

SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI

TILIA Spółka Akcyjna

za okres
od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

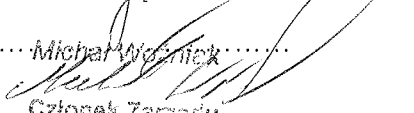
obejmujące:

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
2. BILANS
3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
4. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
5. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
6. INFORMACJA DODATKOWA

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

1. Filip Kenig – Prezes Zarządu
2. Michał Woźniak – Członek Zarządu

podpis:..........
Prezes Zarządu

podpis:..........
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Monika Turbiarz

podpis:..........

Łódź: 03.06.2015 r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

Nazwa: TILIA Spółka Akcyjna
Adres: 90-254 Łódź, ul. Piramowicza 11/13
Przedmiot działalności: Sprzedaż towarów różnego rodzaju
Rejestr sądowy: Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział KRS
Miejscowość: Łódź
Numer: 0000394095

2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

Zgodnie z umową czas trwania działalności spółki jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

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

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

5. Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

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

Sprawozdanie finansowe nie zawierają skutków rozliczenia połączenia spółek.

7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru oraz przedstawienie przyczyn i skutków ich ewentualnych zmian w stosunku do roku poprzedzającego:

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

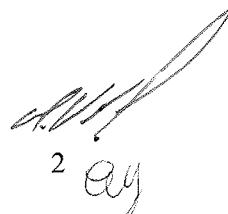
Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz zasad określonych w MSR w odniesieniu do: (np. leasingu)

Zasady rachunkowości

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.



2 ay

Rachunek zysków i strat

Przychody

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą.

Koszty

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn.

Przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,

Koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.

Straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Spółki poza jej działalnością operacyjną.

Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych oraz podatek odroczony.

Podatek dochodowy bieżący

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z przepisami podatkowymi.

Podatek odroczony

Podatek odroczony naliczany jest od różnic przejściowych pomiędzy wynikiem finansowym a podstawą opodatkowania.

Bilans

Rzeczowe aktywa trwałe

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Spółki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny składników majątku), pomniejszonych o skumulowane umorzenie a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości.

Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku lub wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwale umarżane są według metody liniowej lub degresywnej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe

Aktywa finansowe uznaje się za nabyte, a **zobowiązania finansowe** za powstałe w przypadku zawarcia przez jednostkę kontraktu, który powoduje powstanie aktywów finansowych u jednej ze stron i zobowiązania finansowego albo instrumentu kapitałowego u drugiej ze stron.

Aktywa finansowe oraz zobowiązania finansowe, w tym również pochodne instrumenty finansowe i zawarte transakcje terminowe, z których wynika zobowiązanie lub prawo do nabycia lub sprzedaży w przyszłym terminie ustalonej ilości określonych instrumentów finansowych, po ustalonej cenie, wprowadza się do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia kontraktu.

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, tj. wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych.

Jednostka klasyfikuje instrumenty finansowe w dniu ich nabycia lub powstania do następujących kategorii:

- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności.

Pożyczki udzielone i należności własne, niezależnie od terminu wymagalności, to aktywa finansowe powstałe wskutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych oraz obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli zbywający nie utracił kontroli nad tymi instrumentami. Pożyczki udzielone i należności własne, które jednostka przeznacza do sprzedaży w krótkim terminie zalicza się do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu.

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności to nie zakwalifikowane do pożyczek udzielonych i należności własnych aktywa finansowe, dla których kontrakty określają termin wymagalności spłaty wartości nominalnej oraz prawo do otrzymania w ustalonych terminach korzyści ekonomicznych o ile jednostka zamierza i może utrzymać te aktywa do czasu gdy staną się one wymagalne.

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności, dla których jest ustalony termin wymagalności, wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej.

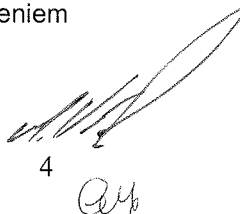
Skutki przeszacowania, to jest odpisy z tytułu dyskonta lub premii, jak również pozostałe różnice ustalone na dzień ich wyłączenia z ksiąg rachunkowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

Zobowiązania finansowe, z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych, wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego w wysokości skorygowanej ceny nabycia. Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań wycenia się w wartości godziwej.

Uznawanie i wycena instrumentów pochodnych w bilansie

Instrumenty pochodne ujmowane są w księgach, w momencie gdy Spółka staje się stroną wiążącej umowy. W przypadku instrumentów nabytych, instrumenty te ujmowane są jako aktywa finansowe w wartości początkowej, którą stanowi cena nabycia danego instrumentu lub – w przypadku instrumentów wystawionych - w zobowiązaniach finansowych, w wysokości ceny sprzedaży danego instrumentu.

W przypadku opcji wartość początkową stanowi otrzymana lub zapłacona premia, z uwzględnieniem kosztów transakcji.



TILIA S.A.

90-254 Łódź, ul. Piramowicza 11/13

Na dzień bilansowy instrumenty pochodne wyceniane są w bilansie do wartości godziwej. Instrumenty pochodne o wartości godziwej większej od zera są aktywami finansowymi i wykazywane są w aktywach finansowych, zaś instrumenty o ujemnej wartości godziwej stanowią zobowiązania finansowe i wykazywane są w zobowiązaniach finansowych.

Wartość godziwa

Oszacowana wartość godziwa odpowiada kwocie możliwej do uzyskania lub koniecznej do zapłaty w celu zbycia pozycji otwartych na dzień bilansowy.

Ujęcie skutków zmian wartości godziwej i zysków lub strat z realizacji instrumentu

Ujęcie skutków zmian wartości godziwej bądź zysków i strat z realizacji instrumentów pochodnych zależy od ich przeznaczenia. Instrumenty dzielą się na instrumenty zabezpieczające oraz instrumenty przeznaczone do obrotu. W grupie instrumentów zabezpieczających wyróżniane są instrumenty zabezpieczające wartość godziwą i instrumenty zabezpieczające przyszłe przepływy środków pieniężnych.

Rzeczowe aktywa obrotowe

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania pomniejszają wartość pozycji w bilansie i zalicza się je odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych.

Towary wyceniane są w cenie nabycia nie wyższej od ich ceny sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych, dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

W tej pozycji ujmowana jest nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi z tytułu realizacji kontraktów długoterminowych.

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

Kapitał zakładowy spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wkłady na poczet kapitału.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty tej emisji. Pozostała część kosztów emisji zaliczana jest do kosztów finansowych.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe – które wycenia się według wartości godziwej.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tyt. dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald

5
Czy

TILIA S.A.

90-254 Łódź, ul. Piramowicza 11/13

wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie średnim ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski na ten dzień.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł,
- ujemną wartość firmy,

Wycena transakcji w walutach obcych

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

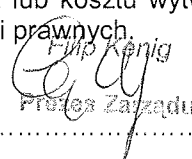
- średnim ogłoszonym dla danej waluty przez NBP z dnia poprzedzającego ten dzień.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych:

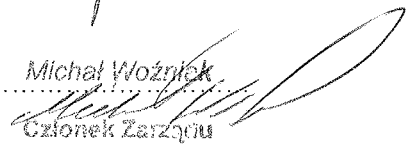
- składniki aktywów (z wyłączeniem udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności) i pasywów - po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe dotyczące pozostałych aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny oraz przy zapłacie należności i zobowiązań w walutach obcych zalicza się do przychodów i kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach – do kosztu wytworzenia produktu lub ceny nabycia towaru, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

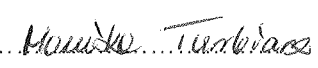
Filip Kenig – Prezes Zarządu

podpis:.....

Michał Woźniak – Członek Zarządu

podpis:.....

Sprawozdanie sporządziła: Monika Turbiarz

podpis:.....

Łódź, dn. 03.06.2015 r.

NAZWA I DANE ADRESOWE JEDNOSTKI

Nazwa jednostki:

TILIA Spółka Akcyjna

Adres siedziby:

90-254 Łódź, ul. Piramowicza 11/13

OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

Rok obrotowy - danego sprawozdania:

Początek roku:

01.01.2014

Koniec roku:

31.12.2014

Rok obrotowy - poprzedni:

Początek roku:

01.01.2013

Koniec roku:

31.12.2013

STAWKA PODATKU DOCHODOWEGO

Stawka odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych w bieżącym roku

19%

Stawka odroczonego podatku dochodowego od osób prawnych w ubiegłym roku

19%

DATA I MIEJSCE SPORZĄDZENIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Miejscowość

Łódź

Data sporządzenia sprawozdania finansowego

03.06.2015 r.

DANE OSÓB PODPISUJĄCYCH SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Skład Zarządu:

Filip Kenig
Prezes Zarządu

Michał Wozniak
Członek Zarządu

Osoba sporządzająca sprawozdanie finansowe

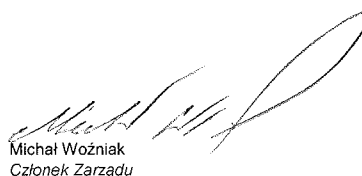
Monika Turbiarz
Sprawozdanie sporządziła

BILANS NA 31.12.2014 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2013 r.	Stan na 31.12.2014 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	2 062 848,85	840 460,61
I.	Wartości niematerialne i prawne	17 086,52	8 420,88
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	17 086,52	8 420,88
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	604 729,25	473 941,45
1.	Środki trwałe	604 729,25	446 902,73
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	238 182,28	238 182,28
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	184 925,71	97 727,52
d)	środki transportu	171 729,34	104 238,54
e)	inne środki trwałe	9 891,92	6 754,39
2.	Środki trwałe w budowie		27 038,72
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe	1 132 474,25	10 568,25
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek	1 132 474,25	10 568,25
IV.	Inwestycje długoterminowe	149 646,52	162 906,52
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	149 646,52	162 906,52
a)	w jednostkach powiązanych	149 646,52	162 906,52
-	udziały lub akcje	149 646,52	162 906,52
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	
-	udziały lub akcje		
-	inne papiery wartościowe		
-	udzielone pożyczki		
-	inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	158 912,31	184 623,51
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	158 539,15	166 657,23
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	373,16	17 966,28

Miejscowość: Łódź
Data: 03.06.2015 r.


Filip Kenig
Prezes Zarządu


Michał Woźniak
Członek Zarządu

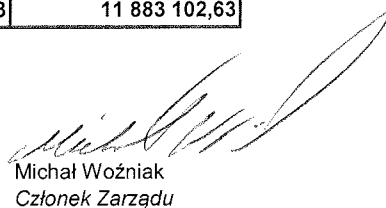
Sprawozdanie sporządziła: Monika Turbiarz

BILANS NA 31.12.2014 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2013 r.	Stan na 31.12.2014 r.
B.	AKTYWA OBROTOWE	15 185 032,88	11 042 642,02
I.	Zapasy	520 526,53	780 058,15
1.	<i>Materiały</i>		
2.	<i>Półprodukty i produkty w toku</i>	60 060,00	16 952,00
3.	<i>Produkty gotowe</i>		
4.	<i>Towary</i>	444 066,53	763 106,15
5.	<i>Zaliczki na dostawy</i>	16 400,00	
II.	Należności krótkoterminowe	8 367 879,81	9 278 334,94
1.	<i>Należności od jednostek powiązanych</i>	4 069 531,02	3 474 993,04
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 069 531,02	3 474 993,04
	- do 12 miesięcy	4 069 531,02	3 474 993,04
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	<i>Należności od pozostałych jednostek</i>	4 298 348,79	5 803 341,90
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 782 263,71	5 533 857,10
	- do 12 miesięcy	2 782 263,71	5 533 857,10
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	30 716,94	11 764,68
	c) inne	1 485 368,14	257 720,12
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	6 251 629,37	894 897,59
1.	<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	6 251 629,37	894 897,59
	a) w jednostkach powiązanych	5 611 323,03	634 381,22
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	5 611 323,03	634 381,22
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	640 306,34	260 516,37
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	60 150,41	38 453,19
	- inne środki pieniężne	580 155,93	222 063,18
	- inne aktywa pieniężne		
2.	<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	44 997,17	89 351,34
AKTYWA RAZEM		17 247 881,73	11 883 102,63

Miejscowość: Łódź
Data: 03.06.2015 r.


Filip Kenig
Prezes Zarządu


Michał Woźniak
Członek Zarządu

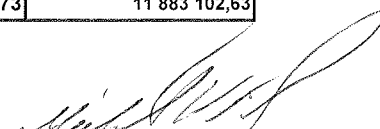
Sprawozdanie sporządziła: Monika Turbiarz

BILANS NA 31.12.2014 r.

PASywa		Stan na 31.12.2013 r.	Stan na 31.12.2014 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	7 487 120,73	165 389,10
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	100 000,00	100 000,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)		
III.	Udziały (akcje) własne (-)		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	10 506 902,83	10 506 902,83
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-3 119 782,10
VIII.	Zysk (strata) netto	-3 119 782,10	-7 321 731,63
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)		
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	9 760 761,00	11 717 713,53
I.	Rezerwy na zobowiązania	244 703,53	174 378,04
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	184 341,85	107 367,43
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	30 361,68	45 010,61
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa	30 361,68	45 010,61
3.	Pozostałe rezerwy	30 000,00	22 000,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	30 000,00	22 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	1 957 310,22	1 247 327,27
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 957 310,22	1 247 327,27
	a) kredyty i pożyczki	1 339 677,94	855 000,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe	142 218,68	61 890,27
	d) inne	475 413,60	330 437,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	7 553 971,33	10 292 793,30
1.	Wobec jednostek powiązanych	2 365,98	249 331,95
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	246 965,97
	- do 12 miesięcy		246 965,97
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne	2 365,98	2 365,98
2.	Wobec pozostałych jednostek	7 551 605,35	10 043 461,35
	a) kredyty i pożyczki	439 230,48	420 000,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe	67 597,55	66 269,81
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	6 679 426,15	9 193 825,53
	- do 12 miesięcy	3 049 212,17	6 301 335,23
	- powyżej 12 miesięcy	3 630 213,98	2 892 490,30
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	48 432,35	
	f) zobowiązania weksłowe		
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	78 307,02	29 632,22
	h) z tytułu wynagrodzeń	50 758,32	45 394,54
	i) inne	187 853,48	288 339,25
3.	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	4 775,92	3 214,92
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	4 775,92	3 214,92
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	4 775,92	3 214,92
PASywa RAZEM		17 247 881,73	11 883 102,63

Miejscowość: Łódź
Data: 03.06.2015 r.


Filip Kenig
Prezes Zarządu


Michał Woźniak
Członek Zarządu

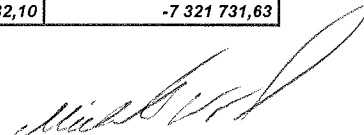
Sprawozdanie sporządziła: Monika Turbiarz

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	17 477 256,44	27 089 078,72
	- od jednostek powiązanych	4 668 813,06	4 316 174,24
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	1 851 204,25	6 808 699,44
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	21 831,83	-14 648,93
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	15 604 220,36	20 295 028,21
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	18 472 685,57	25 038 764,39
I.	Amortyzacja	337 214,07	92 466,48
II.	Zużycie materiałów i energii	292 459,52	280 386,68
III.	Usługi obce	2 615 302,94	4 162 791,42
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	19 401,60	13 208,97
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	1 513 508,55	1 096 054,91
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	190 218,64	123 457,01
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	530 479,71	325 612,09
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	12 974 100,54	18 944 786,83
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-B)	-995 429,13	2 050 314,33
D.	Pozostałe przychody operacyjne	971 016,53	433 963,91
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	42 258,13	
II.	Dotacje	1 561,04	1 561,00
III.	Inne przychody operacyjne	927 197,36	432 402,91
E.	Pozostałe koszty operacyjne	2 905 819,72	4 456 033,64
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		73 357,27
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2 466 500,09	1 825 222,31
III.	Inne koszty operacyjne	439 319,63	2 557 454,06
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 930 232,32	-1 971 755,40
G.	Przychody finansowe	547 456,56	69 068,66
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	492 995,30	55 226,87
	- od jednostek powiązanych	421 206,72	
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	6 129,36	
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	7 555,47	
V.	Inne	40 776,43	13 841,79
H.	Koszty finansowe	838 539,96	5 504 137,39
I.	Odsetki, w tym:	144 519,17	195 273,43
	- od jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji	1 460,16	
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	688 309,63	5 058 891,21
IV.	Inne	4 251,00	249 972,75
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-3 221 315,72	-7 406 824,13
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-3 221 315,72	-7 406 824,13
L.	Podatek dochodowy	-101 533,62	-85 092,50
Ł.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		
M.	Zysk (strata) netto (K-L-Ł)	-3 119 782,10	-7 321 731,63

Miejscowość: Łódź
Data: 03.06.2015 r.


Filip Kąkol
Prezes Zarządu


Michał Woźniak
Członek Zarządu

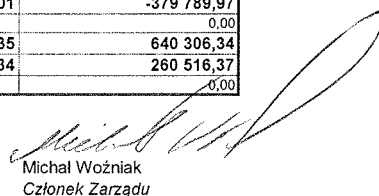
Sprawozdanie sporządziła: Monika Turbiarz

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIEŻNYCH
(metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	-3 119 782,10	-7 321 731,63
II.	Korekty razem	3 128 341,52	7 666 894,78
1.	Amortyzacja	340 556,30	92 466,48
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-7 157,42	-70 709,40
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-288 359,32	78 009,88
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	619 354,37	5 142 756,84
5.	Zmiana stanu rezerw	-176 999,66	-70 325,49
6.	Zmiana stanu zapasów	634 607,22	-259 531,62
7.	Zmiana stanu należności	10 254 014,37	211 450,87
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-8 321 875,81	2 614 403,59
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	74 201,47	-71 626,37
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	8 559,42	345 163,15
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	115 694,63	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	42 258,13	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	73 436,50	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	73 436,50	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach		0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00
	- odsetki		0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych		0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne		0,00
II.	Wydatki	102 290,00	61 378,67
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	102 290,00	36 878,67
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	24 500,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	24 500,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe		0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne		0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	13 404,63	-61 378,67
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00
2.	Kredyty i pożyczki		0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00
4.	Inne wpływy finansowe		0,00
II.	Wydatki	1 448 776,06	663 574,45
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	1 129 350,48	503 908,42
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	186 578,18	81 656,15
8.	Odsetki	132 847,40	78 009,88
9.	Inne wydatki finansowe		0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-1 448 776,06	-663 574,45
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-1 426 812,01	-379 789,97
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-1 426 812,01	-379 789,97
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	2 067 118,35	640 306,34
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	640 306,34	260 516,37
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00

Miejscowość: Łódź
Data: 03.06.2015 r.


Filip Kenia
Prezes Zarządu


Michał Woźniak
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Monika Turbiarz

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	9 270 677,02	7 487 120,73
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	
	- korekty błędów	0,00	
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	9 270 677,02	7 487 120,73
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	100 000,00	100 000,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	
	- podwyższenie kapitału		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	
	- umorzenie udziałów		
	-		
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	100 000,00	100 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	
	-		
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
3.1.	Zmiana udziałów (akcji) własnych	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	
	- akcje przeznaczone do sprzedaży		
	- akcje przeznaczone do umorzenia		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	
	- sprzedaż akcji		
	-		
	-		
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	11 843 128,64	10 506 902,83
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-1 336 225,81	
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	
	- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	- aktualizacji zbytych środków własnych		
	- umorzenie udziałów		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	1 336 225,81	
	- pokrycie straty za 2012 rok	1 336 225,81	
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	10 506 902,83	10 506 902,83
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
5a.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu po zmianie zasad rachunkowości	0,00	
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	
	- zmiany cen rynkowych akcji		
	- wyceny bilansowej		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	
	- zbycia środków trwałych		
	- wyceny bilansowej		
	-		
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

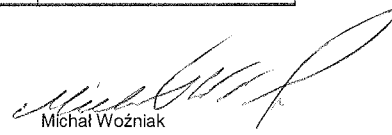
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	
- dopłaty wspólników		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	
- zwrotu dopłat wspólników		
-		
6.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 336 225,81	-3 119 782,10
7.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	
- podziału zysku z lat ubiegłych		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	
- podział zysku - wypłata dywidendy		
- podział zysku - kapitał zapasowy	0,00	
-		
7.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-3 119 782,10
7.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-1 336 225,81	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
7.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 336 225,81	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 336 225,81	
- pokrycie straty z kapitału zapasowego	1 336 225,81	
-		
7.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-3 119 782,10
7.7 Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-3 119 782,10
8. Wynik netto	-3 119 782,10	-7 321 731,63
a) Zysk netto		
b) Strata netto	-3 119 782,10	-7 321 731,63
c) Odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 487 120,73	165 389,10
<i>Proponowany podział zysku netto</i>		
a) Wypłata dywidendy		
b) Przekazanie na kapitał zapasowy		
c) Przekazanie na kapitał rezerwowy		
d) Pokrycie straty z lat ubiegłych		
e) Przekazanie na wewnętrzny fundusz celowy		
f) Pokrycie straty z kapitału zapasowego		
g) Pokrycie straty z zysku z lat następnych	-3 119 782,10	-7 321 731,63
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 487 120,73	165 389,10

Miejscowość: Łódź

Data: 03.06.2015 r.


Filip Kępczyński
Prezes Zarządu


Michał Woźniak
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Monika Turbiarz

WE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.1 AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana
stanu wartości
niematerialnych i
prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2013			36 350,90		36 350,90
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
- przemieszczenia					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
...					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- likwidacja					0,00
- inne					0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	36 350,90	0,00	36 350,90
Umorzenie					
B.Z. 31.12.2013			19 264,38		19 264,38
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	8 665,64	0,00	8 665,64
- amortyzacja			8 665,64		8 665,64
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
...					0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	27 930,02	0,00	27 930,02
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2013					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie					0,00
- wykorzystanie					0,00
-					0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	17 086,52	0,00	17 086,52
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	8 420,88	0,00	8 420,88

Nie dokonano odpisów aktualizujących

1.2 AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 2:
Zmiana stanu
środków

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
B.Z. 31.12.2013	238 182,28		345 693,33	795 093,14	19 119,67	1 398 088,42
Zwiększenia w tym:		0,00	9 839,95	0,00	0,00	9 839,95
- ze środków trwałych w budowie						0,00
- zakup			9 839,95	0,00		9 839,95
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- ujawnienia						0,00
- inne wykup leasing				0,00		0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	102 950,99	58 662,21	0,00	161 613,20
- sprzedaż			102 950,99	0,00		102 950,99
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- likwidacja				58 662,21		58 662,21
- inne wykup leasing				0,00		0,00
B.Z. 31.12.2014	238 182,28	0,00	252 582,29	736 430,93	19 119,67	1 246 315,17
Umorzenie						
B.Z. 31.12.2013			160 767,62	623 363,80	9 227,75	793 359,17
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	23 680,87	56 982,44	3 137,53	83 800,84
- amortyzacja			23 680,87	56 982,44	3 137,53	83 800,84
- przemieszczenia						0,00
- inne				0,00		0,00
...						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	29 593,72	48 153,85	0,00	77 747,57
- sprzedaż			29 593,72	0,00		29 593,72
- likwidacja				48 153,85		48 153,85
- przemieszczenia						0,00
- inne wykup leasing				0,00		0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	154 854,77	632 192,39	12 365,28	799 412,44
Odpisy aktualizujące						
B.Z. 31.12.2013						0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						0,00
-						0,00
-						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie						0,00
- wykorzystanie						0,00
-						0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
B.Z. 31.12.2013	238 182,28	0,00	184 925,71	171 729,34	9 891,92	604 729,25
B.Z. 31.12.2014	238 182,28	0,00	97 727,52	104 238,54	6 754,39	446 902,73

Nie dokonano odpisów aktualizujących

Nota nr 3: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2013			B.Z. 31.12.2014		
	Powierzchnia	Wartość brutto	Wartość netto	Powierzchnia	Wartość brutto	Wartość netto
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nie występuje

Nota nr 4: Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość z umowy						
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
umowy leasingu						0,00
...						0,00
...						0,00
...						0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
umowy leasingu						0,00
...						0,00
...						0,00
...						0,00

Nota nr 5: Wartość netto amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu finansowego

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2013		B.Z. 31.12.2014	
	leasing finansowy	pozostałe	leasing finansowy	pozostałe
Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)				
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
Urządzenia techniczne i maszyny			0,00	
Środki transportu	149 038,70		85 460,89	
Inne środki trwałe				
Razem	149 038,70	0,00	85 460,89	0,00

Nota nr 6: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w bieżącym roku obrotowym wyniosły [36878,67] zł, w tym:
na ochronę środowiska 0,00 zł.
Planowane na następny rok nakłady wynoszą 225925,80 w tym:
na ochronę środowiska 0,00 zł.

Nota nr 7: Środki trwałe w budowie

B.Z. 31.12.2013	Poniesione nakłady w roku obrotowym	Rozliczenie nakładów			Środki transportu i wartości niematerialne i prawne	B.Z. 31.12.2014
		Maszyny i urządzenia	Towary	Koszty		
0,00	27 038,72					27 038,72

Nota nr 8: Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

Wyszczególnienia	B.Z. 31.12.2013	B.Z. 31.12.2014
Wartość ogółem, z tego:	0,00	27 038,72
koszt wytworzenia środka trwałego w budowie		27 038,72
odsetki		
skapitalizowane różnice kursowe		

nie występuje

Nota nr 9: Do największych realizowanych zadań wg stanu na dzień 31.12.2014 r. należą:

Lp.	Nazwa zadania	Wartość na 31.12.2014
1	Zakup maszyn	27 038,72
2		
3		

nie dotyczy

Nota nr 10: Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Lp.	Wyszczególnienia	B.Z. 31.12.2013	B.Z. 31.12.2014
1			
2			
3			
4			

nie występuje

1.3 AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe

Nota nr 11: Zmiana stanu należności długoterminowych

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2013			Stan na 31.12.2014		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
- od jednostek powiązanych:						
			0,00			0,00
			0,00			0,00
			0,00			0,00
			0,00			0,00
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
Kaucje	10 568,25		10 568,25	10 568,25		10 568,25
Sprzedaż akcji ŁKS	1 121 906,00		1 121 906,00	0,00		0,00
			0,00			0,00
			0,00			0,00
			0,00			0,00
razem	1 132 474,25	0,00	1 132 474,25	10 568,25	0,00	10 568,25
Ogółem	1 132 474,25	0,00	1 132 474,25	10 568,25	0,00	10 568,25

Nota nr 12: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	Razem odpisy aktualizujące należności długoterminowe
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej			0,00
- z działalności finansowej			0,00
- przemieszczenia			0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej			0,00
- z działalności finansowej			0,00
Wykorzystanie			0,00
Przemieszczenia			0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00

Nie występuje

1.3 AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe

Nota nr 13: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienia	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2013			149 646,52		149 646,52
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	24 500,00	0,00	24 500,00
- zakup udziałów			24 500,00		24 500,00
- przekwalifikowanie pożyczka (udzielenie)					0,00
udziały (objęcie)					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
- przekwalifikowanie pożyczka			0,00		0,00
- sprzedaż udziałów			0,00		0,00
...					0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	174 146,52	0,00	174 146,52
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2013					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	11 240,00	0,00	11 240,00
Odpisy Tilia Sport Grupa			11 240,00		11 240,00
...					0,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
...					0,00
...					0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	11 240,00	0,00	11 240,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	149 646,52	0,00	149 646,52
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	162 906,52	0,00	162 906,52

Nie dokonano odpisów aktualizujących

Nota nr 14: Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych i w pozostałych jednostkach

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterm. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2013	492 339,32		0,00		492 339,32
Zwiększenia w tym:	24 500,00	0,00	0,00	0,00	24 500,00
zakup udziałów Epufloor Granuli	24 500,00		0,00		24 500,00
Udzielone pożyczki					0,00
Naliczone odsetki za 2012 rok					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
przeniesienie na pożyczki krótkoterminowe			0,00		0,00
Sprzedaż udziałów	0,00				0,00
Spłata pożyczek					0,00
B.Z. 31.12.2014	516 839,32	0,00	0,00	0,00	516 839,32
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2013	342 692,80				342 692,80
Zwiększenia w tym:	11 240,00	0,00	0,00	0,00	11 240,00
Odpis Tilia Sport Grupa	11 240,00				11 240,00
					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00
					0,00
B.Z. 31.12.2014	353 932,80	0,00	0,00	0,00	353 932,80
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2013	149 646,52	0,00	0,00	0,00	149 646,52
B.Z. 31.12.2014	162 906,52	0,00	0,00	0,00	162 906,52
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2013					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przeniesienie na pożyczki krótkoterminowe					0,00
...					0,00
...					0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2013					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00
					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00
					0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 15: Udziały i akcje w jednostkach zależnych wg stanu na 31.12.2014

Nazwa (siedziba)	Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)	Udział w zysku/stracie netto (%)	Kapitały własne na dzień bilansowy
1)	MicroPlus Sp. z o.o.						
	31 030,00		31 030,00	60,00	60,00	60,00	
2)	Tilia Sport Grupa D.O.O.						
	11 240,00	11 240,00	0,00	100,00	100,00	100,00	
3)	Interfloor GmbH						
	342 692,80	342 692,80	0,00	77,48	77,48	77,48	
4)	TILIA CE						
	91 809,50		91 809,50	100,00	100,00	100,00	
5)	Epufloor Kazakhstan						
	15 567,02		15 567,02	60,00	60,00	60,00	
6)							
RAZEM							
	492 339,32	353 932,80	138 406,52				

Nota nr 16: Udziały i akcje w jednostkach współzależnych wg stanu na 31.12.2014

Nazwa (siedziba)	Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)	Udział w zysku/stracie netto (%)	Kapitały własne na dzień bilansowy
1)	-						
2)	-						
3)	-						
RAZEM							
	0,00	0,00	0,00	Nie występuje			

Nota nr 17: Udziały i akcje w jednostkach stowarzyszonych wg stanu na 31.12.2014

Nazwa (siedziba)	Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)	Udział w zysku/stracie netto (%)	Kapitały własne na dzień bilansowy
1)	Epufloor Granulate Sp. z o.o.						
	24 500,00		24 500,00	49,00	49,00	49,00	
2)	-						
3)	-						
4)	-						
5)	-						
RAZEM							
	24 500,00	0,00	24 500,00				

Nota nr 18: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach wg stanu na 31.12.2014

Nazwa (siedziba)	Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)	Udział w zysku/stracie netto (%)	Kapitały własne na dzień bilansowy
1)	-						
2)	-						
3)	-						
4)	-						
5)	-						
RAZEM							
	0,00	0,00	0,00	Nie występuje			



1.5 AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 19: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2013			B.Z. 31.12.2014		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy bieżącego roku						
1) ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	614 230,20	19%	116 703,74	708 680,49	19%	134 649,29
2) rezerwa na zobowiązania	30 000,00	19%	5 700,00	22 000,00	19%	4 180,00
3) rezerwa na urlopy	30 361,68	19%	5 768,72	45 010,61	19%	8 552,02
4) niewypłacony ZUS	15 015,86	19%	2 853,01	19 993,33	19%	3 798,73
5) odpisy na zapasy	142 506,86	19%	27 076,30	81 458,90	19%	15 477,19
6) odpisy na należności jednostki powiązane	0,00	19%	0,00		19%	0,00
7) rezerwa na wynagrodzenia zarządu	0,00	19%	0,00		19%	0,00
8) wynagrodzenia wypłacone w 2014 roku	2 302,00	19%	437,38		19%	0,00
9)		19%	0,00		19%	0,00
10)		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	834 416,60	x	158 539,15	877 143,33	x	166 657,23
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
1)		19%	0,00		19%	0,00
2)		19%	0,00		19%	0,00
3)		19%	0,00		19%	0,00
4)		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego						
1)		19%	0,00		19%	0,00
2)		19%	0,00		19%	0,00
3)		19%	0,00		19%	0,00
4)		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
OGÓŁEM			158 539,15			166 657,23

Nota nr 20: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów		B.Z. 31.12.2013	B.Z. 31.12.2014
1.	Licencja na program	373,16	0,00
2.	Certyfikat IAAF	0,00	17 966,28
3.			
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
RAZEM		373,16	17 966,28

2.1 AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Nota nr 21: Zapasy

Rodzaj zapasu	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary	Zaliczki na poczet dostaw	RAZEM
Wartość brutto						
B.Z. 31.12.2013		60 060,00		586 573,39	16 400,00	663 033,39
B.Z. 31.12.2014		16 952,00		844 565,05		861 517,05
Odpisy aktualizujące						
B.Z. 31.12.2013				142 506,86		142 506,86
Zwiększenia				47 315,75		47 315,75
Zmniejszenia				108 363,71		108 363,71
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	81 458,90	0,00	81 458,90
Wartość bilansowa						
B.Z. 31.12.2013	0,00	60 060,00	0,00	444 066,53	16 400,00	520 526,53
B.Z. 31.12.2014	0,00	16 952,00	0,00	763 106,15	0,00	780 058,15

Nota nr 22: Zapasy według okresów zalegania (wg stanu na 31.12.2014)

Wyszczególnienie	Okres zalegania w dniach				Razem
	0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
Materiały (brutto)					0,00
Materiały (odpisy)					0,00
Materiały netto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku (brutto)	16 952,00	0,00	0,00	0,00	16 952,00
Półprodukty i produkty w toku (odpisy)					0,00
Półprodukty i produkty w toku (netto)	16 952,00	0,00	0,00	0,00	16 952,00
Produkty gotowe (brutto)					0,00
Produkty gotowe (odpisy)					0,00
Produkty gotowe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Towary (brutto)	435 101,36	232 068,11	77 151,02	100 244,56	844 565,05
Towary (odpisy)				81 458,90	81 458,90
Towary (netto)	435 101,36	232 068,11	77 151,02	18 785,66	763 106,15

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących (2.3):

- odpis tworzy się w przypadku zapasów zalegających przez okres powyżej 24 miesięcy.

Nota nr 23: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.01.2014 do 31.12.2014

Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące materiały	Odpisy aktualizujące produkty gotowe	Odpisy aktualizujące towary	Odpisy aktualizujące półprodukty i produkty w toku	Razem odpisy aktualizujące zapasy
B.Z. 31.12.2013			142 506,86		142 506,86
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	47 315,75	0,00	47 315,75
- utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi kosztami operacyjnymi			47 315,75		47 315,75
- przemieszczenia					0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	108 363,71	0,00	108 363,71
- rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi			108 363,71		108 363,71
- wykorzystanie odpisów					0,00
- przemieszczenia					0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	81 458,90	0,00	81 458,90

2.2 AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 24: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienia	Stan na 31.12.2013			Stan na 31.12.2014		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1. Od jednostek powiązanych	4 238 297,18	168 766,16	4 069 531,02	5 198 732,21	1 723 739,17	3 474 993,04
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	4 238 297,18	168 766,16	4 069 531,02	5 198 732,21	1 723 739,17	3 474 993,04
- do 12 miesięcy	4 238 297,18	168 766,16	4 069 531,02	5 198 732,21	1 723 739,17	3 474 993,04
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) inne	0,00		0,00	0,00		0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w tym:	9 020 891,24	4 722 542,45	4 298 348,79	9 790 055,61	3 986 713,71	5 803 341,90
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	7 504 806,16	4 722 542,45	2 782 263,71	9 520 570,81	3 986 713,71	5 533 857,10
- do 12 miesięcy	7 504 806,16	4 722 542,45	2 782 263,71	9 520 570,81	3 986 713,71	5 533 857,10
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	30 716,94		30 716,94	11 764,68		11 764,68
c) inne	1 485 368,14		1 485 368,14	257 720,12	0,00	257 720,12
d) dochodzone na drodze sądowej			0,00			0,00
RAZEM	13 259 188,42	4 891 308,61	8 367 879,81	14 988 787,82	5 710 452,88	9 278 334,94

Nota nr 25: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2014

Wyszczególnienie	Należności bieżące	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)				Razem
		0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
- od jednostek powiązanych:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	410 534,43	959 871,07	175 893,19	1 218 668,20	2 433 765,32	5 198 732,21
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)					1 723 739,17	1 723 739,17
Z tytułu dostaw i usług (netto)	410 534,43	959 871,07	175 893,19	1 218 668,20	710 026,15	3 474 993,04
Pozostałe (brutto)						0,00
Pozostałe (odpisy)						0,00
Pozostałe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	1 462 653,88	2 540 189,22	1 108 175,95	313 579,35	4 095 972,41	9 520 570,81
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)					3 986 713,71	3 986 713,71
Z tytułu dostaw i usług (netto)	1 462 653,88	2 540 189,22	1 108 175,95	313 579,35	109 258,70	5 533 857,10
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)	20 596,37				237 123,75	257 720,12
Pozostałe (odpisy)						0,00
Pozostałe (netto)	20 596,37	0,00	0,00	0,00	237 123,75	257 720,12

Nota nr 26: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące					Razem
	należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych	pozostałe należności od jednostek powiązanych	należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	pozostałe należności od jednostek pozostałych	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
B.Z. 31.12.2013	168 766,16	0,00	4 722 542,45	0,00	0,00	4 891 308,61
Zwiększenia w tym:	1 554 973,01	0,00	260 713,15	0,00	0,00	1 815 686,16
- z działalności operacyjnej	1 520 748,61		257 157,95			1 777 906,56
- z działalności finansowej			0,00			0,00
- różnice kursowe	34 224,40		3 555,20			37 779,60
Zmniejszenia:	0,00	0,00	996 541,89	0,00	0,00	996 541,89
Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	83 870,36	0,00	0,00	83 870,36
- z działalności operacyjnej			82 963,02			82 963,02
- z działalności finansowej			907,34			907,34
Wykorzystanie			912 671,53			912 671,53
Przemieszczenia						0,00
B.Z. 31.12.2014	1 723 739,17	0,00	3 986 713,71	0,00	0,00	5 710 452,88

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

2.3 AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

Nota nr 27: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2013			5 862 469,05		5 862 469,05
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	185 192,92		185 192,92
różnice kursowe			185 192,92		185 192,92
Przebieganie z długoterminu			0,00		0,00
Naliczone odsetki za 2014			0,00		0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	47 678,64		
różnice kursowe			47 678,64		
spłata			0,00		
...					
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	5 999 983,33	0,00	5 999 983,33
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2013			251 146,02		251 146,02
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	5 127 304,24	0,00	5 127 304,24
różnice kursowe			79 653,03		79 653,03
Odpis z tyt. pożyczki Tilia Sport			5 047 651,21		5 047 651,21
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	12 848,15	0,00	12 848,15
różnice kursowe			12 848,15		12 848,15
...					0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	5 365 602,11	0,00	5 365 602,11
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	5 611 323,03	0,00	5 611 323,03
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	634 381,22	0,00	634 381,22
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2013			664 914,36	0,00	664 914,36
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone pożyczki (umowa przebiegania)					0,00
naliczone odsetki					0,00
przebieganie pożyczki z długoterminu					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00		0,00
spłacone pożyczki (umowa cesji)					0,00
...					0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	664 914,36	0,00	664 914,36
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2013			664 914,36		664 914,36
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące			0,00		0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	664 914,36	0,00	664 914,36
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nie dokonano odpisów aktualizujących

Nota nr 28: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:	60 150,41	38 453,19
a) Kasa	14 196,91	19 961,84
b) Kasa walutowa	219,18	226,49
c) Rachunek w banku... BRE BANK S.A.	36 415,32	247,57
d) Rachunek w banku... RBP S.A.	0,00	
e) Rachunek w banku... BRE BANK S.A. -EUR	0,00	
f) Rachunek w banku... BPH -EUR	0,00	
g) Rachunek w banku... RBP EUR	4 147,20	4 262,30
h) Rachunek w banku... RBP-Pomocniczy	0,00	
i) Rachunek w banku... BRE BANK-USD	108,61	126,47
Rachunek w banku bieżący BPH	0,00	
Rachunek w banku RBP-Factoring EUR	0,00	
Rachunek w banku Alior Bank	63,19	8 548,63
Rachunek w banku Alior USD	0,00	14,31
Rachunek bieżący RBP S.A.	5 000,00	5 000,00
Rachunek RBP USD	0,00	
Rachunek w banku Raiffaisen USD	0,00	65,58
Rachunek wierzytelności	0,00	
2. Inne środki pieniężne:	580 155,93	222 063,18
a) Lokata RBP	580 155,93	222 063,18
b)		
c)		
3. Inne aktywa pieniężne:	0,00	0,00
a)		
b)		
c) nie zaliczone do środków pieniężnych w rozumieniu rachunku przepływów pieniężnych	0,00	0,00
-		
-		
-		
4. Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	0,00	0,00
a)		
b)		
c)		
5. Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (1+2+3-3c+4)	640 306,34	260 516,37

Nota nr 29: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	B.Z. 31.12.2013	B.Z. 31.12.2014
1. Opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	26 701,45	33 940,65
3. Koszty roku następnego		8 633,61
4. Opłacone z góry opłaty wstępne-leasing	0,00	
5. Opłacone z góry domeny	682,65	656,25
6. Pozostałe RMK	7 030,51	11 743,53
7. VAT należny dp przen. na n-ny m-c	577,17	8 872,93
8. VAT naliczony do przeni. na n-ny m-c	10 005,39	25 504,37
Razem	44 997,17	89 351,34

3.1 KAPITAŁY WŁASNE

Nota nr 30: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Seria/emisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
1	Akcje serii A, akcje zwykłe	brak	1 000 000,00	100 000,00		19.08.2011.	
2							
Kapitał razem			X	1 000 000,00	100 000,00	X	X

Nota nr 31: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2014

Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/ akcji	Wartość udziałów/ akcji	Udział %
Snoxell Limited	720 000,00	72 000,00	72,000%
Rubicon Partners S.A.	178 480,00	17 848,00	17,848%
Pozostali	101 520,00	10 152,00	10,152%
			0,000%
Razem	1 000 000,00	100 000,00	100,00%

Nota nr 32: Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014
1. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	11 843 128,64	10 506 902,83
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-1 336 225,81	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku	0,00	0,00
- umorzenia udziałów		0,00
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	1 336 225,81	0,00
- przeniesienie na kapitał zakładowy		
- pokrycie straty	1 336 225,81	0,00
-		
1.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	10 506 902,83	10 506 902,83

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014
1. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
1.1 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
-		
-		
1.2 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

nie występuje

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014
1. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
1.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszu) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
-		
1.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00

nie występuje

Nota nr 33: Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

	Wyszczególnienie	Wartość
I	Zysk / strata netto	-7 321 731,63
II	Podział zysku / pokrycie straty	
1	z zysku lat następnych	-7 321 731,63
III	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	-7 321 731,63

4.1 ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 34: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2013			B.Z. 31.12.2014		
	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy bieżącego roku						
1) dodatnie różnice kursowe	488 236,02	19%	92 764,84	522 392,50	19%	99 254,58
2) leasing finansowy	60 777,53	19%	11 547,73	42 699,19	19%	8 112,85
3) odsetki od pożyczek	421 206,72	19%	80 029,28		19%	0,00
4)		19%	0,00		19%	0,00
5)		19%	0,00		19%	0,00
6)		19%	0,00		19%	0,00
7)		19%	0,00		19%	0,00
8)		19%	0,00		19%	0,00
9)		19%	0,00		19%	0,00
10)		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	970 220,27	x	184 341,85	565 091,69	x	107 367,43
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
1)		19%	0,00		19%	0,00
2)		19%	0,00		19%	0,00
3)		19%	0,00		19%	0,00
4)		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitałów						
1)		19%	0,00		19%	0,00
2)		19%	0,00		19%	0,00
3)		19%	0,00		19%	0,00
4)		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
OGÓŁEM			184 341,85			107 367,43

Nota nr 35: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowe

Wyszczególnienie	Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne	Na urlopy wypoczynkowe		Razem
B.Z. 31.12.2013					0,00
Zwiększenia					0,00
Wykorzystanie					0,00
Rozwiązanie					0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

nie występuje

Nota nr 36: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne - krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne	Na urlopy wypoczynkowe	Razem
B.Z. 31.12.2013			30 361,68	30 361,68
Zwiększenia			14 648,93	14 648,93
Wykorzystanie				0,00
Rozwiązanie				0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	45 010,61	45 010,61

Nota nr 37: Pozostałe rezerwy długoterminowe

Wyszczególnienie	Tytuł rezerwy	Tytuł rezerwy	Razem
B.Z. 31.12.2013			0,00
Zwiększenia			0,00
Wykorzystanie			0,00
Rozwiązanie			0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00

nie występuje

Nota nr 38: Pozostałe rezerwy krótkoterminowe

Wyszczególnienie	badanie bilansu	Razem
B.Z. 31.12.2013	30 000,00	30 000,00
Zwiększenia	22 000,00	22 000,00
Wykorzystanie		0,00
Rozwiązanie	30 000,00	30 000,00
B.Z. 31.12.2014	22 000,00	22 000,00

Nota nr 39: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Inne	Razem
- od jednostek powiązanych:					
B.Z. 31.12.2013	0				
do 1 roku					
powyżej 1 roku do 3 lat					
powyżej 3 lat do 5 lat					
powyżej 5 lat					
B.Z. 31.12.2014					
- od pozostałych jednostek:					
B.Z. 31.12.2013	1 339 677,94		142 218,68	475 413,60	1 957 310,22
- zmniejszenia	-484 677,94		-80 328,41	-144 976,60	-709 982,95
+zwiększenia					0,00
od roku do 3 lat	855 000,00		61 890,27	330 437,00	1 247 327,27
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
B.Z. 31.12.2014	855 000,00	0,00	61 890,27	330 437,00	1 247 327,27

Nota nr 40: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2013	B.Z. 31.12.2014	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
				do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Z tytułu dostaw i usług, w tym:	0	246 965,97	73 268,37	173 697,60	0,00	0,00	
- do 12 miesięcy	0,00	246 965,97	73 268,37	173 697,60			
- powyżej 12 miesięcy		0,00					
Inne	2 365,98	2 365,98	0,00	0,00	0,00	0,00	2 365,98
Niewpłacone udziały w jednostkach powiązanych	2 365,98	2 365,98					2 365,98
...		0,00					
...		0,00					
...		0,00					
...		0,00					
...		0,00					
...		0,00					
...		0,00					
Razem	2 365,98	249 331,95	73 268,37	173 697,60	0,00	0,00	2 365,98

Nota nr 41: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2013	B.Z. 31.12.2014	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
				do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	439 230,48	420 000,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyt bankowy	439 230,48	420 000,00	420 000,00				
...		0,00					
...		0,00					
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...		0,00					
...		0,00					
Inne zobowiązania finansowe	67 597,55	66 269,81	66 269,81	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu leasingu	67 597,55	66 269,81	66 269,81				
...	0,00	0,00	0,00				
...		0,00					
Z tytułu dostaw i usług:	6 679 426,15	9 193 825,53	5 322 915,15	3 729 780,37	26 830,78	3 719,04	110 580,19
- do 12 miesięcy	3 049 212,17	6 301 335,23	2 430 424,85	3 729 780,37	26 830,78	3 719,04	110 580,19
- powyżej 12 miesięcy	3 630 213,98	2 892 490,30	2 892 490,30				
Zaliczki otrzymane na dostawy	48 432,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy	48 432,35	0,00	0,00				
...		0,00					
...		0,00					
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...		0,00					
...		0,00					
...		0,00					
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	78 307,02	29 632,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
PIT-4	22 425,00	17 995,00	0,00				
CIT-10Z	44 883,00	1 264,00	0,00				
UC		0,00	0,00				
ZUS	10 999,02	10 373,22	0,00				
Z tytułu wynagrodzeń	50 758,32	45 394,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	50 758,32	45 394,54	0,00				
...		0,00					
...		0,00					
Inne	187 853,48	288 339,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozrachunki z Urzędem Miasta	180 000,00	240 000,00	0,00				
Inne	1 666,03	1 431,90	0,00				
Ułga na złe długi	0,00	46 907,35	0,00				
Polisy	3 212,50	0,00	0,00				
Rozrachunki z tytułu odszkodowań	2 974,95	0,00	0,00				
Razem	7 551 605,35	10 043 461,35	5 809 184,96	3 729 780,37	26 830,78	3 719,04	110 580,19

Nota nr 42: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Płatne w okresie:	Wartość nominalna minimalnych opłat leasingowych		Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych	
	B.Z. 31.12.2013	B.Z. 31.12.2014	B.Z. 31.12.2013	B.Z. 31.12.2014
do 1 roku			67 597,55	66 269,81
od 1 roku do 3 lat			142 218,68	61 890,27
od 3 lat do 5 lat				
powyżej 5 lat				
Razem	0,00	0,00	209 816,23	128 160,08
Przyszły koszt odsetkowy (wartość ujemna)			X	X
Razem wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych, z tego:	0,00	0,00	209 816,23	128 160,08
zobowiązania krótkoterminowe			67 597,55	66 269,81
zobowiązania długoterminowe			142 218,68	61 890,27

Omówienie szczególnie istotnych warunków umów leasingu finansowego:

Nota nr 43: Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie		B.Z. 31.12.2013	B.Z. 31.12.2014
Ujemna wartość firmy			
B.Z. 31.12.2013			
Zwiększenia, w tym:		0,00	0,00
-			
-			
Zmniejszenia, w tym:		0,00	0,00
-			
-			
B.Z. 31.12.2014		0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe			
1.	Długoterminowe	0,00	0,00
a)	Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych		
b)	Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe, wartości niematerialne i prawne		
c)	Oплаcone z góry, nie wykonane świadczenia		
d)	Pozostałe		
2.	Krótkoterminowe	4 775,92	3 214,92
a)	Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych	4 775,92	3 214,92
b)	Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe, wartości niematerialne i prawne		
c)	Oплаcone z góry, nie wykonane świadczenia		
d)	Pozostałe	0,00	0,00
	RAZEM	4 775,92	3 214,92
	OGÓŁEM	4 775,92	3 214,92

Nota nr 44: Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2013			Stan na 31.12.2014		
	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj majątku, będącego zabezpieczeniem	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj majątku, będącego zabezpieczeniem
Pożyczki						
Kredyty	1 778 908,42	50 727 623,13	hipoteka, weksel, zastaw	1 275 000,00	6 768 917,33	hipoteka, zastaw, cesja
Zobowiązania z tytułu leasingu	93 000,00	252 360,66		93 000,00	252 360,66	zastaw
Zobowiązania handlowe						
Pozostałe zobowiązania				570 437,00	1 000 000,00	hipoteka
RAZEM	1 871 908,42	50 979 983,79	X	1 938 437,00	8 021 277,99	X

Nota nr 45: Zobowiązania warunkowe

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2013		Stan na 31.12.2014	
	kwota	% aktywów	kwota	% aktywów
- dotyczące jednostek powiązanych:				
- udzielone poręczenia	69 610,38	0,40	69 610,38	0,40
TILIA CE s.r.o.	69 610,38	0,40	69 610,38	0,40
-udzielone gwarancje	0,00	0,00		
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	69 610,38	0,40	69 610,38	0,40
- dotyczące pozostałych jednostek:				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
-udzielone gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

5.1 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nota nr 46: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	1 873 036,08	6 794 050,51
- usługi	1 851 204,25	6 808 699,44
- zmiana stanu produktów	21 831,83	-14 648,93
-		
-		
-		
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	15 604 220,36	20 295 028,21
- ze sprzedaży towarów	15 604 220,36	20 295 028,21
- ze sprzedaży materiałów		
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	4 668 813,06	4 316 174,24
- sprzedaż produktów		
- sprzedaż usług	67 824,77	335 142,36
- sprzedaż towarów	4 600 988,29	3 981 031,88
- sprzedaż materiałów		
RAZEM	17 477 256,44	27 089 078,72

Struktura terytorialna	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	1 851 204,25	6 808 699,44
Kraj	1 713 317,66	5 683 173,38
Eksport	137 886,59	1 125 526,06
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	15 604 220,36	20 295 028,21
Kraj	7 815 875,39	12 280 799,60
Eksport	7 788 344,97	8 014 228,61
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	4 668 813,06	4 316 174,24
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	67 824,77	335 142,36
Kraj		36 010,00
Eksport	67 824,77	299 132,36
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	4 600 988,29	3 981 031,88
Kraj		
Eksport	4 600 988,29	3 981 031,88
RAZEM	17 455 424,61	27 103 727,65

Nota nr 47: Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
Koszty według rodzaju	5 498 585,03	6 093 977,56
- amortyzacja	337 214,07	92 466,48
- zużycie materiałów i energii	292 459,52	280 386,68
- usługi obce	2 615 302,94	4 162 791,42
- podatki i opłaty	19 401,60	13 208,97
- wynagrodzenia	1 513 508,55	1 096 054,91
- ubezpieczenia i inne świadczenia	190 218,64	123 457,01
- pozostałe koszty rodzajowe	530 479,71	325 612,09
Koszty według rodzaju razem	5 498 585,03	6 093 977,56
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych		
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)		
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)		
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)		
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	5 498 585,03	6 093 977,56

Nota nr 48: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	42 258,13	0,00
-		
-		
-		
II. Dotacje	1 561,04	1 561,00
-		
-		
III. Inne przychody operacyjne	927 197,36	432 402,91
- Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	36 619,10	28 601,22
- Spisane zobowiązania	154,09	4 052,86
- Rozwiązanie odpisów aktualizujących na należności	59 176,12	82 963,02
- Rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy		108 363,71
- Zwroty wpisów sądowych	69 015,92	81 513,96
- Pozostałe	187 471,84	17 571,21
- Ulga na złe długi	373 978,60	0,00
- Sprzedaż wierzytelności	0,00	10 000,00
- Refaktury, najem,	200 781,69	99 336,93
RAZEM	971 016,53	433 963,91

Nota nr 49: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	73 357,27
-		73 357,27
-		
-		
-		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	2 466 500,09	1 825 222,31
-odpis aktualizujący należności	2 381 929,72	1 777 906,56
-odpis aktualizujący zapasy	84 570,37	47 315,75
-		
-		
III. Inne koszty operacyjne	439 319,63	2 557 454,06
-szkody	14 218,85	83 817,36
-koszty postępowania sądowego	177 195,79	52 260,54
-kary	625,10	6 693,70
-darowizny	700,00	1 497,34
-ubezpieczenia	4 387,75	2 310,80
-pozostałe	211 804,55	99 476,79
-rezerwy	30 000,00	0,00
-spisane wierzytelności	387,59	7 002,20
-wartość sprzedanych wierzytelności	0,00	2 223 811,00
-ulga na złe długi	0,00	80 584,33
RAZEM	2905819,72	4456033,64

Nota nr 50: Przychody finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-		
-		
w tym od jednostek powiązanych:	0,00	0,00
-		
-		
II. Odsetki	492 995,30	55 226,87
-odsetki od rachunków bankowych		0,24
-odsetki od lokaty	2 767,89	431,35
-odsetki od pożyczek, kontrahentów	490 227,41	54 795,28
-		
w tym od jednostek powiązanych	449 112,94	0,00
-		
-		
III. Zysk ze zbycia inwestycji	6 129,36	0,00
-forward	2 862,00	0,00
-zysk ze sprzedaży udziałów	3 267,36	0,00
-		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	7 555,47	0,00
-wyksiegowanie wyceny forwardu	7 555,47	0,00
-		
-		
V. Inne	40 776,43	13 841,79
-różnice z tyt. leasingu finansowego	4 683,67	12 934,45
-korekty prowizji bankowych		
- per saldo różnic kursowych	36 092,76	0,00
-rozwiązanie odpisów aktualizujących na odsetki		907,34
RAZEM	547 456,56	69 068,66

Nota nr 51: Koszty finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
I. Odsetki	144 519,17	195 273,43
-odsetki od kredytów bankowych	112 768,93	65 689,82
-odsetki budżetowe	97,00	813,90
-odsetki z tytułu leasingu	20 078,47	12 320,06
-odsetki wobec kontrahentów za niezapłacone faktury	11 574,77	108 250,75
-odsetki od zakupu akcji ŁKS do Urzędu Miasta		8 198,90
-odsetki od pożyczki		
-		
-		
II. Strata ze zbycia inwestycji	1 460,16	0,00
-strata z rozliczenia forwardu	1 460,16	0,00
-		
III. Aktualizacja wartości inwestycji	688 309,63	5 058 891,21
wycena bilansowa terminowych transakcji walutowych	0,00	0,00
-odpis z tyt. pożyczek	588 934,58	5 047 651,21
-odpis z tyt. odsetek	99 375,05	0,00
-odpis z tyt. udziałów jedn. powiązanej	0,00	11 240,00
IV. Inne koszty finansowe	4 251,00	249 972,75
-koszty obsługi kredytów bankowych	3 743,92	3 183,10
-koszty factoringu i opcji	0,00	0,00
-per saldo różnic kursowych	0,00	215 807,44
-pozostałe	507,08	91,62
-wyksiegowanie niezapłaconych not odsetkowych		30 890,59
RAZEM	838 539,96	5 504 137,39

Nota nr 52: Zyski i straty nadzwyczajne z podziałem na losowe i pozostałe

Zyski nadzwyczajne	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
- losowe		
- pozostałe		
RAZEM	0,00	0,00
Straty nadzwyczajne		
- losowe		
- pozostałe		
RAZEM	0,00	0,00
WYNIK NA OPERACJACH NADZWYCAJNYCH	0,00	0,00

Nota nr 53: Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie		01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
1. Amortyzacja		340 556,30	92 466,48
amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych		8 665,65	8 665,64
amortyzacja środków trwałych		331 890,65	83 800,84
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:		-288 359,32	78 009,88
odsetki zapłacone od kredytów		112 768,93	65 689,82
odsetki od leasingu		20 078,47	12 320,06
odsetki naliczone od udzielonych pożyczek		-421 206,72	0,00
3. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:		619 354,37	5 142 756,84
strata ze sprzedaży i likwidacji środków trwałych		-42 258,13	83 865,63
zysk ze sprzedaży udziałów		-3 301,86	0,00
odpisy na udziały			11 240,00
odpisy z tytułu utraty wartości pożyczek		664 914,36	5 047 651,21
4. Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:		-176 999,66	-70 325,49
bilansowa zmiana stanu rezerw na zobowiązania		-176 999,66	-70 325,49
5. Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:		634 607,22	-259 531,62
bilansowa zmiana stanu zapasów		634 607,22	-259 531,62
6. Zmiana należności wynika z następujących pozycji:		10 254 014,37	211 450,87
zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu		10 254 014,37	211 450,87
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:		-8 321 875,81	2 614 403,59
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu		-9 634 462,24	2 028 839,02
korekta o spłacony kredyt		1 129 350,48	503 908,42
korekta z tytułu wydatków inwestycyjnych			
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu leasingu finansowego		183 235,95	81 656,15
8. Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:		0,00	0,00



Nota nr 54: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto

		01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
Przychody bilansowe			
1.	Sprzedaż produktów i usług	17 477 256,44	27 089 078,72
2.	Pozostałe przychody operacyjne	971 016,53	433 963,91
3.	Pozostałe przychody finansowe	547 456,56	69 068,66
4.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
	Razem	18 995 729,53	27 592 111,29
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania			
1.	różnice kursowe	306 283,56	133 788,02
2.	Wartość sprzedanych środków trwałych		
3.	zrzeczona część wynagrodzeń zarządu		
4.	zapłacone noty odsetkowe	7 098,50	5 607,21
5.	wartość sprzedanych udziałów w cenach nabycia	70 134,64	0,00
6.	należności niesciągane		46 074,55
7.	zmiana stanu produktów		14 648,93
	Razem	383 516,70	200 118,71
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania			
1.	naliczone odsetki	421 206,72	0,00
2.	zmiana stanu produktów	21 831,83	0,00
3.	przychody z tyt. różnic leasingu	4 683,67	0,00
4.	przychody z tyt. wyceny forwardu	7 555,47	0,00
5.	przychody z tyt. refundacji	1 561,04	1 561,00
6.	Przychody z tyt. kar i odszkodowań		
7.	Ułga na złe dłużni	373 978,60	0,00
8.	Przychody z tyt. rozwiązania odpisów aktualizujących należności	7 064,55	69 801,12
9.	Przychody z tyt. rozwiązania odpisów aktualizujących zapasy		108 363,71
10.	Pozostałe przychody		12 945,64
	Razem	837 881,88	192 671,47
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU		18 541 364,35	27 599 558,53
Koszty bilansowe			
1.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	18 472 685,57	25 038 764,39
2.	Koszty pozostałej działalności operacyjnej	2 905 819,72	4 456 033,64
3.	Koszty działalności finansowej	838 539,96	5 504 137,39
4.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
	Razem	22 217 045,25	34 998 935,42
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów			
1.	odpis aktualizujący należności	2 381 929,72	257 157,95
2.	persaldo różnic kursowych		57 820,94
3.	odsetki nkup	97,00	84 018,20
4.	odpisane należności		7 002,20
5.	inne koszty nkup	1 062,62	
6.	amortyzacja	292 693,82	56 956,21
7.	ZUS	15 015,86	19 993,33
8.	ubezpieczenia	6 745,76	5 245,65
9.	reprezentacja	16 164,23	3 947,30
10.	odsetki z tyt. leasingu	20 078,47	12 320,06
11.	darowizny	700,00	1 497,34
12.	kary niezapłacone	625,10	6 693,70
13.	świadczenia medyczne		
14.	wynagrodzenia	2 302,00	
15.	odpisy z tyt. aktualizacji zapasów	84 570,37	47 315,75
16.	rezerva na badanie bilansu	30 000,00	
17.	podatek VAT	961,00	103,20
18.	opłaty	6 706,63	
19.	różnice z tytułu leasingu		
20.	wycena bilansowa terminowych transakcji walutowych		
21.	odsetki budżetowe		813,90
22.	pozostałe opłaty nkup		2 858,37
23.	pozostałe koszty operacyjne		29 422,70
24.	pozostałe koszty podstawowej działalności operacyjnej		506,05

Nota nr 54: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto

	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
25. pozostałe koszty działalności finansowej		91,62
26. wpłaty z tyt. Ulgi na złe długi	129 710,72	
27. zatory płatnicze	309 217,92	1 360 223,62
28. odpis z tyt. odsetek z tyt. pożyczek	588 934,58	
29. odpis z tyt. odsetek od pożyczki	75 979,78	
30. odpis z tyt. odsetek od należności	23 395,27	
31. odpisy z tyt. pożyczek i odsetek jedn.powiąz.		5 047 651,21
32. odpisy z tyt. udziałów jedn.powiąz.		11 240,00
33. wyksięgowanie niezapłaconych not odsetkowych		30 890,59
34. odpis z tyt. należności jedn.powiąz.		1 520 748,61
35. Ulga na złe długi		80 584,33
Razem	3 986 890,85	8 645 102,83



Nota nr 54: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto

		01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
Inne korekty kosztów podatkowych			
1.	wynagrodzenia zarządu	102 000,00	900,00
2.	ZUS	35 505,19	15 015,86
3.	opłaty wstępne dotyczące leasingu	39 111,94	20 745,48
4.	raty leasingowe	185 383,79	70 625,02
5.	amortyzacja podatkowa	4 386,31	22 578,98
8.	różnice kursowe	166 612,18	
9.	badanie sprawozdania finansowego	32 000,00	30 000,00
10.	rozwiązanie odpisów aktualizujących	1 903 185,24	
11.	wypłacona umowa zlecenie		1 402,00
12.	zapłacone odsetki	139 977,53	
13.	Wartość sprzedanych środków trwałych		
14.	koszty zbycia inwestycji	70 134,64	
15.	zatory płatnicze		147 738,19
16.	odpis aktualizujący należności		1 768,30
17.	należności nieściągalne		46 074,55
Razem		2 678 296,82	356 848,38
RAZEM KOSZTY PODATKOWE		20 908 451,22	26 710 680,97
Zmniejszenia podstawy opodatkowania			
1.	Rozliczenie straty z 2012		284 408,67
2.	Rozliczenie straty z 2013		604 468,89
Razem		0,00	888 877,56
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych		-2367087,00	0,00
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych		19%	19%
Podatek dochodowy (zobowiązanie)			
Podatek odroczony i inne, w tym:		101 533,62	-85 092,50
1.	Przypis podatkowy		
2.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego	-51 634,21	-8 118,08
3.	Rezerwy na podatek odroczony	153 167,83	-76 974,42
RAZEM PODATEK DOCHODOWY		101533,62	-85092,50
Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:		0,00	0,00
1.			
2.			
3.			

Nota nr 55: Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Wyszczególnienie	Przychody	Koszty	Wynik
Działalność zaniechana			
1			0,00
2			0,00
3			0,00
Działalność przewidziana do zaniechania			
1			0,00
2			0,00
3			0,00

nie dotyczy

6.1 INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GODPODARCZYM ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE

Nota nr 56: Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

nie występuje

6.2 INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 57: Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi (wraz z ich kwotami, charakterem transakcji)

1) Z jednostkami powiązanymi

nie występuje

2) Z osobą, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administracyjnego jednostki lub jednostki z nią powiązanej

nie występuje

3) Z osobą, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administracyjnego jednostki lub jednostki z nią powiązanej

nie występuje

4) Z jednostką 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 pkt 2 i 3

nie występuje

5) Z jednostką realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki

nie występuje



6.3 INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

Nota nr 58: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Grupy zawodowe		01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2014 - 31.12.2014
1	Pracownicy produkcyjni		
2	Pracownicy nieprodukcyjni	23,00	19,00
Razem		23,00	19,00

Nota nr 59: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy

Wyszczególnienie		01.01.2013 - 31.12.2013	01.01.2014 - 31.12.2014
1	Organy zarządzające	605 655,00	472 290,00
2	Organy nadzorujące	53 040,00	51 362,55
3	Organy administrujące		
Razem		658 695,00	523 652,55

6.4 POŻYCZKI I INNE ŚWIADCZENIA DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, NADZORUJĄCYCH ALBO ADMINISTRUJĄCYCH SPÓŁKĘ HANDLOWĄ

Nota nr 60: Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

Wyszczególnienie		01.01.2014 - 31.12.2014
Pożyczki		0,00
	udzielone członkom organów zarządzających	
	udzielone członkom organów nadzorujących	
	udzielone członkom organów administrujących	
Inne świadczenia o podobnym charakterze		0,00
	udzielone członkom organów zarządzających	
	udzielone członkom organów nadzorujących	
	udzielone członkom organów administrujących	
Razem		0,00

Pożyczki zostały udzielone na następujących warunkach (oprocentowanie, terminy spłaty):

6.5 WYNAGRODZENIE NETTO BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA

Nota nr 61: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Wyszczególnienie		01.01.2014 - 31.12.2014
1	Obowiązkowe badania rocznego sprawozdania finansowego	22 000,00
2	Inne usługi poświadczające	
3	Usługi doradztwa podatkowego	
4	Pozostałe usługi	
Razem		22 000,00

6.3 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH

Nota nr 62: Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

	Wyszczególnienie	Wpływy na sumę	Wpływy na wynik lat
1	Rodzaj popełnionego błędu:		
	-		
2	Inne:		
	-		

nie występuje

Nota nr 63: Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

	Wyszczególnienie	Wpływy na sumę	Wpływy na wynik lat
1			
2			

W dniu 26 maja 2015 roku, Pan Łukasz Kwiatkowski złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Zarządu TILIA S.A. z dniem 1 czerwca 2015 roku.

W dniu 29.05.2015 r. Zarząd Spółki podpisał z firmą CHS Sp. z o.o. Sp.k. z siedzibą w Łodzi („Zastawnik”) umowę zastawu rejestrowego mającą na celu zabezpieczenie wszelkich wierzytelności Zastawnika wobec Zastawcy wynikających z zawartej Umowy Handlowej z dnia 10.03.2014 r., do najwyższej sumy zabezpieczenia w wysokości brutto 750.000,00 zł (słownie: siedemset pięćdziesiąt tysięcy złotych 00/100) z tytułu sprzedaży Zastawcy przez Zastawnika towarów handlowych, istniejących w chwili jej zawarcia oraz przyszłych.

Przedmiotem zastawu są pełnowartościowe towary handlowe będące na stanach magazynowych Zastawcy o wartości netto wg cen zakupu w kwocie 966 336,48zł (słownie: dziewięćset sześćdziesiąt sześć tysięcy trzysta trzydzieści sześć złotych 48/100) ustalonej na dzień 29.05.2015 r. (dzień zawarcia umowy).

6.4 INFORMACJE O ZMIANACH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Nota nr 64: Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Wyszczególnienie	Wpływy na sumę bilansową	Wpływy na wynik lat poprzednich	Wpływ na wynik roku bieżącego
1				
2				

nie występuje

Nota nr 65: Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

	Pozycja sprawozdawcza	Wartość w roku	Wartość po
1			
2			

nie dotyczy

7.1. INFORMACJE O POŁĄCZENIACH JEDNOSTEK GOSPODARCZYCH

nie występuje

Nota nr 66: Informacje dodatkowe do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres w którym nastąpiło połączenie

1) Połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

- a) nazwa (firma), opis przedmiotu działalności spółki przejętej:
- b) liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia:
- c) cena przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości i opis zasad jej amortyzacji:

2) Połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru:
- b) liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia:
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia:

7.2 INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

nie występuje

Nota nr 67: Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

- a) nazwa, zakres działalności wspólnego przedsięwzięcia
- b) procentowy udział we wspólnym przedsięwzięciu
- c) wspólne kontynuowanie rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych
- d) zobowiązania własne zaciągnięte na potrzeby przedsięwzięcia lub na zakup używanych rzeczowych składników aktywów trwałych
- e) zobowiązania wspólnie zaciągnięte
- f) przychody uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia i koszty z nimi związane
- g) zobowiązania warunkowe i inwestycyjne dotyczące wspólnego przedsięwzięcia

8.1 INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 68: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Nazwa Spółki	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
	Stan na 31.12.2014		Zakres od 01.01.2014 do 31.12.2014	
MicroPlus	24,60		120,00	
TILIA CE	1 176 177,54	9 918,37	1 812 820,21	70 462,00
TILIA SPORT GRUPA D.O.O.	3 739 882,38		1 490 098,88	56 839,20
Interfloatrech	173 450,04			
Epufloor Kazakhstan	109 197,65		977 245,15	
Epufloor Granulate Sp. z o.o.		237 047,60	36 884,78	460 575,00
Razem	5198732,21	246965,97	4317169,02	587876,2

Nota nr 69: Zwolnienia lub wyłączenia z konsolidacji

[dla jednostek nie sporządzających skonsolidowanego sprawozdania finansowego] Informacje o jednostkach wyłączonych z konsolidacji:

a) Podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji:

	Nazwa i siedziba	Podstawa prawna	Dane
1			
2			

b) Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejsce jego publikacji:

TILIA S.A. ul. Piramowicza 11/13 90-254 Łódź

c) Podstawowe wskaźniki ekonomiczno - finansowe, charakteryzujące działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym:

Nazwa i siedziba jednostki powiązanej	Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych		Wynik finansowy netto		Kapitał własny, tym:		Kapitał podstawowy	
	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący
Tilia Sport Grupa D.O.O.	4 239 880,19	4 182 518,03	-524 568,72	-2 549 642,00	-2 349 522,49	-5 023 799,27	10 696,00	10 696,00
Tilia CE	2 075 565,96	2 853 888,72	-439 303,36	-160 557,17	-843 777,20	-982 886,78	89 550,00	89 550,00
MicroPlus Sp. z o.o.	0,00		-6 248,09	-10 463,93	-463 585,63	-474 049,56	50 000,00	50 000,00
Epufloor Kazakhstan	2 477 402,68	1 149 527,01	3 113,58	-9 531,89	1 115,96	81 165,40	3 943,30	3 943,30

Nazwa i siedziba jednostki powiązanej	Należne wpłaty na kapitał podstawowy		Udziały (akcje) własne		Kapitał zapasowy		Kapitał z aktualizacji wyceny	
	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący
Tilia Sport Grupa D.O.O.								
Tilia CE								
MicroPlus Sp. z o.o.								
Epufloor Kazakhstan	2 365,98	2 365,98						

Nazwa i siedziba jednostki wyłączonej	Pozostałe kapitały rezerwowe		Zysk (strata) z lat ubiegłych		Wartość aktywów trwałych		Przeciętne roczne zatrudnienie	
	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący	Rok ubiegły	Rok bieżący
Tilia Sport Grupa D.O.O.			-1 903 903,31	-2 428 472,03	1 492 072,07	1 195 375,23		
Tilia CE			-558 700,37	-998 003,73	92 078,75	52 160,71		
MicroPlus Sp. z o.o.			-507 337,54	-513 585,63				
Epufloor Kazakhstan				3 113,59	2 209,76	1 118,71		

Nota nr 70: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna

Nota nr 71: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki 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 wyżej

nie dotyczy

9.1 DODATKOWE INFORMACJE

Nota nr 72: Zbycie akcji własnych

nie występuje

Nota nr 73: Umorzenie akcji własnych

nie występuje

Nota nr 74: Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności

Rozszerzenie gamy produktów oraz świadczonych usług sprawia, że pomimo trudności na rynku TILIA S.A. nadal funkcjonuje w branży jako silny podmiot zdolny obsłużyć każdego klienta dostarczając mu żądany towar i usługę wysokiej jakości.

W 2014 r. Spółka kontynuowała realizację strategii założonej w latach poprzednich obejmującą poszerzenie rynków docelowych oraz dywersyfikację dotychczasowych obszarów działalności. W minionym roku Spółka z powodzeniem kontynuowała świadczenie usług w sferze wykonawstwa nawierzchni sportowych w kraju i zagranicą. Powyższe działania sprawiają, że Spółka zamknęła I kwartał 2015 r. z zyskiem 195 642,40. W opinii Zarządu nie występuje niepewność co do kontynuowania działalności.

Nota nr 75: Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy jednostki

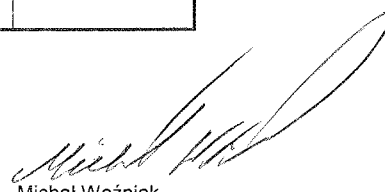
nie występuje

Nota nr 76: Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Pozycja bilansowa lub rachunku zysków i strat	Rodzaj waluty	Wartość kursu	Nr tabeli	Data
Należności, zobowiązania i środki pieniężne	EUR	4,2623	252/A/NBP/2014	31-12-2014
Należności, zobowiązania i środki pieniężne	USD	3,5072	252/A/NBP/2014	31-12-2014
Należności, zobowiązania i środki pieniężne	CZK	0,1537	252/A/NBP/2014	31-12-2014
Należności, zobowiązania i środki pieniężne	HRK	0,5566	252/A/NBP/2014	31-12-2014

Łódź
Data: 03.06.2015 r.


Filip Kenig
Prezes Zarządu


Michał Woźniak
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Monika Turbiarz

9.2 DODATKOWE INFORMACJE

Nota nr 77: Objasnienia do instrumentów finansowych (jednostki, które ujmują w księgach rachunkowych, wyceniają i prezentują instrumenty finansowe zgodnie z przepisami rozporządzenia "o instrumentach finansowych")

I.

Lp.	Długoterminowe aktywa finansowe wykazane w sprawozdaniu finansowym w wartości bilansowej przekraczającej ich wartość godziwą	Wartość bilansowa	Wartość godziwa	Przyczyny nie dokonania odpisów aktualizujących wartość bilansową tych aktywów, w tym przesłanki uzasadniające przekonanie jednostki, że wartość bilansowa zostanie przywrócona
1.				
2.				
RAZEM		0,00	0,00	

nie dotyczy

II.

Lp.	Pochodne instrumenty finansowe	Wartość godziwa, o ile może być wiarygodnie ustalona	Rodzaj i charakterystyka instrumentów
1.			
2.			
RAZEM		0,00	

nie dotyczy



Nota nr 78: Objasnienia do instrumentów finansowych (jednostki, które ujmują w księgach rachunkowych, wyceniają i prezentują instrumenty finansowe zgodnie z przepisami rozporządzenia "o instrumentach finansowych")

STOSOWNIE DO PAR. 40 ROZPORZĄDZENIA "O INSTRUMENTACH":

1. Dla wszystkich grup aktywów finansowych wykazanych w bilansie w aktywach trwałych i obrotowych oraz dla wszystkich zobowiązań finansowych wykazanych w bilansie jako długoterminowe i krótkoterminowe, w podziale co najmniej według kategorii określonych w § 5 ust. 1 należy podać:

Pożyczki i kredyty wycenione w skorygowanej cenie nabycia. Udziały wycenione w cenie nabycia.

1) podstawową charakterystykę, ilość i wartość instrumentów finansowych, w tym opis istotnych warunków i terminów, które mogą wpływać na wielkość, rozkład w czasie oraz pewność przyszłych przepływów pieniężnych,

nie dotyczy

2) opis metod i istotnych założeń przyjętych do ustalania wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w takiej wartości,

nie dotyczy

3) opis sposobu ujmowania skutków przeszacowania aktywów zaliczonych do kategorii dostępnych do sprzedaży, to jest, czy jednostka odnosi je do przychodów lub kosztów finansowych, czy też do kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny,

nie dotyczy

4) wartość wykazanych w bilansie instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej, jak również odpowiednio skutki przeszacowania odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym lub zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego,

nie dotyczy

5) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych, obejmującą stan kapitału na początek i na koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia, w szczególności z tytułu:

nie dotyczy

a) skutków przeszacowania aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, w tym:

- zyski lub straty z okresowej wyceny,
- kwoty przeszacowania odpisane w razie trwałej utraty wartości,
- zyski lub straty z wyceny ustalone na dzień przekwalifikowania aktywów do kategorii dostępnych do sprzedaży,
- kwoty rozliczone w przypadku zabezpieczania 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,
- udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych,

c) ustalenia, przeszacowania i odpisania na wynik finansowy rezerwy oraz aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego,

6) objaśnienie do każdej kategorii aktywów finansowych, wyróżnionych zgodnie z § 5 ust. 1, przyjętych zasad wprowadzania do ksiąg rachunkowych nabytych instrumentów finansowych, o których mowa w § 4 ust. 3,

Udziały, pożyczki i kredyty wprowadza się do ksiąg w dacie zawarcia umowy.

7) określenie ryzyka zmiany stopy procentowej, a w szczególności informację o wcześniej przypadającym terminie wykupu lub wynikającym z umowy terminie przeszacowania wartości instrumentów finansowych, a także o efektywnej stopie procentowej, jeżeli jej ustalenie jest zasadne,

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

2. 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, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podaje się również ich wartość wykazaną w bilansie oraz przyczyny, dla których nie można wiarygodnie ustalić wartości godziwej tych aktywów, a także, o ile to możliwe, określa się granice przedziału, w którym wartość godziwa tych instrumentów może się zawierać.

3. Dla aktywów i zobowiązań finansowych, których zgodnie z przepisami rozdziału 3 nie wycenia się w wartości godziwej, zarówno wprowadzonych, jak i niewprowadzonych do ksiąg rachunkowych, zamieszcza się w dodatkowych informacjach i objaśnieniach dane o ich wartości godziwej na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego. 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 zgodnie z § 15 pkt 1.

4. Jeżeli wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych, o których mowa w ust. 3, jest niższa od ich wartości wykazanej w sprawozdaniu finansowym, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach zamieszcza się dane o wartości bilansowej i wartości godziwej danego składnika lub grupy składników, a także przedstawia przyczyny zaniechania odpisów aktualizujących ich wartość bilansową oraz uzasadnia przekonanie o możliwości odzyskania wykazanej wartości w pełnej kwocie.

5. Jeżeli w okresie sprawozdawczym jednostka była stroną umowy, w wyniku której aktywa finansowe przekształca się w papiery wartościowe lub umowy odkupu, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach przedstawia odrębnie dla każdej transakcji:

nie dotyczy

1) charakter i wielkość zawartych transakcji, w tym opis przyjętych lub udzielonych gwarancji i zabezpieczeń, 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) informację o aktywach finansowych wyłączonych z ksiąg rachunkowych w okresie sprawozdawczym.

6. W przypadku przekwalifikowania w okresie sprawozdawczym aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej do aktywów wycenianych w skorygowanej cenie nabycia, należy w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podać powody zmiany zasady wyceny.

nie dotyczy

7. Jeżeli w okresie sprawozdawczym dokonano odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych albo w związku z ustaniem przyczyny, dla której dokonano takich odpisów, zwiększono wartość składnika aktywów, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach należy zamieścić informacje o kwotach odpisów obniżających i zwiększających wartość aktywów finansowych, co najmniej z podziałem według kategorii, o których mowa w § 5 ust. 1.

nie dotyczy

STOSOWNIE DO PAR. 41 ROZPORZĄDZENIA "O INSTRUMENTACH":

1. Jednostka opisuje w dodatkowych informacjach i objaśnieniach przyjęte cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym, w tym dotyczące zabezpieczenia podstawowych rodzajów planowanych transakcji oraz uprawdopodobnionych przyszłych zobowiązań.

Spółka stosuje instrumenty pochodne typu forward dla zabezpieczeń ryzyka kursowego. Instrumenty pochodne mają charakter spekulacyjny.

Jednostka nie sporządza dokumentacji zabezpieczeń.

2. W przypadku zabezpieczenia w okresie sprawozdawczym wartości godziwej, przepływów pieniężnych lub udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych, w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podaje się:

1) rodzaj zabezpieczenia,

2) opis instrumentu zabezpieczającego oraz jego wartość godziwą na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego,

3) charakterystykę zabezpieczanego rodzaju ryzyka.

Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń.

3. W przypadku zabezpieczenia w okresie sprawozdawczym planowanej transakcji lub uprawdopodobnionego przyszłego zobowiązania, w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podaje się:

nie dotyczy

1) opis zabezpieczanej pozycji, w tym przewidywany okres do jej zajęcia,

2) opis zastosowanych instrumentów zabezpieczających,

3) kwoty wszelkich odroczonej lub nienaliczonych zysków lub strat i przewidywany termin uznania ich za przychody lub koszty finansowe.

4. Jeżeli zyski lub straty z wyceny instrumentów zabezpieczających, zarówno będących pochodnymi instrumentami finansowymi, jak i aktywami lub zobowiązaniami o innym charakterze, w przypadku zabezpieczania przepływów pieniężnych zostały odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, to w dodatkowych informacjach i objaśnieniach podaje się:

nie dotyczy

1) kwoty odpisów zwiększających i zmniejszających kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,

2) kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego,

3) kwoty odpisane z kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny i dodane do ceny nabycia lub inaczej ustalonej wartości początkowej na dzień

