

SEKO S.A.



**ROCZNE SPRAWOZDANIE
FINANSOWE ZA OKRES
OD 1 STYCZNIA 2013 ROKU
DO 31 GRUDNIA 2013 ROKU**

CHOJNICE, DNIA 4 MARCA 2014 R.



Wprowadzenie do sprawozdania finansowego i porównywalnych danych finansowych

O ile nie zaznaczono inaczej, wszystkie dane w sprawozdaniu są podane w tysiącach złotych.

A. Firma, forma prawna i przedmiot działalności

Dane jednostki:

- Nazwa: „SEKO” Spółka Akcyjna
- Siedziba: 89-620 Chojnice, ul. Zakładowa 3
- Organ rejestrowy: Sąd Rejonowy w Gdańsku, XVI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego. Wpis do rejestru przedsiębiorców SEKO spółki z o.o. nastąpił w 2003 roku pod numerem KRS 0000184960 (historycznie zapis RHB – 7718 w dniu 29.05.1992 roku). Wpis SEKO S.A. dokonano 13.04.2006 r. – KRS 0000255152
- Podstawowy przedmiot działalności Spółki:
 - przetwarzanie i konserwowanie ryb i pozostałych produktów rybactwa PKD 15.20.Z

B. Czas trwania działalności Spółki.

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

C. Okresy objęte sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe jest prezentowane za okres od 1 stycznia 2013 r. do 31 grudnia 2013 r.

Porównawcze dane finansowe są prezentowane za okres od 1 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r.

D. Skład organów spółki

Zarząd na dzień 31 grudnia 2013 r.:

Kazimierz Kustra	- Prezes Zarządu
Tomasz Kustra	- Wiceprezes Zarządu
Joanna Szymczak	- Wiceprezes Zarządu

Rada Nadzorcza na dzień 31 grudnia 2013 r.

Bogdan Nogalski	- Przewodniczący RN
Grażyna Zielińska	- Wiceprzewodniczący RN
Aleksandra Kustra	- Sekretarz RN
Danuta Kustra	- Członek RN
Piotr Szymczak	- Członek RN
Karolina Kustra	- Członek RN
Michał Hamadyk	- Członek RN

W ciągu roku nie wystąpiły zmiany składu organów Spółki.



E. Dane łączne

Przedstawione dane finansowe zawierają dane SEKO S.A. W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe.

F. Jednostka dominująca

Na dzień 31 grudnia 2013 r. Spółka nie jest jednostką dominującą, współnikiem jednostki współzależnej lub znaczącym inwestorem oraz nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

G. Połączenie spółek

W trakcie trwania okresu sprawozdawczego nie nastąpiło połączenie SEKO S.A. z innym podmiotem.

H. Kontynuacja działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez spółkę działalności

I. Prezentacja i przekształcenie sprawozdań finansowych

Sprawozdanie finansowe za 2013 r. zostało sporządzone za okres 1 stycznia – 31 grudnia 2013 r.

Spółka nie dokonywała przekształceń sprawozdań finansowych w celu zapewnienia porównywalności danych, ponieważ w latach 2012 i 2013 w Spółce nie były dokonywane zmiany zasad rachunkowości.

J. Korekty wynikające z zastrzeżeń w opiniach podmiotów uprawnionych do badania

W prezentowanym sprawozdaniu finansowym nie dokonywano żadnych korekt wynikających z zastrzeżeń podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych.

K. Zasady (polityka) rachunkowości, w tym metody wyceny aktywów i pasywów, ustalenia przychodów, kosztów i wyniku finansowego oraz sposób sporządzania sprawozdania finansowego

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego na dzień 31 grudnia 2013 r. są zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (z późniejszymi zmianami). Zapisy księgowe prowadzone są według zasady kosztu historycznego. Jednostka nie dokonywała żadnych korekt, które odzwierciedlałyby wpływ inflacji na poszczególne pozycje bilansu oraz rachunku zysków i strat.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzany jest metodą pośrednią.

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia. Odpisy amortyzacyjne wartości niematerialnych i prawnych, stanowiących nabyte prawa, dokonywane są metodą liniową przy zastosowaniu stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, co zdaniem Spółki jest zgodne z okresem ekonomicznym użyteczności tych wartości. Przy czym okres dokonywania odpisów umorzeniowych wynosi dla:

- oprogramowania oraz licencji - 2 lata
- praw autorskich - 2 lata, gdy ich wartość początkowa jest równa 500,00 zł i więcej.

Podatkowo - licencje na programy komputerowe o wartości początkowej nie przekraczającej **3 500,00 zł** nie podlegają amortyzacji w czasie a ich wartość jest kosztem uzyskania przychodu w momencie oddania do użytku.

Nie amortyzuje się wartości niematerialnych i prawnych, gdy ich wartość nie przekracza **500,00 zł** - są kosztem zużycia materiałów w miesiącu oddania do użytku.

Rzeczowe aktywa trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Zgodnie z Ustawą o Rachunkowości wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) mogą na podstawie odrębnych przepisów ulegać aktualizacji wyceny. Ustalona w wyniku aktualizacji wyceny wartość księgowa netto środka trwałego nie powinna być wyższa od realnej wartości, której odpisanie w przewidywanym okresie jego dalszego używania jest ekonomicznie uzasadnione.

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

Amortyzacja środków trwałych

Środki trwałe powyżej **3 500,00 zł** wg stawek wymienionych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych /załącznik nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych/, co zdaniem Spółki jest zgodne z okresem ekonomicznej użyteczności środków trwałych.

O wartości **500,00-3500,00 zł** wg stawek wymienionych w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych /załącznik nr 1 do ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych/, co zdaniem Spółki jest zgodne z okresem ekonomicznej użyteczności środków trwałych.

Nie dokonuje się odpisów amortyzacyjnych od składników majątku, których wartość początkowa nie przekracza **500,00 zł** – odpisuje się w koszty pod datą przekazania do użytkowania w pełnej wartości początkowej jako zużycie materiałów.

Podatkowo środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej kwoty **3 500,00 zł** nie podlegają amortyzacji w czasie, a ich wartość jest kosztem uzyskania przychodu w miesiącu oddania do użytkowania.

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. W uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe z wyceny należności i zobowiązań powstałe na dzień bilansowy oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych.

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

Poszczególne grupy zapasów są wyceniane w następujący sposób:

Materiały	- cena zakupu
Półprodukty i produkty w toku	- w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia na podstawie kosztów bezpośrednich
Produkty gotowe	- koszt wytworzenia
Towary	- cena zakupu

Do kosztów wytworzenia produktu nie zalicza się kosztów:

- ogólnego zarządu,
- magazynowania wyrobów gotowych i półproduktów,
- sprzedaży produktów i marketingu

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,

Stosowana metoda rozchodu to FIFO

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty. W zależności od terminu wymagalności należności wykazywane są jako krótkoterminowe (do 12 miesięcy od dnia bilansowego) lub długoterminowe (powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego). W celu urealnienia wartości, należności pomniejszone są o odpisy aktualizujące wartość należności wątpliwych z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu ustalonego 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 i dodatnie do przychodów finansowych.

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

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

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

Kapitał podstawowy wykazywany jest w wysokości nominalnej, wynikającej ze Statutu Spółki, zgodnej z wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego.

Kapitał zapasowy obejmuje kapitał utworzony z podziału zysków wypracowanych w latach poprzednich oraz nadwyżki ceny emisyjnej akcji ponad ich wartość nominalną.

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do kosztów działalności operacyjnej, pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych, zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy tworzone są na poniższe tytuły:

- odroczonego podatku dochodowego,
- odprawy emerytalno-rentowe.

Rezerwy na przyszłe świadczenia pracownicze tworzone są na bazie memoriałowej w oparciu o imienne wyliczenia.

Spółka tworzy rezerwy na odprawy emerytalne na podstawie wyliczeń aktuariusza.

W roku 2013 Spółka utworzyła rezerwy na niewykorzystane urlopy pracownicze.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Do rozliczeń międzyokresowych przychodów zalicza się przychody, których realizacja nastąpi w przyszłych okresach.

Wg stanu na 31.12.2013 r. rozliczenie obejmuje otrzymane dotacje do rozliczenia w czasie – ogółem na kwotę 12.189.195,87 uzyskane od:

- Powiatowy Urząd Pracy – refundacja kosztów wyposażenia lub doposażenia stanowisk pracy dla skierowanych bezrobotnych – **33.111,20 zł**,



- Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa – dofinansowanie projektu - rozbudowa przetwórni – **187.014,54 zł**,
- Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa – budowa wraz z wyposażeniem oczyszczalni ścieków w przetwórni ryb SEKO – **510.309,54 zł**,
- Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa – zakup maszyn i urządzeń oraz 6 samochodów – **55.524,00 zł**,
- Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa – zakup maszyn i urządzeń oraz 5 samochodów dostawczych – **249.583,64 zł**,
- Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa – rozbudowa o magazyny chłodnicze wyrobów gotowych i warzyw wraz z dokami przeładunkowymi – **1.491.147,49 zł**,
- Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa - rozbudowa Zakładu przetwórstwa ryb - **8.613.142,64 zł**.
- Umowa przewencyjna PZU-dofinansowanie zakupu i montażu kurtyn wodnych przeciwpożarowych pomiędzy dwoma obiektami zakładu – **10.920,16 zł**.
- Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa-rozbudowa parku maszynowego w Zakładzie przetwórstwa ryb – **624.788,65 zł**.
- Agencja Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa-modernizacja Zakładu Przetwórstwa Ryb - **413.654,01 zł**,

Otrzymane dotacje dotyczące częściowej refundacji środków trwałych rozliczane są proporcjonalnie do odnośzonej w koszty amortyzacji tych środków trwałych.

Kredyty wycenia się na dzień bilansowy w zamortyzowanym koszcie.

Inne zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty, to jest łącznie z nie zapłaconymi odsetkami przypadającymi do zapłaty na ten dzień. Odsetki te księgowane są w ciężar kosztów finansowych, a przypadku kredytu inwestycyjnego odsetki zwiększają wartość inwestycji do czasu oddania inwestycji do użytkowania

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 środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

W zależności od terminu wymagalności zobowiązania wykazywane są jako krótkoterminowe (do 12 miesięcy od dnia bilansowego) lub długoterminowe (powyżej 12 miesięcy od dnia bilansowego).

Fundusze specjalne obejmują w całości Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych tworzony zgodnie z ustawą o zakładowym funduszu świadczeń socjalnych.

Przychody ze sprzedaży produktów oraz usług wykazywane są w wartościach netto (bez podatku od towarów i usług) wynikających transakcji sprzedaży, z uwzględnieniem upustów i rabatów.

Koszty sprzedanych produktów i usług ujmowane są współmiennie do przychodów ze sprzedaży i obejmują wartość sprzedanych produktów, towarów i innych składników wycenionych po koszcie wytworzenia lub w cenach nabycia.

Koszty sprzedaży obejmują koszty marketingu, promocji oraz reklamy spółki.



Koszty ogólnego zarządu stanowią koszty funkcjonowania spółki, a w szczególności: koszty zarządu oraz koszty działów pracujących na potrzeby całej spółki.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne obejmują przychody i koszty nie związane bezpośrednio ze zwykłą działalnością jednostki i stanowią głównie: wynik na sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych, darowizny, utworzone rezerwy, skutki aktualizacji wartości aktywów niefinansowych.

Przychody finansowe obejmują głównie przypadające na okres sprawozdawczy odsetki, różnice kursowe.

Koszty finansowe obejmują głównie przypadające na bieżący okres koszty z tytułu: zapłaconych odsetek, odsetki od kredytów, różnic kursowych, obniżenia wartości aktywów finansowych.

Zyski i straty nadzwyczajne obejmują dodatnie lub ujemne skutki finansowe zdarzeń trudnych do przewidzenia, następujących poza działalnością operacyjną i niezwiązanych z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia.

Podatek dochodowy i pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku stanowią:

podatek dochodowy od osób prawnych będący zobowiązaniem wobec budżetu oraz rezerwy lub aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, spowodowane przejściowymi różnicami między wykazywaną wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową.

L. Średnie kursy wymiany złotego w stosunku do euro na koniec poszczególnych miesięcy w okresie objętym sprawozdaniem finansowym

Okres	Średni kurs w okresie	Minimalny kurs w okresie	Maksymalny kurs w okresie	Kurs na ostatni dzień okresu
2012	4,1736	4,0882	4,3889	4,0882
2013	4,2110	4,1429	4,3292	4,1472

Kurs USD/PLN z dnia 31.12.2013 r. przyjęty dla wyceny pozycji bilansu wyrażonych w USD – 3,0120.

M. Wybrane dane finansowe przeliczone na EURO

Zasady przeliczania:

Pozycje bilansowe - zostały przeliczone według średniego kursu NBP, obowiązującego na ostatni dzień każdego okresu objętego raportem.

Pozycje z rachunku wyników i rachunku przepływów pieniężnych - zostały przeliczone według kursu średniego NBP w każdym okresie obliczonego, jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w okresie objętym raportem.

Kursy przyjęte do przeliczenia:

	31.12.2013	31.12.2012
Pozycje bilansowe	4,1472	4,0882
Pozycje z rachunku wyników i rachunku przepływów pieniężnych	4,2110	4,1736

WYBRANE DANE FINANSOWE	W PLN		W EURO	
	2013	2012	2013	2012
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	127.593	125.354	30.300	30.035
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	7.082	3.102	1.682	743
III. Zysk (strata) brutto	6.512	2.430	1.546	582
IV. Zysk (strata) netto	5.274	2.068	1.252	495
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	13.281	4.339	3.154	1.039
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1.818	-2.368	-432	-567
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	199	-1.850	47	-443
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	11.662	121	2.769	29
IX. Aktywa, razem	104.891	95.737	25.292	23.418
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	53.081	48.336	12.799	11.823
XI. Zobowiązania długoterminowe	13.337	6.833	3.216	1.671
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	26.382	28.151	6.361	6.886
XIII. Kapitał własny	51.810	47.401	12.493	11.595
XIV. Kapitał zakładowy	665	665	160	163
XV. Liczba akcji	6.650.000	6.650.000	6.650.000	6.650.000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/ EUR)	0,79	0,31	0,19	0,07
XVII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,79	0,31	0,19	0,07
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	7,79	7,13	1,88	1,74
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	7,79	7,13	1,88	1,74
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EUR)	0,13		0,03	

N. Różnice pomiędzy Polskimi a Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości / Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej

Spółka stosuje zasady i metody rachunkowości zgodne z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009r. nr.152, poz.1223 z późn. zm.).

Emitent dokonał analizy potencjalnych korekt, które byłyby konieczne w celu przekształcenia niniejszego publikowanego sprawozdania finansowego sporządzonego zgodnie z polskimi zasadami rachunkowości na sprawozdanie finansowe, które zostałyby sporządzone zgodnie z MSR / MSSF.

Zdaniem emitenta, wielkość potencjalnych korekt nie wpłynęłaby istotnie na wartościach kapitału własnego oraz wyniku finansowego netto prezentowanego w niniejszym sprawozdaniu.

Obszary występowania głównych różnic pomiędzy niniejszym publikowanym sprawozdaniem finansowym sporządzonym zgodnie z polskimi zasadami rachunkowości a sprawozdaniem finansowym, które zostałyby sporządzone zgodnie z MSR / MSSF:

1. Spółka tworzy Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych, zgodnie z regulacjami zawartymi w polskim prawie. MSR / MSSF nie zezwalają na wykazanie w aktywów i pasywów dotyczących takiego funduszu.

Zastosowanie MSR / MSSF dla tej pozycji nie spowodowałoby zmiany wyniku netto ani wysokości kapitałów własnych, a jedynie zmniejszenie sumy bilansowej. W ocenie Zarządu zmniejszenie sumy bilansowej byłoby nieistotną korektą.

2. Zakres informacji dodatkowych

Różnice między zasadami rachunkowości i sposobem sporządzania sprawozdań finansowych przez Spółkę a MSR / MSSF wynikają przede wszystkim z szerszego zakresu ujawnień zalecanych przez niektóre MSR / MSSF



Sprawozdanie finansowe

POZYCJA BILANSU	Nota	31.12.2013	31.12.2012
AKTYWA			
I. Aktywa trwałe		58.515	60.962
1. Wartości niematerialne i prawne, w tym:	1	122	198
- wartość firmy			
2. Rzeczowe aktywa trwałe	2	57.984	59.812
3. Należności długoterminowe	3	5	5
3.1. Od jednostek powiązanych			
3.2. Od pozostałych jednostek		5	5
4. Inwestycje długoterminowe	4		
4.1. Nieruchomości			
4.2. Wartości niematerialne i prawne			
4.3. Długoterminowe aktywa finansowe			
a) w jednostkach powiązanych, w tym:			
- udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wyceniane metodą praw własności			
b) w pozostałych jednostkach			
4.4. Inne inwestycje długoterminowe			
5. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5	404	947
5.1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		383	843
5.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		21	104
II. Aktywa obrotowe		46.376	34.775
1. Zapasy	6	9.965	10.954
2. Należności krótkoterminowe	7 8	23.704	22.684
2.1. Od jednostek powiązanych			
2.2. Od pozostałych jednostek		23.704	22.684
3. Inwestycje krótkoterminowe	9	12.489	854
3.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		12.489	854
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		12.489	854
3.2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
4. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	218	283
Aktywa razem		104.891	95.737



POZYCJA BILANSU	Nota	31.12.2013	31.12.2012
PASYWA			
I. Kapitał własny		51.810	47.401
1. Kapitał zakładowy	12	665	665
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)			
3. Akcje (udziały) własne (wielkość ujemna)	13		
4. Kapitał zapasowy	14	43.868	42.742
5. Kapitał z aktualizacji wyceny	15	3	3
6. Pozostałe kapitały rezerwowe	16	2.000	2.000
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych			-77
8. Zysk (strata) netto		5.274	2.068
9. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	17		
II. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		53.081	48.336
1. Rezerwy na zobowiązania	18	1.173	286
1.1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		201	133
1.2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		682	153
a) długoterminowa		115	153
b) krótkoterminowa		567	
1.3. Pozostałe rezerwy		290	
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe		290	
2. Zobowiązania długoterminowe	19	13.337	6.833
2.1. Wobec jednostek powiązanych			
2.2. Wobec pozostałych jednostek		13.337	6.833
3. Zobowiązania krótkoterminowe	20	26.382	28.151
3.1. Wobec jednostek powiązanych			
3.2. Wobec pozostałych jednostek		26.379	28.131
3.3. Fundusze specjalne		3	20
4. Rozliczenia międzyokresowe	21	12.189	13.066
4.1. Ujemna wartość firmy			
4.2. Inne rozliczenia międzyokresowe		12.189	13.066
a) długoterminowe		10.930	11.743
b) krótkoterminowe		1.259	1.323
Pasywa razem		104.891	95.737
Wartość księgowa (w zł)		51.810	47.401
Liczba akcji / udziałów		6.650.000	6.650.000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)	22	7,79	7,13
Rozwodniona liczba akcji		6.650.000	6.650.000
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		7,79	7,13

POZYCJE POZABILANSOWE		31.12.2013	31.12.2012
1. Należności warunkowe	23		
1.1. Od jednostek powiązanych (z tytułu)			
1.2. Od pozostałych jednostek (z tytułu)			
- z tytułu sprzedaży udziałów			
2. Zobowiązania warunkowe	23		
2.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)			
2.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)			
- udzielonych gwarancji i poręczeń			
3. Inne		28.718	45.574
- hipoteka kaucyjna z tytułu zabezpieczenia otrzymanych kredytów i pożyczek		27.784	44.640
- weksel z tytułu zabezpieczenia płatności kartą		226	226
- zastawy rejestrowe		253	253
- umowa franczyzowa Statoil Poland Sp. z o.o.		455	455
Pozycje pozabilansowe razem		28.718	45.574

W wartości hipotek kaucyjnych z tytułu zabezpieczenia otrzymanych kredytów i pożyczek uwzględniono również cesję ubezpieczenia aktywów spółki o łącznej wartości 2.783 tys. zł na rzecz BGŻ Leasing.



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

POZYCJA RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	Nota	2013	2012
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		127.593	125.354
- od jednostek powiązanych		1	1
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów	24	108.332	101.988
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	25	19.261	23.366
II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		105.003	105.560
- od jednostek powiązanych			
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	26	87.342	83.481
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		17.661	22.079
III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)		22.590	19.794
IV. Koszty sprzedaży	26	11.657	14.065
V. Koszty ogólnego zarządu	26	4.506	3.781
VI. Zysk (strata) na sprzedaży (III-IV-V)		6.427	1.948
VII. Pozostałe przychody operacyjne		1.805	2.328
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		198	
2. Dotacje		1.334	1.462
3. Inne przychody operacyjne	27	273	866
VIII. Pozostałe koszty operacyjne		1.150	1.174
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			11
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		139	431
3. Inne koszty operacyjne	28	1.011	732
IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)		7.082	3.102
X. Przychody finansowe	29	345	271
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
- od jednostek powiązanych			
2. Odsetki, w tym:		273	108
- od jednostek powiązanych			
3. Zysk ze zbycia inwestycji	31		
4. Aktualizacja wartości inwestycji			
5. Inne		72	163
XI. Koszty finansowe	30	915	943
1. Odsetki, w tym:		915	943
- dla jednostek powiązanych			
2. Strata ze zbycia inwestycji	31		
3. Aktualizacja wartości inwestycji			
4. Inne			
XII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)		6.512	2.430
XIII. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XIII.1. - XIII.2.)			
1. Zyski nadzwyczajne			
2. Straty nadzwyczajne			



POZYCJA RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	Nota	2013	2012
XIV. Zysk (strata) brutto (XII+/-XIII)		6.512	2.430
XV. Podatek dochodowy	34	1.238	362
a) część bieżąca		712	
b) podatek od dywidendy			
c) część odroczone		526	362
XVI. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	35		
XVII. Zysk (strata) netto (XIV-XV-XVI)		5.274	2.068
Zysk (strata) netto (zanualizowany)		5.274	2.068
Średnia ważona liczba akcji / udziałów		6.650.000	6.650.000
Zysk (strata) na jeden udział (w zł)	38	0,79	0,31
Średnia ważona rozwodniona		6.650.000	6.650.000
Rozwodniony zysk (strata) na udział (w zł)		0,79	0,31



ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

POZYCJA ZESTAWIENIA ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	2013	2012
1. Kapitał własny na początek okresu (BO)	47.401	45.410
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych	47.401	45.410
1. Kapitał zakładowy na początek okresu	665	665
1.1. Zmiany kapitału zakładowego		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- emisji akcji (wydania udziałów)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
1.2. Kapitał zakładowy na koniec okresu	665	665
2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu		
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał zakładowy		
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
2.2. Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu		
3. Akcje (udziały) własne na początek okresu		
3.1. Zmiany akcji (udziałów) własnych		
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
3.2. Akcje (udziały) własne na koniec okresu		
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	42.742	49.478
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	1.126	-6.736
a) zwiększenia (z tytułu)	1.126	
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)		
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	1.126	
b) zmniejszenia (z tytułu)		6.736
- utworzenie funduszu rezerwowego na nabycie akcji własnych		2.000
- pokrycie straty podatkowej z lat ubiegłych		4.736
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	43.868	42.742
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	3	3
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	3	3
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	2.000	
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych		2.000
a) zwiększenia (z tytułu)		2.000



POZYCJA ZESTAWIENIA ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	2013	2012
-na nabycie akcji własnych		2.000
b) zmniejszenia (z tytułu)		
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	2.000	2.000
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	1.991	- 4 736
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	2.068	
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
7.2. Zysk z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	2.068	
a) zwiększenia (z tytułu)		409
- z tytułu naliczonych kar umownych za rok ubiegły		409
b) zmniejszenia (z tytułu)	2.068	
- podział zysku - przekazanie na kapitał zapasowy	1.126	
- podział zysku - wypłata dywidendy	865	
- podział zysku - pokrycie straty z lat ubiegłych	77	
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		409
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	77	4.736
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych	77	4.736
a) zwiększenia (z tytułu)		486
- z tytułu korekty inwentaryzacji za rok ubiegły		408
- z tytułu naliczonego odroczonego podatku dot. straty z lat ubiegłych		78
b) zmniejszenia (z tytułu)	77	4.736
- pokrycie straty z lat ubiegłych z podziału zysku	77	4.736
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		486
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		-77
8. Wynik netto	5.274	2.068
a) zysk netto	5.274	2.068
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
d) korekta wyniku z tytułu błędu podstawowego		
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	51.810	47.401
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	51.810	47.401



RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

POZYCJA RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	2013	2012
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia		
1. Zysk (strata) netto	5.274	2.068
II. Korekty razem	8.007	2.271
1. Amortyzacja	4.782	5.101
2. (Zysk) straty z tytułu różnic kursowych	27	-163
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	733	836
4. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej	-198	11
5. Zmiana stanu rezerw	887	18
6. Zmiana stanu zapasów	989	1.845
7. Zmiana stanu należności	-1.020	-4.301
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem kredytów i pożyczek	2.535	-89
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-728	-910
10. Inne korekty		-77
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	13.281	4.339
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	221	29
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	221	29
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
- zbycie aktywów finansowych		
- dywidendy i udziały w zyskach		
b) w pozostałych jednostkach		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki	2.039	2.397
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2.039	2.397
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone mniejszości		
5. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1.818	-2.368



POZYCJA RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	2013	2012
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	14.457	6.595
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki	14.000	6.324
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	457	271
II. Wydatki	14.258	8.445
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	865	
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek	12.280	7.396
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	353	105
8. Odsetki	760	944
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	199	-1.850
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	11.662	121
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	11.635	121
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-27	
F. Środki pieniężne na początek okresu	854	733
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	12.516	854
- o ograniczonej możliwości dysponowania /ZFSS /	3	20

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	31.12.2013	31.12.2012
a) koszty zakończonych prac rozwojowych		
b) wartość firmy		
c) koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	122	198
- oprogramowanie komputerowe	122	198
d) inne wartości niematerialne i prawne		
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
Wartości niematerialne i prawne razem	122	198

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (wg grup rodzajowych) (od 01.01. do 31.12.2013r)							
Wyszczególnienie	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	Oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	wartości niematerialne i prawne razem
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu			620	620			620
b) zwiększenia (z tytułu)			66	66			66
- nabycia			66	66			66
- przejęte z inwestycji							
c) zmniejszenia (z tytułu)							
- likwidacji							
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			686	686			686
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			422	422			422
f) amortyzacja za okres			142	142			142
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu			564	564			564



ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (wg grup rodzajowych) (od 01.01. do 31.12.2013r)							
Wyszczególnienie	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:		inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	wartości niematerialne i prawne razem
				Oprogramowanie komputerowe			
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu							
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu							
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			122	122			122

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	31.12.2013	31.12.2012
a) własne	122	198
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu		
Wartości niematerialne i prawne razem	122	198

Nota 2

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	31.12.2013	31.12.2012
a) środki trwałe, w tym:	57.540	59.639
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	2.034	2.034
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	36.924	37.936
- urządzenia techniczne i maszyny	16.047	17.733
- środki transportu	1.951	1.253
- inne środki trwałe	584	683
b) środki trwałe w budowie	99	17
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	345	156
Rzeczowe aktywa trwałe razem	57.984	59.812

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto na dzień 31.12.2013 r. wynosi 74 tys. zł.

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (wg grup rodzajowych) (01.01-31.12.2013r.)						
Wyszczególnienie	- grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	- środki transportu	- inne środki trwałe	Środki trwałe razem
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	2.034	42.569	30.938	4.260	1.513	81.314
b) zwiększenia (z tytułu)		74	1.247	1.183	60	2.564
- zakup		64	806	1.183	60	2.113
- przejęte z inwestycji		10	441			451
c) zmniejszenia (z tytułu)			10	1.112	3	1.125
- sprzedaż				1.112	3	1.115
- likwidacji			10			10
- inne						
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	2.034	42.643	32.175	4.331	1.570	82.753
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		4.633	13.205	3.007	830	21.675
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		1.086	2.933	462	159	4.640
- zwiększenia						
- zmniejszenia, w tym			10	1.089	3	1.102
- sprzedaż				1.089	3	1.092
- likwidacja			10			10
-inne						
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		5.719	16.128	2.380	986	25.213
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						
- zwiększenie						
- zmniejszenie						
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu						
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	2.034	36.924	16.047	1.951	584	57.540



ŚRODKI TRWAŁE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	31.12.2013	31.12.2012
a) własne	56.364	59.011
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu	1.176	628
c) ujęte w ewidencji pozabilansowej używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy	455	455
Środki trwałe razem	57.995	60.094

Nota 3

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE	31.12.2013	31.12.2012
a) należności od jednostek powiązanych		
b) od pozostałych jednostek (z tytułu)	5	5
-zapłacone kaucje gwarancyjne	5	5
Należności długoterminowe netto	5	5
c) odpisy aktualizujące wartość należności		
Należności długoterminowe brutto	5	5

ZMIANA STANU NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	2013	2012
a) stan na początek okresu	5	5
- z tytułu zapłaconych kaucji gwarancyjnych	5	5
b) zwiększenia (z tytułu)		
c) zmniejszenia (z tytułu)		
d) stan na koniec okresu	5	5
- z tytułu zapłaconych kaucji gwarancyjnych	5	5

NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	31.12.2013	31.12.2012
a) w walucie polskiej	tys.	PLN	5	5
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)				
Należności długoterminowe, razem			5	5

Nota 4

Na dzień 31.12.2013 r. oraz 31.12.2012 r. nie wystąpiły inwestycje długoterminowe.

Nota 5

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU	2013	2012
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	843	1.217
a) odniesionych na wynik finansowy	843	1.217
b) odniesionych na kapitał własny		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2. Zwiększenia	289	233
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	289	233
- powstania różnic przejściowych (niewypłacone wynagrodzenia i składki ZUS)	78	73
- z tytułu aktualizacji zobowiązań	55	17
- z tytułu utworzenia aktywa na niewykorzystane urlopy	106	
- z tytułu odpraw emerytalnych	24	1
- z tytułu utworzenia aktywa na rozliczenie straty podatkowej		77
- z tytułu aktualizacji należności	19	65
- z tytułu aktualizacji zapasów	7	
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
3. Zmniejszenia	749	607
a) odniesienie na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	749	607
- z tytułu rozliczenia straty podatkowej za lata ubiegłe	610	504
- z tytułu aktualizacji zobowiązań		9
- rozwiązanie z tytułu wypłaconych wynagrodzeń i ZUS	73	65
- aktualizacji należności	19	29
- z tytułu aktualizacji zapasów	18	
- z tytułu odpraw emerytalnych	29	
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)		
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	383	843
a) odniesione na wynik finansowy	383	843
b) odniesionych na kapitał własny		
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		



INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	31.12.2013	31.12.2012
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	21	104
-naliczone z góry odsetki od pożyczki	21	104
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
Inne rozliczenia międzyokresowe, razem	21	104

Nota 6

ZAPASY	31.12.2013	31.12.2012
a) materiały	7.119	5.553
b) półprodukty i produkty w toku	904	3.396
c) produkty gotowe	1.124	1.159
d) towary	809	834
e) zaliczki na dostawy	9	12
Zapasy razem	9.965	10.954

Odpisy aktualizujące wartość zapasów w 2013 r. wyniosły 36 tys. zł.

Nota 7

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	31.12.2013	31.12.2012
a) od jednostek powiązanych		
b) należności od pozostałych jednostek	23.704	22.684
- z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	22.551	21.581
- do 12 miesięcy	22.551	21.581
- powyżej 12 miesięcy		
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1.116	1.070
- inne	36	32
- dochodzone na drodze sądowej	1	1
Należności krótkoterminowe netto razem	23.704	22.684
c) odpisy aktualizujące wartość należności	592	589
Należności krótkoterminowe brutto razem	24.296	23.273

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH	2013	2012
Stan na początek okresu	589	400
a) zwiększenia (z tytułu)	103	341
- należności wątpliwych	103	341
b) zmniejszenia (z tytułu)	100	152
- uzyskane zapłaty	99	112
- odstąpienie od roszczenia	1	40
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	592	589



NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	Jednostka	Waluta	31.12.2013	31.12.2012
a) w walucie polskiej	tys.	zł	23.279	22.206
b) w walutach obcych (wg walut po przeliczeniu na zł)	tys.	zł	1.017	1.067
b1. w walucie	tys.	euro	245	261
po przeliczeniu - zł	tys.	zł	1.017	1.067
Należności krótkoterminowe razem			24.296	23.273

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) – O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	31.12.2013	31.12.2012
a) do 1 miesiąca	15.171	12.774
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	3.484	3.330
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy		
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
e) powyżej 1 roku		
f) należności przeterminowane	3.914	5.716
Należności z tytułu dostaw i usług razem (brutto)	22.569	21.820
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	18	239
Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)	22.551	21.581

Z normalnym tokiem sprzedaży są związane następujące przedziały:

- a) do 1 miesiąca (ponad 80% sprzedaży)
- b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE	31.12.2013	31.12.2012
a) do 1 miesiąca	3.664	4.889
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	104	657
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	25	66
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	87	99
e) powyżej 1 roku	34	5
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane razem (brutto)	3.914	5.716
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	18	239
Należności z tytułu dostaw i usług razem (netto)	3.896	5.477

**Nota 8**

NALEŻNOŚCI SPORNE I PRZETERMINOWANE	31.12.2013	31.12.2012
Należności długo- i krótkoterminowe razem, w tym:	23.709	22.689
Należności sporne		
w tym takie, od których nie dokonano odpisów aktualizujących i nie wykazane jako dochodzone na drodze sądowej		
Należności przeterminowane	3.914	5.716
w tym takie, od których nie dokonano odpisów aktualizujących i nie wykazane jako dochodzone na drodze sądowej, przy czym należności podlegają ubezpieczeniu	3.896	5.477

Nota 9

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	31.12.2013	31.12.2012
a) w jednostkach zależnych		
b) w jednostkach współzależnych		
c) w jednostkach stowarzyszonych		
d) w znaczącym inwestorze		
e) we wspólniku jednostki współzależnej		
f) w jednostce dominującej		
g) w pozostałych jednostkach		
h) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	12.489	854
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	212	678
- inne środki pieniężne	12.277	176
- inne aktywa pieniężne		
Krótkoterminowe aktywa finansowe razem	12.489	854

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	31.12.2013	31.12.2012
a) w walucie polskiej	tys.	zł	8.077	308
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	tys.	zł	4.412	546
b1. w walucie	tys.	NOK		0
po przeliczeniu . zł	tys.	zł		0
b2. w walucie	tys.	EUR	1.006	133
po przeliczeniu zł	tys.	zł	4.173	544
b3. w walucie	tys.	USD	79	1
po przeliczeniu zł	tys.	zł	239	2
Pozostałe waluty				
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne razem	tys.	zł	12.489	854

**Nota 10**

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	31.12.2013	31.12.2012
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	218	283
- ubezpieczenia	138	118
- koszty przekształcenia spółki		
- umowy leasingowe - wykup, odsetki	0	56
- czynsz dotyczący następnego roku		
- inne	80	109
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe		
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe razem	218	283

Nota 11

Jeżeli łączna kwota odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości ujętych / odwróconych jest istotna należy ujawnić:

a) główne składniki lub grupy składników aktywów, do których odnoszą się odpisy lub ich odwrócenie,

b) główne zdarzenia i okoliczności, które doprowadziły do dokonania lub odwrócenia odpisów,

c) dla każdej z wyodrębnionych grup składników aktywów: kwotę dokonanych odpisów aktualizujących, w tym odniesioną bezpośrednio na kapitał własny lub kwotę odwrócenia odpisów aktualizujących, w tym odniesioną bezpośrednio na kapitał własny

Nie dotyczy. Wartość odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości utworzonych / odwróconych w 2013 r. jest nieistotna.

Nota 12

KAPITAŁ ZAKŁADOWY (STRUKTURA)								
Seria / emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania akcji	Rodzaj ograniczenia praw do akcji	Liczba akcji	Wartość serii/ emisji wg wartości nominalnej w tys.	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
Seria A	na okaziciela	brak	brak	4 500 000	450	Utworzone przy przekształceniu spółki z o.o. na spółkę akcyjną	13.04.2006	13.04.2006
Seria B	na okaziciela	brak	brak	500 000	50	Utworzone przy przekształceniu spółki z o.o. na spółkę akcyjną	13.04.2006	13.04.2006
Seria C	na okaziciela	brak	brak	1 650 000	165	Oplacone gotówką	27.03.2007	13.04.2006
Liczba akcji, razem				6 650 000				
Kapitał zakładowy, razem					665			
Wartość nominalna jednej akcji (w zł)		0,10						

Zamiana akcji imiennych na akcje na okaziciela

Uchwałą nr 4 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Spółki z dnia 6 marca 2013 r. dokonano zamiany akcji imiennych serii A na akcje na okaziciela oraz zniesiono uprzywilejowanie tych akcji.



Zmiana statutu Spółki w tym zakresie została zarejestrowana w dniu 15 kwietnia 2013 r. przez Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Struktura kapitału w dniu sporządzenia niniejszego Sprawozdania (wg wiedzy Zarządu Spółki)

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji (tys. PLN)	Udział w kapitale (%)	Liczba głosów	Udział w głosach (%)
Złota Rybka Sp. z o.o. z siedzibą w Straszynie	4 150 000	415,0	62,41%	4 150 000	62,41%
Fundusze inwestycyjne zarządzane przez Opera TFI	1 043 188	104,3	15,69%	1 043 188	15,69%
PKO BP Bankowy OFE	414 028	41,4	6,23%	414 028	6,23%

Nota 13

Na dzień 31.12.2013 r. oraz 31.12.2012 r. nie wystąpiły akcje własne.

Nota 14

KAPITAŁ ZAPASOWY	31.12.2013	31.12.2012
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	20.372	20.372
b) utworzony ustawowo	23.496	22.370
c) utworzony zgodnie ze statutem/umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość		
d) z dopłat akcjonariuszy/wspólników		
e) inny (wg rodzaju)		
Kapitał zapasowy razem	43.868	42.742

Nota 15

KAPITAŁ Z AKTUALIZACJI WYCENY	31.12.2013	31.12.2012
a) z tytułu aktualizacji środków trwałych	3	3
b) z tytułu zysków / strat z wyceny instrumentów finansowych, w tym		
c) z wyceny instrumentów zabezpieczających		
d) z tytułu podatku odroczonego		
e) różnice kursowe z przeliczenia oddziałów zagranicznych		
f) inny (wg rodzaju)		
Kapitał z aktualizacji wyceny, razem	3	3



Nota 16

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE (WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA)	31.12.2013	31.12.2012
-na nabycie akcji własnych	2.000	2.000
Razem kapitał rezerwowy	2.000	2.000

Nota 17

Na dzień 31.12.2013 r. oraz 31.12.2012 r. nie wystąpiły odpisy z zysku netto.

Nota 18

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	2013	2012
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	133	69
a) odniesionej na wynik finansowy	133	69
b) odniesionej na kapitał własny		
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		
2. Zwiększenia	68	64
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	68	64
- z tytułu różnic kursowych		
- z tytułu naliczonych a niezapłaconych kosztów procesu	7	
- z tytułu wyceny kredytu inwestycyjnego	5	
- z tytułu niezapłaconych odsetek od kontrahentów	5	
- z tytułu amortyzacji-podatkowej wyższej niż księgowa	51	64
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
3. Zmniejszenia		
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)		
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem	201	133
a) odniesionej na wynik finansowy	201	133
b) odniesionej na kapitał własny		
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy		



ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE (WG TYTUŁÓW)	2013	2012
a) stan na początek okresu	153	149
- na odprawy emerytalne	153	149
b) zwiększenia (z tytułu)	682	4
- utworzenie rezerwy na odprawy emerytalne	127	4
- utworzenie rezerwy na niewykorzystane urlopy	555	
c) wykorzystanie (z tytułu)		
d) rozwiązanie (z tytułu)	153	
- rezerwa na odprawy emerytalne	153	
e) stan na koniec okresu	682	153
- na odprawy emerytalne	127	153
- na niewykorzystane urlopy	555	

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH (WG TYTUŁÓW)	2013	2012
a) stan na początek okresu		51
- rezerwy na zobowiązania		51
b) zwiększenia (z tytułu)	290	
- rezerwy na zobowiązania	290	
c) wykorzystanie (z tytułu)		
d) rozwiązanie (z tytułu)		51
- rezerwy na zobowiązania		51
e) stan na koniec okresu	290	
- rezerwy na zobowiązania	290	

Nota 19

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	31.12.2013	31.12.2012
a) wobec jednostek zależnych		
b) wobec jednostek współzależnych		
c) wobec jednostek stowarzyszonych		
d) wobec znaczącego inwestora		
e) wobec wspólnika jednostki współzależnej		
f) wobec jednostki dominującej		
g) wobec pozostałych jednostek	13.337	6.833
- kredyty i pożyczki, w tym:	12.592	6.512
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	745	321
- umowy leasingu finansowego	745	321
- inne (wg rodzaju)		
Zobowiązania długoterminowe razem	13.337	6.833



ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE, O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY	31.12.2013	31.12.2012
a) powyżej 1 roku do 3 lat	3.772	4.536
b) powyżej 3 do 5 lat	1.850	2.297
c) powyżej 5 lat	7.715	
Zobowiązania długoterminowe razem	13.337	6.833

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	31.12.2013	31.12.2012
a) w walucie polskiej	13.337	6.833
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
Zobowiązania długoterminowe razem	13.337	6.833



ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK – 31.12.2013 r. (tys. zł)													
Nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy				Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty				Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta	w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta				
PKO BP SA	Warszawa	14.000	PLN	tys.	PLN	12.592	PLN	tys.	PLN	Wibor 3M + marża banku	3.04.2028	1) hipoteka umowna łączna do kwoty 21 000 000 zł (docelowo na I miejscu) na nieruchomościach położonych w Chojnicach, ul. Zakładowa 3 stanowiących własność Emitenta, 2) przelew wierzytelności pieniężnej z umów ubezpieczenia zabudowań na nieruchomościach wskazanych w punkcie powyżej, 3) weksel własny in blanco Emitenta wraz z deklaracją wekslową, 4) klauzula potrącenia wymagalnych wierzytelności PKO BP SA z wszystkich wpływów na rachunki Emitenta założone i prowadzone w PKO BP SA.	
		14.000	PLN		PLN	12.592	PLN	tys.	PLN				

Nota 20

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	31.12.2013	31.12.2012
a) wobec jednostek zależnych		
b) wobec jednostek współzależnych		
c) wobec jednostek stowarzyszonych		
d) wobec znaczącego inwestora		
e) wobec wspólnika jednostki współzależnej		
f) wobec jednostki dominującej		
g) wobec pozostałych jednostek	26.379	28.131
- kredyty i pożyczki, w tym:	3.191	8.401
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:	298	163
-leasing	298	163
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	21.145	17.882
-do 12 miesięcy	21.145	17.882
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	933	873
- z tytułu wynagrodzeń	761	754
- inne (wg tytułów), w tym:	51	58
- składki ubezpieczeniowe (PZU) potrącane z wynagrodzeń	37	24
- inne	14	34
h) fundusze specjalne (wg tytułów)	3	20
- zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3	20
Zobowiązania krótkoterminowe razem	26.382	28.151

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	jednostka	waluta	31.12.2013	31.12.2012
a) w walucie polskiej	tys.	zł	16.456	19.979
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	tys.	zł	9.926	8.172
b1. w walucie	tys.	USD	202	
po przeliczeniu. zł	tys.	zł	608	
b2. w walucie	tys.	EUR	2.246	1.851
po przeliczeniu. zł	tys.	zł	9.318	8.172
pozostałe waluty. zł	tys.			
Zobowiązania krótkoterminowe razem		zł	26.382	28.151



ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK – 31.12.2013 r. (tys. zł)													
Nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy				Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty				Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta	w tys. zł	w walucie	jednostka					
BGZ Leasing Sp. z o.o.	Warszawa	2.500	PLN	tys.	PLN	761	PLN	tys.	PLN		25.10.2014	Sąd Rejonowy - zastaw rejestrowy –Ford Fiesta - 40.000,00 Sąd Rejonowy - zastaw rejestrowy –Skoda Fabia - 37.060,66 Sąd Rejonowy - zastaw rejestrowy Skoda Octavia - 70.737,70 Sąd Rejonowy - zastaw rejestrowy Skoda Fabia - 35.057,38 Sąd Rejonowy - zastaw rejestrowy Skoda Fabia - 35.057,38 Sąd Rejonowy - zastaw rejestrowy Skoda Fabia - 35.057,38 Sąd Rejonowy - zastaw rejestrowy Skoda Fabia -35.057,38 Zastaw rejestrowy na :Maszyna pakująca Sealpack, Linia przetwórcza do produktów opiekanych naturalnych formowanych. Zastaw zabezpiecza wierzytelności do kwoty 2.783.467,44	
PKO BP SA	Warszawa	14.000	PLN	tys.	PLN	911	PLN	tys.	PLN	Wibor 3M + marża banku	3.04.2028	1) hipoteka umowna łączna do kwoty 21 000 000 zł (docelowo na I miejscu) na nieruchomościach położonych w Chojnicach, ul. Zakładowa 3 stanowiących własność Emitenta, 2) przelew wierzytelności pieniężnej z umów ubezpieczenia zabudowań na nieruchomościach wskazanych w punkcie powyżej, 3) weksel własny in blanco Emitenta wraz z deklaracją wekslową, 4) klauzula potrącenia wymagalnych wierzytelności PKO BP SA z wszystkich wpływów na rachunki Emitenta założone i prowadzone w PKO BP SA.	



ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK – 31.12.2013 r. (tys. zł)													
Nazwa (firma) jednostki, ze wskazaniem formy prawnej	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy				Kwota kredytu / pożyczki pozostała do spłaty				Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia	Inne
		w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta	w tys. zł	w walucie	jednostka	waluta				
Bank Polska Kasa Opieki SA		3.000	PLN	tys.	PLN	1.519	PLN	tys.	PLN	Wibor 1M + marża banku	11.09.2014	-Udzielone Bankowi pełnomocnictwa do dysponowania wszystkimi rachunkami bieżącymi prowadzonymi przez Bank -weksel własny in blanco wraz z deklaracją wekslową -oświadczenie kredytobiorcy o poddaniu się egzekucji -hipoteka umowna do wysokości-4.000.000, zł na nieruchomości położonej w Straszynie przy ulicy Starogardzka n 99 i 101 objętej księgą wieczystą nr.GD1G/00116611/5 -cesja na rzecz Banku praw z polisy ubezpieczeniowej nieruchomości -Straszyn	
RAZEM		19.500	PLN		PLN	3.191	PLN		PLN				



Nota 21

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	31.12.2013	31.12.2012
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów	12.189	13.066
- długoterminowe (wg tytułów)	10.930	11.743
- dotacja na wyposażenie miejsc pracy - Rejonowy Urząd Pracy	20	33
- rozbudowa przetworni ryb SEKO	84	187
- budowa wraz z wyposażeniem oczyszczalni ścieków	400	510
- zakup maszyn i urządzeń oraz 5 samochodów	76	250
- rozbudowa o magazyny chłodnicze, warzywnie wraz z dokami	1.407	1.491
- zakup maszyn i urządzeń oraz 6 samochodów		51
- rozbudowa Zakładu przetwórstwa ryb	8.076	8.586
- rozbudowa parku maszynowego w Zakładzie	494	625
- modernizacja Zakładu przetwórstwa ryb	363	
- dofinansowanie zakupu i montażu kurtyn wodnych	10	10
- krótkoterminowe (wg tytułów)	1.259	1.323
- rozliczenie otrzymanych dotacji	1.259	1.323
Inne rozliczenia międzyokresowe razem	12.189	13.066

Nota 22

WARTOŚĆ KSIĘGOWA NA 1 AKCJĘ

Wartość księgową na jedną akcję ustalono jako iloraz kapitału własnego na koniec danego okresu obrotowego i liczby akcji na dzień bilansowy.

	W PLN		W EURO	
	2013	2012	2013	2012
Wartość księgowa na jedną akcję / jeden udział (w zł/EUR)	7,79	7,13	1,88	1,74

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO POZYCJI POZABILANSOWYCH

Nota 23

NALEŻNOŚCI I ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE

Opis zabezpieczeń kredytów i pożyczek został zamieszczony w notach 19 i 20 sprawozdania finansowego.

Spółka nie udzieliła gwarancji, ani poręczeń innym podmiotom.



NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Nota 24

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	2013	2012
- sprzedaż produktów i usług – przetwory rybne	108.332	101.988
- w tym: od jednostek powiązanych	1	1
- w tym: od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży produktów razem	108.332	101.988
- w tym: od jednostek powiązanych	1	1

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	2013	2012
a) kraj	94.839	91.123
- w tym: od jednostek powiązanych		
- sprzedaż produktów	93.773	90.593
- w tym: od jednostek powiązanych		
- sprzedaż usług	1.066	530
- w tym: od jednostek powiązanych	1	1
b) eksport	13.493	10.865
- w tym: od jednostek powiązanych		
- sprzedaż produktów	13.350	10.703
- w tym: od jednostek powiązanych		
- sprzedaż usług	143	162
- w tym: od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży produktów razem	108.332	101.988
- w tym: od jednostek powiązanych	1	1

Nota 25

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA RZECZOWA - RODZAJE DZIAŁALNOŚCI)	2013	2012
- sprzedaż towarów (wyroby rybne, paliwo)	18.463	21.083
- w tym sprzedaż paliwa	15.813	15.976
-w tym sprzedaż innych towarów	2.650	5.107
- w tym: od jednostek powiązanych		
- sprzedaż materiałów (opakowania, surowiec rybny)	798	2.283
- w tym: od jednostek powiązanych		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	19.261	23.366
- w tym: od jednostek powiązanych		



PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW (STRUKTURA TERYTORIALNA)	2013	2012
a) kraj	18.909	23.337
- w tym: od jednostek powiązanych		
- sprzedaż materiałów	796	2.281
- w tym: od jednostek powiązanych		
b) eksport	352	29
- w tym: sprzedaż towarów	350	27
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów razem	19.261	23.366
- w tym: od jednostek powiązanych		

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest działalność produkcyjna i handlowa marynat i przetworów rybnych. Ponadto Spółka prowadzi działalność w postaci stacji paliw.

Wartość przychodów i kosztów generowanych w ramach stacji paliw jest nieistotna z punktu widzenia sprawozdania finansowego. W związku z powyższym odstąpiono od wyodrębnienia segmentów działalności.

Nota 26

KOSZTY WEDŁUG RODZAJU	2013	2012
a) amortyzacja	4.782	5.101
b) zużycie materiałów i energii	68.440	68.791
c) usługi obce	10.514	12.003
d) podatki i opłaty	464	431
e) wynagrodzenia	14.264	13.211
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	2.958	2.749
g) pozostałe koszty rodzajowe, w tym:	415	389
- cło, parkingi, opłaty leasingowe i inne		
- ubezpieczenia majątkowe	332	290
- dzierżawy	8	18
- delegacje	47	61
- pozostałe	28	20
Koszty według rodzaju razem	101.837	102.675
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	+2.469	-412
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	801	936
Koszty sprzedaży	11.657	14.065
Koszty ogólnego zarządu	4.506	3.781
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	87.342	83.481

**Nota 27**

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	2013	2012
a) rozwiązanie rezerw (z tytułu)	190	204
- uzyskanych zapłat	189	128
- spisanych nieściągalnych należności	1	76
b) pozostałe, w tym:	83	662
- odszkodowania, kary, grzywny	34	642
- inne /zasadzone koszty procesu, spisane zobowiązania/	49	20
Inne przychody operacyjne razem	273	866

Nota 28

INNE KOSZTY OPERACYJNE	2013	2012
a) utworzenie rezerw		
b) pozostałe, w tym:	1.011	732
- odszkodowania, kary, grzywny	46	39
- gratisy, darowizny, likwidacje	681	608
- pozostałe koszty operacyjne	284	85
Inne koszty operacyjne razem	1.011	732

Nota 29

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	2013	2012
a) z tytułu udzielonych pożyczek		
b) pozostałe odsetki	273	108
- od jednostek powiązanych, w tym:		
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od wspólnika jednostki współzależnej		
- od jednostki dominującej		
- od pozostałych jednostek	273	108
Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	273	108

POZOSTAŁE PRZYCHODY FINANSOWE	2013	2012
a) dodatnie różnice kursowe	72	163
- zrealizowane	-13	102
- niezrealizowane	85	61
b) rozwiązane rezerwy		
c) pozostałe, w tym:		
Inne przychody finansowe razem	72	163

Nota 30

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	2013	2012
a) od kredytów i pożyczek	787	850
- dla jednostek powiązanych, w tym:		
- dla jednostek zależnych		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		
- dla wspólnika jednostki współzależnej		
- dla jednostki dominującej		
- dla innych jednostek	787	850
b) pozostałe odsetki	128	93
- dla jednostek powiązanych, w tym:		
- dla jednostek zależnych		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		
- dla wspólnika jednostki współzależnej		
- dla jednostki dominującej		
- dla innych jednostek	128	93
Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	915	943

Nota 31

W 2013 r. i w 2012 r. nie wystąpił zysk, ani strata ze zbycia inwestycji.

Nota 32

W 2013 r. i w 2012 r. nie wystąpiły zyski nadzwyczajne.

Nota 33

W 2013 r. i w 2012 r. nie wystąpiły straty nadzwyczajne.

Nota 34

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY	2013	2012
1. Zysk (strata) brutto	6.512	2.430
2. Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym (wg tytułów)	171	228
a) zwiększające podstawę opodatkowania	2.070	2.966
- koszty sfinansowane z dotacji	1.334	1.462
- niewypłacone wynagrodzenia i ZUS	413	382
- inne	323	1.122
b) zmniejszające podstawę opodatkowania	1.899	2.738
- dodatnie różnice kursowe walut niezrealizowane		
- wypłacone wynagrodzenia i ZUS	382	344
- dotacje	1.334	1.462
- inne	183	932
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	6.683	2.658
- odliczenia od dochodu strat z lat ubiegłych	2.937	2.658
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	3.746	
4. Podatek dochodowy według stawki 19%	712	
5. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku		
6. Podatek dochodowy bieżący ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej okresu, w tym:		
- wykazany w rachunku zysków i strat		
dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny		
dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

PODATEK DOCHODOWY ODROZCZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT	2013	2012
- zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych z tytułu wypłaconych wynagrodzeń i ZUS	-6	-7
zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu zmiany stawek podatkowych		
zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu z poprzednio nieujętej straty podatkowej, ulgi podatkowej lub różnicy przejściowej poprzedniego okresu		
zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego lub braku możliwości wykorzystania rezerwy na odroczonego podatku dochodowego	-105	
inne składniki podatku odroczonego (wg tytułów)		
z tytułu utworzenia rezerwy na niewykorzystane urlopy	18	
zmniejszenie (zwiększenie) z tyt. utworzenia aktywa na rozliczenie straty podatkowej	609	427
zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu odpraw emerytalnych	5	-1
zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu aktualizacji należności, zobowiązań, zapasów	-46	-43
zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu amortyzacji podatkowej większej niż księgowej	51	64
zmniejszenie (zwiększenie) z tytułu utworzenia odroczonego podatku na stratę z lat ubiegłych		-78
Podatek dochodowy odroczoney razem	526	362

Nota 35

W 2013 r. i 2012 r. nie wystąpiły pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku.

Nota 36

W 2013 r. i 2012 r. nie wystąpił udział w zyskach (stratach) netto jednostek podporządkowanych wycenianych metodą praw własności.

Nota 37**PODZIAŁ ZYSKU****Zysk netto za rok obrotowy 2012:**

Uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 20 czerwca 2013 r. zysk netto za 2012 r. został podzielony w następujący sposób:

- wypłata dywidendy – 865 tys. zł,
- pokrycie straty z lat ubiegłych – 77 tys. zł,
- przekazanie na kapitał zapasowy – 1 126 tys. zł.

Zysk netto za rok obrotowy 2013:

Zarząd Spółki zamierza rekomendować Akcjonariuszom wypłatę dywidendy w łącznej wysokości stanowiącej około 40% zysku netto wypracowanego w 2013 r. (dokładna kwota proponowanej dywidendy przypadającej na jedną akcję i dywidendy ogółem zostanie zawarta w uchwale Zarządu Spółki). Pozostała część zysku zostanie przeznaczona na zwiększenia kapitału zapasowego Spółki.

Nota 38**ZYSK NA JEDNĄ AKCJĘ**

Zysk netto na jedną akcję ustalono jako iloraz zysku netto za dany okres obrotowy i średniej ważonej liczby akcji w okresie.

	2013	2012
Zysk netto	5.274	2.068
Średnia ważona liczba akcji	6.650.000	6.650.000
Zysk na jedną akcję (w zł)	0,79	0,31



NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Struktura środków pieniężnych

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA POCZĄTEK I KONIEC OKRESU	2013	2012
a) środki pieniężne razem (stan na początek okresu)	854	733
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	678	551
- inne środki pieniężne	176	182
b) środki pieniężne razem (stan na koniec okresu)	12.515	854
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	212	678
- inne środki pieniężne	12.277	176
-wycena środków pieniężnych walutowych	26	0
Zmiana stanu środków pieniężnych	11.635	121
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	13.281	4.339
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-1.818	-2.368
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	199	-1.850

Występuje różnica między bilansową zmianą stanów środków pieniężnych a przepływami pieniężnymi netto w kwocie 26 tys. zł na którą składa się wycena bilansowa środków pieniężnych wycenionych w walucie

Wyjaśnienie różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie a zmianami tych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych:

Rozliczenia międzyokresowe

- bilansowa zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych: -271 tys. zł
- dotacja w roku otrzymania: -457 tys. zł
- zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wykazana w rachunku przepływów pieniężnych: -728 tys. zł

Zobowiązania krótkoterminowe (z wyjątkiem kredytów i pożyczek)

- bilansowa zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem kredytów i pożyczek): 3 867 tys. zł
- zmiana stanu zobowiązań z tytułu faktoringu: -822 tys. zł
- zmiana stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych: 49 tys. zł
- zmiana stanu zobowiązań z tytułu leasingu: -559 tys. zł
- zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem kredytów i pożyczek) wykazana w rachunku przepływów pieniężnych: 2 535 tys. zł.

DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

1. Informacja o instrumentach finansowych

I. Spółka posiada następujące instrumenty finansowe:

a) Kategoria pożyczki i należności własne

Do tej kategorii jednostka zalicza należności z tytułu dostaw i usług o wartości:

Wyszczególnienie	31.12.2013r.	31.12.2012 r.
Należności z tytułu dostaw i usług	22.551	21.581

Odsetki niezrealizowane w terminie zapłaty:

Odsetki niezrealizowane w terminie zapłaty (od dnia sporządzenia sprawozdania finansowego)	31.12.2013r.	31.12.2012 r.
Do trzech miesięcy		11

Spółka wycenia wyżej wykazane pozycje w wartości wymaganej zapłaty przy uwzględnieniu odpisów z tytułu utraty ich wartości.

b) Kategoria aktywa dostępne do sprzedaży

Do tej kategorii jednostka zalicza środki na rachunkach bankowych oraz środki pieniężne w drodze

Wyszczególnienie	31.12.2013r.	31.12.2012 r.
Środki na rachunkach bankowych i w kasie	212	678
- w tym środki ZFŚS	3	20
Środki pieniężne w drodze	171	176

Spółka wycenia wyżej wskazane pozycje w wartości nominalnej powiększonej o ewentualne odsetki.

c) Kategoria zobowiązania finansowe

Do tej kategorii jednostka zalicza zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek.

Wyszczególnienie	31.12.2013r.	31.12.2012 r.
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	15.783	14.913

Koszty obciążające jednostkę z tytułu odsetek od tych zobowiązań, wyliczonych za pomocą stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów, przypadające na okres objęty sprawozdaniem finansowym wynoszą

Wyszczególnienie	31.12.2013r.	31.12.2012 r.
Koszty obciążające jednostkę z tytułu odsetek od zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek	786	850

Kredyt inwestycyjny jest wyceniany w zamortyzowanym koszcie.



Koszty odsetek naliczone i zrealizowane w danym okresie ujmuje się odrębnie od kosztów odsetek naliczonych, lecz niezrealizowanych.

Odsetki niezrealizowane w terminie zapłaty:

Odsetki niezrealizowane w terminie zapłaty (od dnia sporządzenia sprawozdania finansowego)	31.12.2013r.	31.12.2012 r.
Do trzech miesięcy		34
- w tym dotyczące kredytów		34

Ryzyko kredytowe

Ryzyko kredytowe związane jest z działalnością operacyjną Spółki objawiające się tym, że może zdarzyć się, że któryś z kontrahentów nie ureguluje swoich zobowiązań w terminie. Stosowane przez Spółkę terminy płatności w większości przypadków kształtują się około 30 dni z wyjątkiem sieci handlowych, których terminy płatności mają umownie wydłużone. W przypadku wystąpienia utraty wartości należności Spółka obejmuje je stosownym odpisem aktualizującym

Ryzyko zmiany stopy procentowej

Spółka posiada podpisane umowy kredytowe i pożyczki na łączną kwotę – 15.783 tys. zł,

w tym część długoterminowa – 12.592 tys. zł.

Umowy kredytowe i pożyczki są zawarte z trzema instytucjami. Z większości tych umów wynika obowiązek utrzymania wybranych wskaźników finansowych Spółki na określonym poziomie, których niedotrzymanie może spowodować podwyższenie oprocentowania kredytu / pożyczki, co z kolei może wpływać na okresowe zwiększenie kosztów finansowania działalności Spółki. W 2013 r. Spółka utrzymywała wskaźniki finansowe wynikające z umów kredytowych / pożyczkowych na ustalonych poziomach.

Spółka zawarła umowy kredytów / pożyczek z PKO BP SA, BGZ Leasing Sp. z o.o., Pekao SA.

II. Charakterystyka posiadanych instrumentów finansowych:

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

Jednostka nie ustala wartości godziwej posiadanych instrumentów finansowych.

b) 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 występuje.

c) 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 występuje.

d) określenie ryzyka zmiany stopy procentowej, a w szczególności informacje 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,

Ryzyko zmiany stopy procentowej opisano w pkt 1.I Dodatkowych not objaśniających.

III. Wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych.

Należności – w przypadku gdy zachodzi ryzyko nieściągalności należności od klienta i nie spełnienia kryterium do otrzymania zwrotu z ubezpieczenia wierzytelności, wówczas jednostka przez odpisy aktualizujące wartość należności doprowadza należności do wartości godziwej.

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej. Wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na dzień bilansowy średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

IV. Kwoty odpisów obniżających i zwiększających wartość aktywów finansowych z podziałem na kategorie instrumentów finansowych

Wyszczególnienie	31.12.2013 r.	31.12.2012 r.
Wartość odpisu na należności przeterminowane	592 tys. zł	589 tys. zł

V. Rachunkowość zabezpieczeń

W 2013 r. Spółka korzystała z instrumentów finansowych typu forward w celu zabezpieczenia kursu EUR na spłatę zobowiązań w tej walucie. Kontrakty były zawierane na okresy do 30 dni, wyłącznie w związku z bieżącym zadłużeniem Spółki w EUR.

Spółka nie posiada sformalizowanego systemu zarządzania ryzykiem finansowym. Decyzje o stosowaniu instrumentów zabezpieczających planowane transakcje jest podejmowana na podstawie bieżącej analizy sytuacji Spółki i jej otoczenia.

Na dzień bilansowy Spółka posiadała otwarty kontrakt typu forward - kupno 200 tys. USD.

Wycena kontraktu na dzień bilansowy była dodatnia i wynosiła 6 tys. zł.

2. Dane o pozycjach pozabilansowych, w szczególności zobowiązaniach warunkowych, w tym również udzielonych przez SEKO gwarancjach i poręczeniach

Spółka posiadała zobowiązania warunkowe i zobowiązania zabezpieczone na majątku w łącznej kwocie : 28.718 tys. zł

- 27.784 tys. zł – zabezpieczenie kredytów i pożyczek,
- 455 tys. zł – umowa franczyzowa Statoil Poland Sp. z o.o.,
- 226 tys. zł – weksel z tytułu zabezpieczenia płatności kartą,
- 253 tys. zł – zastawy rejestrowe.

3. Dane dotyczące zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania praw własności budynków i budowli

Na dzień 31.12.2013 roku Spółka nie posiadała zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

4. Przychody, koszty i wyniki działalności zaniechanej w okresie sprawozdawczym lub przewidzianej do zaniechania w okresie następnym

Spółka nie zaniechała, w okresie sprawozdawczym, żadnej z dotychczas prowadzonych działalności, nie przewiduje również zaniechania tych działalności w okresie następnym.

5. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

W Spółce nie wystąpiły koszty wytworzenia środków trwałych w budowie oraz środków trwałych na własne potrzeby.

6. Poniesione i planowane nakłady inwestycyjne

Poniesione nakłady w latach:

Wyszczególnienie	2013	2012
Rzeczowe aktywa trwałe, w grupach:		
- wartości niematerialne i prawne	66	179
- grunty		
- budynki	64	421
- maszyny i urządzenia	807	1.269
- środki transportu	1.183	103
- pozostałe	60	170
- środki trwałe w budowie	532	878
Razem	2.712	3.020
- w tym na ochronę środowiska	0	0

Planowane nakłady inwestycyjne w 2014 r.:

W 2014 r. Spółka planuje przeprowadzenie inwestycji rzeczowych, których celem jest modernizacja istniejącego parku maszynowego, a także jego rozbudowa pod kątem poszerzenia produkcji o nowe rodzaje produktów.

Planowane źródła finansowania inwestycji to środki własne oraz obce (kredyt lub leasing).

7. Informacje o transakcjach z podmiotami powiązanymi

W 2013 r. wystąpiły następujące transakcje z podmiotami powiązanymi:

Złota Rybka Sp. z o.o. - przychody ze sprzedaży -600,00 netto /sprzedaż usług - wynajem lokalu /

Transakcje były zawierane na warunkach rynkowych.



Na koniec roku wystąpiły należności od jednostek powiązanych w kwocie – 123,00 zł.

Zobowiązania nie wystąpiły.

7a. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez Spółkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Nie wystąpiły umowy, które nie zostały uwzględnione w bilansie Spółki.

8. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Brak wspólnych przedsięwzięć, które podlegają konsolidacji.

9. Informacje o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Przeciętne zatrudnienie w latach	2013	2012
Zarząd	3	3
Administracja	90	72
Pracownicy produkcyjni	368	417
Razem	461	492

10. Łączna wartość wynagrodzeń i nagród (w pieniądzu i w naturze), wypłaconych lub należnych, odrębnie dla osób zarządzających i nadzorujących Emitenta w przedsiębiorstwie Emitenta i z tytułu pełnienia funkcji we władzach jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych (dla każdej grupy osobno)

Wynagrodzenia w tys. zł	2013	2012
Wynagrodzenie zapłacone przez Emitenta z tytułu umowy o pracę, w tym:		
Kazimierz Kustra	187	216
Tomasz Kustra	244	144
Joanna Szymczak	244	150
Razem	675	510

Każdy członek Rady Nadzorczej SEKO S.A. otrzymywał w 2013 r. wynagrodzenie w wysokości - 2 tys. zł brutto miesięcznie. Łączne wynagrodzenie wszystkich członków Rady Nadzorczej w 2013 r. wyniosło 168 tys. zł.

11. Informacje o wartości niespłaconych zaliczek, kredytów, pożyczek, gwarancji, poręczeń lub innych umów zobowiązujących do świadczeń na rzecz Emitenta, udzielonych przez Emitenta osobom zarządzającym i nadzorującym

Na dzień 31.12.2013 r. nie występowały takie umowy.

11a. Informacje o biegłym rewidencie

W dniu 16.07.2013 r. Zarząd SEKO S.A. zawarł umowę na badanie sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2013 r. oraz przegląd półrocznego sprawozdania finansowego za I półrocze 2013 r. ze spółką Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. (dawniej: Deloitte Audyt Sp. z o.o.) z siedzibą w Warszawie. Umowa została zawarta na okres niezbędny do przeprowadzenia wskazanych wyżej prac.

Wynagrodzenie spółki Deloitte Polska Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. k. wynosi:

- z tytułu badania sprawozdania finansowego: za 2013 r. – 29,5 tys. zł netto,
- z tytułu innych usług poświadczających: z tytułu przeglądu sprawozdania finansowego za I półrocze 2013 r – 19,5 tys. zł netto,
- z tytułu usług doradztwa podatkowego – nie wystąpiło
- z tytułu pozostałych usług – nie wystąpiło

Podmiotem dokonującym badania sprawozdania finansowego za 2012 r. oraz przeglądu półrocznego sprawozdania finansowego za I półrocze 2012 r. była spółka REWIT Księgowi i Biegli Rewidenci sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku.

Wynagrodzenie spółki REWIT Księgowi i Biegli Rewidenci sp. z o.o. wyniosło:

- z tytułu badania sprawozdania finansowego: za 2012 r. - 16,9 tys. zł netto
- z tytułu innych usług poświadczających: z tytułu przeglądu sprawozdania finansowego za I półrocze 2012 r - 11,7 tys. zł netto, inne na kwotę – 5,7 tys. zł netto.
- z tytułu usług doradztwa podatkowego – nie wystąpiło
- z tytułu pozostałych usług – nie wystąpiło

12. Informacje o istotnych zdarzeniach, dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym za bieżący okres

Nie wystąpiły istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, ujęte w sprawozdaniu finansowym za bieżący okres.

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

Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

14. Informacje o relacjach między prawnym poprzednikiem a Emitentem oraz o sposobie i zakresie przejęcia aktywów i pasywów

SEKO SA powstała w wyniku przekształcenia spółki z ograniczoną odpowiedzialnością na spółkę akcyjną.

Zawiązanie Spółki akcyjnej – akt notarialny z 20.03.2006r. Repertorium „A”678/2006.

Przekształcenie wg Ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeks spółek handlowych (Dz.U. Nr 94, poz. 1037 z późniejszymi zmianami). Wg ustawy o rachunkowości sporządzono bilans zamknięcia spółki z ograniczoną odpowiedzialnością na dzień 12.04.2006 r. oraz bilans otwarcia spółki akcyjnej na dzień 13.04.2006 r.

15. Sprawozdanie finansowe skorygowane wskaźnikiem inflacji

Nie zaistniała konieczność korygowania sprawozdań Spółki wskaźnikiem inflacji.

16. Różnice pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami

Nie występują różnice pomiędzy danymi ujawnionymi w niniejszym sprawozdaniu finansowym a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami.

17. Zmiany stosowanych zasad (polityki) rachunkowości i sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, dokonanych w stosunku do poprzedniego roku obrotowego (lat obrotowych), ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność

W prezentowanych latach sprawozdawczych Spółka SEKO S.A. nie dokonała istotnych zmian zasad (polityki) rachunkowości oraz w sporządzaniu sprawozdań finansowych.

18. Dokonane korekty błędów podstawowych, ich przyczyny, tytuły oraz wpływ wywołanych tym skutków finansowych na sytuację majątkową i finansową, płynność oraz wynik finansowy i rentowność

W sprawozdaniu za 2013 r. nie dokonywano korekt błędów podstawowych.

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

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez jednostkę wdającą się przewidzieć przyszłości. Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Spółkę działalności.

20. Połączenie jednostek

W 2013 roku nie miało miejsca połączenie Spółki z innym podmiotem gospodarczym.

21. W przypadku niestosowania w sprawozdaniu finansowym do wyceny udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych - metody praw własności - należy przedstawić skutki, jakie spowodowałoby jej zastosowanie, oraz wpływ na wynik finansowy

Spółka nie posiada udziałów w jednostkach podporządkowanych.

22. Sporządzanie sprawozdania skonsolidowanego

Spółka nie sporządza sprawozdania skonsolidowanego, ponieważ nie posiada jednostek zależnych.

23. Inne istotne dane

Spółka jest stroną postępowania sądowego, w którym Waldemar Wilandt i Dariusz Bobiński domagają się od spółki Złota Rybka sp. z o.o. (podmiotu dominującego wobec Spółki) oraz SEKO S.A. solidarnej zapłaty kwoty 10 000 tys. zł wraz odsetkami, stanowiącej karę umowną z tytułu nienależytego wykonania obowiązków wynikających z umowy inwestycyjnej zawartej w dniu 22 lutego 2012 r. (Spółka informowała o zawarciu umowy inwestycyjnej w raporcie bieżącym nr 5/2012, zaś o wpłynięciu pozwu w raporcie bieżącym nr 27/2013). Spółka odpowiedziała na pozew w wymaganym terminie. Do dnia przekazania niniejszego raportu odbyło się kilka rozpraw, w trakcie których odbyły się przesłuchania świadków.

Opinie prawne sporządzone na zlecenie Spółki przez niezależne kancelarie prawne wskazują, iż roszczenia wobec Spółki oraz Złotej Rybki Sp. z o.o. są niezasadne, dlatego Zarząd Spółki podjął decyzję o nietworzeniu rezerwy na wskazaną powyżej karę umowną.

W ocenie Zarządu Spółki i prawników reprezentujących Spółkę przebieg dotychczasowych rozpraw potwierdza wnioski wynikające z posiadanych opinii prawnych.

Podpisy wszystkich Członków Zarządu

Data 04.03.2014 r.

Kazimierz Kustra – Prezes Zarządu

Data 04.03.2014 r.

Tomasz Kustra – Wiceprezes Zarządu

Data 04.03.2014 r.

Joanna Szymczak – Wiceprezes Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Data 04.03.2014 r.

Teresa Borońska – Główna Księgowa