 130,96	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	21 269,18	
5. Zmiana stanu rezerw	190 730,71	
6. Zmiana stanu zapasów	-1 549 343,35	
7. Zmiana stanu należności	-2 253 371,47	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4 104 537,34	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 146 334,36	
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	3 863 948,35	-5 000,00
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	877,07	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	877,07	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	
– zbycie aktywów finansowych		
– dywidendy i udziały w zyskach		
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
– odsetki		
– inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	9 400 985,28	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	9 400 985,28	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	0,00	
– nabycie aktywów finansowych		
– udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-9 400 108,21	
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	10 017 687,14	153 224,85
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 200 000,00	153 224,85
2. Kredyty i pożyczki	8 817 687,14	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	3 237 472,22	0,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	2 326 492,72	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	458 848,54	
8. Odsetki	452 130,96	
9. Inne wydatki finansowe	0,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	6 780 214,92	153 224,85
D. Przepływy pieniężne netto razem	1 244 055,06	148 224,85
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 244 055,06	148 224,85
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	153 224,85	5 000,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	1 397 279,91	153 224,85
– o ograniczonej możliwości dysponowania		

Luboń, dnia 5 czerwca 2013

Osoba sporządzająca:

KDA
Kancelaria Doradców i Audytorów Sp. z o.o.
60-792 Poznań, ul. Wojskowa 4
tel. 64869 07 66, 61866 65 93, fax 61866 32 52
NIP 779-22-51-890, REGON 300011224

Zarząd:
BAUMAL GROUP S.A.
V-ce Prezes Zarządu
Monika Szeszuła

BAUMAL GROUP S.A.
Prezes Zarządu
Adrian Baum

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

	od 01.11.2011 do 31.12.2012 PLN	od 21.10.2010 do 31.10.2011 PLN
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 995 000,00	5 000,00
– korekty błędów podstawowych		
I.a Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5 995 000,00	5 000,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	6 000 000,00	5 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	600 000,00	5 995 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	600 000,00	5 995 000,00
– emisji akcji - rejestracja w KRS	600 000,00	5 995 000,00
–		
–		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)		
–		
–		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	6 600 000,00	6 000 000,00
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 (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		
b) zmniejszenie		
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	600 000,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	600 000,00	0,00
– objęcia akcji powyżej wartości nominalnej	600 000,00	0,00
– z podziału zysku		
– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
–		
–		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycia straty		
–		
–		
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	600 000,00	0,00
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
– zbycia środków trwałych		
–		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– emisja nowych akcji		
–		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– zarejestrowanie podwyższenia kapitału		
–		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
– korekty błędów podstawowych		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		

BAUMAL GROUP S.A.
V-ce Prezes Zarządu
Monika Szeszula

BAUMAL GROUP S.A.
Prezes Zarządu
Adrian Baum

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

	od 01.11.2011 do 31.12.2012 PLN	od 21.10.2010 do 31.10.2011 PLN
7.3 Zmiany zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		
– z ysk z lat ubiegłych		
–		
–		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
– podział zysku		
–		
–		
7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– korekty błędów podstawowych		
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-5 000,00	-5 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
–		
–		
–		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podział zysku		
–		
–		
7.7. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 000,00	-5 000,00
7.8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-5 000,00	-5 000,00
8. Wynik netto	2 940 237,03	0,00
a) zysk netto	2 940 237,03	0,00
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	10 135 237,03	5 995 000,00
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzgl. proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	10 135 237,03	5 995 000,00

Luboń, dnia 5 czerwca 2013

Osoba sporządzająca:

Zarząd:

KDA
Kancelaria Doradców i Audytorów Sp. z o.o.
60-792 Poznań, ul. Wojskowa 4
tel. 64869 07 60, 61866 68 93, fax 61866 32 52
NIP 779-22-51-890, REGON 300011224

BAUMAL GROUP S.A.
V-ce Prezes Zarządu
Monika Szeszula

BAUMAL GROUP S.A.
Prezes Zarządu
Adrian Baum