

# Raport kwartalny K&K Herbal Poland S. A. IV kwartał 2013r.

(dane za okres 01-10-2013r. do 31-12-2013r.)



DATA SPORZĄDZENIA RAPORTU KWARTALNEGO

Wieliczka 14 luty 2014

RAPORT ZAWIERA:

1. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE
2. WYBRANE DANE FINANSOWE Z BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT
3. ZWIĘŻŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ SPÓŁKI W IV KWARTALE, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI.
4. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.
5. INFORMACJA O LICZBIE ZATRUDNIONYCH W SPÓŁCE OSÓB.
6. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU.
7. STANOWISKO DOTYCZĄCE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PROGNOZ.
8. INFORMACJA O PODJĘTYCH PRZEZ EMITENTA DZIAŁAŃ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYWY NASTAWIONEJ NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE – INFORMACJE NA TEMAT TEJ AKTYWNOŚCI.
9. WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU OBJĘTEGO RAPORTEM KWARTALNYM.
10. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA PRZEZ EMITENTA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH
11. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU
12. OŚWIADCZENIE.

## 1. PODSTAWOWE INFORMACJE O EMITENCIE

|                  |  |
|------------------|--|
| Nazwa (firma):   | K&K Herbal Poland Spółka Akcyjna   |
| Kraj:            | Polska   |
| Siedziba:        | Wieliczka  |
| Adres siedziby:  | Ul. Limanowskiego 1A/8, 32-020 Wieliczka                                     |
| Numer KRS:       | 0000399586   |
| Oznaczenie Sądu: | Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie, XII Wydział Gospodarczy KRS |
| REGON:           | 120921780  |
| NIP:             | 675-141-46-04  |
| Telefon:         | +48 12 251 48 14   |
| Fax:             | +48 12 251 48 14   |
| Poczta e-mail:   | <a href="mailto:biuro@kkpoland.pl">biuro@kkpoland.pl</a>                     |
| Strona www:      | <a href="http://www.kkpoland.pl">www.kkpoland.pl</a>                         |
| Zarząd:          | Krzysztof Miłaszewski – Prezes Zarządu                                       |

## 2. WYBRANE DANE FINANSOWE Z BILANSU ORAZ RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT (W PLN)

| Bilans                                   | IV KWARTAŁ 2013r.              |                                |
|--|--------------------------------|--------------------------------|
|  | Wg stanu na dzień 31-12-2013r. | Wg stanu na dzień 31-12-2012r. |
| Kapitał własny                           | 780 071,64                     | 572 647,79                     |
| Należności długoterminowe                | 0,00                           | 0,00                           |
| Należności krótkoterminowe               | 284 885,27                     | 625 408,75                     |
| Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 299 973,11                     | 1 655,36                       |
| Zobowiązania długoterminowe              | 28 332,66                      | 39 417,54                      |
| Zobowiązania krótkoterminowe             | 120 964,00                     | 199 643,84                     |

| Rachunek Zysków i Strat                   | IV KWARTAŁ 2013r.                                       |   |  |   |
|---|---|---|--|---|
|   | IV Q 2013r.<br>od<br>01.10.2013r.<br>do<br>31.12.2013r. | Narastająco<br>od<br>01.01.2013r.<br>do<br>31.12.2013r. | IV Q 2012r<br>od<br>01.10.2012r.<br>do<br>31.12.2012r. | Narastająco<br>od<br>01.01.2012r.<br>do<br>31.12.2012r. |
| Amortyzacja                               | 3 924,99  | 15 699,96   | 3 879,97   | 15 699,96   |
| Przychody netto ze sprzedaży              | 261 616,51  | 820 743,78  | 152 468,91   | 825 067,27  |
| Zysk (strata) na sprzedaży                | -7 229,38   | 17 822,74   | -24 180,19   | 48 339,09   |
| Zysk (strata) na działalności operacyjnej | 25 898,88   | 50 951,44   | 43 871,42  | 116 390,70  |
| Zysk (strata) brutto                      | 22 709,09   | 35 732,23   | 32 819,24  | 105 338,52  |
| Zysk (strata) netto                       | 14 699,09   | 25 238,23   | 44 015,53  | 96 822,52   |

### **3. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ SPÓŁKI W IV KWARTALE, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI.**

W okresie od 01.10.2013 do 31.12.2013 Spółka osiągnęła przychody ze sprzedaży w wysokości 261 616,51 zł. co oznacza wzrost o 71,59% w stosunku do analogicznego okresu roku ubiegłego, w przeciągu całego roku poziom przychodów nieznacznie spadł w stosunku do roku 2012.

W czwartym kwartale 2013 spadł zarówno poziom zysku z działalności operacyjnej jak i zysku brutto w stosunku do okresu porównawczego. Zysk netto Spółki w bieżącym kwartale 2013 roku wyniósł 14 699,09 zł.

Na uwagę zasługuje znaczący spadek należności krótkoterminowych, zobowiązań krótkoterminowych i długoterminowych oraz wzrost: kapitałów własnych, środków pieniężnych. Poprawa powyższych wskaźników jest efektem konsekwentnych działań Spółki w zakresie zarządzania należnościami i weryfikacji wiarygodności finansowej kontrahentów spółki.

W okresie sprawozdawczym Spółka ponosiła koszty związane z przygotowaniem do wprowadzenia nowych produktów do obrotu. Nowymi produktami, nad którymi Spółka pracowała w tym okresie są: dzbanek do płukania nosa RhinoHorn, preparat EnteroZoo oraz wkładka do nosa NoSnorePLUS. Koszty te miały wpływ na poziom zysku netto Spółki.

Spółka w dalszym ciągu intensywnie poszukuje odpowiedniej drogi prawnej na wprowadzenie na polski rynek produktu EnteroZoo (odpowiednik EnteroZogel'u dla zwierząt). W porozumieniu z producentem planowana jest ogólnoeuropejska rejestracja produktu jako dodatek paszowy.

W IV kwartale 2013 roku Spółka przygotowywała się do wprowadzenia nowej formy opakowania produktu Enterosgel. Do tej pory sprzedawany produkt w postaci tuby 225 g. został poszerzony o formę w postaci saszetek. Opakowanie zawiera 10 saszetek po 15 g. każda.

Spółka w dniu 15 października 2013 roku podpisała umowę z firmą VLX International s.r.o., z siedzibą w Pruchonicach w Republice Czeskiej o współpracy i dystrybucji w Polsce na zasadzie wyłączności wyrobu medycznego Rhino Horn™. Produkt stosuje się w zapobieganiu oraz leczeniu zapalenia górnych dróg oddechowych, jak i ostrego

---

lub przewlekłego zapalenia zatok przynosowych, zaś jego użytkowanie niesie minimalne ryzyko skutków ubocznych. W IV kwartale 2013 roku Spółka przeprowadziła notyfikację produktu RhinoHorn jako wyrób medyczny. W styczniu 2014 roku dzbanek do płukania nosa RhinoHorn został wprowadzony do ofert spółki. Spółka prowadzi aktywne poszukiwania kontrahentów do współpracy w zakresie nowego produktu.

Spółka 20 listopada 2013 roku podpisała umowę z firmą Plast-Med Jan Górka, z siedzibą w Trzemeśni o współpracy i eksporcie na zasadzie wyłączności wyrobu medycznego Antychrapacz. Wkładka do nosa Antychrapacz jest to wyrób medyczny klasy I do wielokrotnego użytku, produkowany z bezbarwnego tworzywa, specjalnie zaprojektowany dla wrażliwych otworów nosowych. Wkładka do nosa Antychrapacz ułatwiająca oddychanie, zalecana jest osobom: chrapiącym, cierpiącym z powodu skrzywionej przegrody nosowej, przeziębienia, kataru siennego, uprawiającym sport (przy szybkich spacerach i dużych wysiłkach). Wkładka udrażnia zatkaany nos, ułatwia oddychanie, ogranicza chrapanie, zapewnia spokojny sen.

Umowa dotyczy opracowania nowej marki własnej oraz uniwersalnej, anglojęzycznej wersji produktu. Spółka zobowiązała się do aktywnego poszukiwania kontrahentów zagranicznych i nawiązania współpracy na zasadach wyłączności. K&K Herbal Poland S.A. będzie stroną we wszystkich transakcjach z kontrahentami zagranicznymi. Spółka opracowała własną markę pod nazwą: NoSnorePLUS, w styczniu 2014 roku została zakończona notyfikacja produktu pod nazwą NoSnorePLUS, jako wyrób medyczny. Spółka rozpoczyna aktywne poszukiwania wyłącznych dystrybutorów na zagranicznych rynkach.

W IV kwartale 2013 roku Spółka kontynuowała swoją działalność operacyjną polegającą na dystrybucji suplementów diety, wyrobów medycznych oraz kosmetyków od zagranicznych dostawców.

W dalszym ciągu trwają rozmowy z rumuńską spółką SC Prophylactic Technology SRL, z siedzibą w Bukareszcie. Strona rumuńska obecnie dostosowuje swoje produkty do nowego prawa europejskiego dot. kosmetyków. Spółka jest na etapie negocjacji warunków współpracy i uzgadniania treści umowy. Strony podpisały w II kwartale 2013 roku list intencyjny.

W IV kwartale 2013 roku Spółka prowadziła dalsze, systematyczne działania marketingowe mające na celu rozpowszechnianie swoich produktów na rynku polskim, wzmocnienie wizerunku Emitenta oraz przede wszystkim zwiększenie przychodów ze sprzedaży produktów. Spółka brała udział w licznych akcjach promocyjnych prowadzonych w ramach hurtowni farmaceutycznych skierowanych zarówno do odbiorców hurtowych jak i odbiorców końcowych. Spółka kontynuuje współpracę z dużym ogólnopolskim tygodnikiem Gość Niedzielny i systematycznie emituje w nim reklamy swoich produktów. Czasopismo jest liderem sprzedaży w segmencie tygodników opinii.

---

## **4. SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE.**

### **4.1 Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

#### **1 Informacje Podstawowe:**

|                        |   |
|------------------------|---|
| <b>Nazwa:</b>          | K&K Herbal Poland S.A.  |
| <b>Siedziba:</b>       | 32-020 Wieliczka, ul. Limanowskiego 1A/8  |
| <b>NIP:</b>            | 675-141-46-04   |
| <b>REGON:</b>          | 120921780   |
| <b>Sąd rejestrowy:</b> | Sąd Rejonowy dla Krakowa Śródmieścia w Krakowie,<br>XII Wydział Gospodarczy KRS |
| <b>KRS:</b>            | 0000399586  |
| <b>Telefon:</b>        | (+48 12) 251-48-14  |
| <b>Fax:</b>            | (+48 12) 251-48-14  |
| <b>WWW:</b>            | <a href="http://www.kkpoland.pl">www.kkpoland.pl</a>                            |

K&K Herbal Poland S. A. powstała w wyniku przekształcenia K&K Herbal Poland Sp. z o. o. Postanowieniem Sądu Rejonowego dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego z dnia 09.12.2011 r. K&K Herbal Poland S.A. wpisano do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000399586.

#### **1. Czas trwania spółki:**

Czas trwania Spółki zgodnie z umową jest nieograniczony.

#### **2. Zarząd**

Skład osobowy Zarządu na dzień 31 grudnia 2013 r.

Prezes Zarządu – Krzysztof Miłaszewski

---

### 3. Prezentacja sprawozdań finansowych

Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za okres sprawozdawczy od 01.01.2013 do 31.12.2013r.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

### 4. Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe na dzień 31 grudnia 2013 oraz porównywalne dane finansowe na dzień 31 grudnia 2012.

### 5. Zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

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 okres 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.

#### 5.1. Rachunek zysków i strat

##### 5.1.1 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.

##### 5.1.2. Koszty

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych produktów, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością



Spółki.

- Przychody finansowe z tytułu odsetek, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- Koszty finansowe z tytułu odsetek, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi.

### 5.1.3. Opodatkowanie

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

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

## 5.2. Bilans

**5.2.1. Wartości niematerialne i prawne** wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się:

- koszty prac rozwojowych zakończonych pozytywnym wynikiem, który zostanie wykorzystany do produkcji,
- nabytą wartość firmy,
- nabyte prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje,
- nabyte prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych,
- know-how

Składniki majątku o wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w miesiącu przekazania do użytkowania.

Wartości niematerialne i prawne pozostałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po przyjęciu do eksploatacji wg stawek dopuszczonych przepisami ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych. .

**5.2.2. 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.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania.

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.

Zgodnie z ustawą o rachunkowości wartość początkowa i dotychczas dokonane od środków trwałych odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) mogą na podstawie odrębnych przepisów,

ulegać aktualizacji wyceny.

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 począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

**5.2.3. 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:

Towary                      cena zakupu

Stosowane metody rozchodu :

- przyjmując, że rozchód składnika aktywów wycenia się kolejno po cenach (kosztach) tych składników aktywów, które jednostka najwcześniej nabyła (wytworzyła),

**5.2.4. 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 obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski .

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.

**5.2.5. Środki pieniężne** wykazuje się w wartości nominalnej.

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

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

**5.2.7. 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 wykazano w wysokości określonej w umowie i wniesionej do spółki.

**Kapitał zapasowy** tworzony jest zgodnie z umową spółki.

**Udziały lub akcje własne** wyceniane są w cenie nabycia i wykazywane w kwocie ujemnej w kapitale własnym.

**5.2.8. 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 wykazywane są jako krótkoterminowe.

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

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.

### **5.3 Wycena transakcji w walutach obcych**

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

- kupna lub sprzedaży walut stosowanym przez bank, z którego usług korzysta jednostka – w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut oraz operacji zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ustalonym dla danej waluty przez NBP na ten dzień, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs – w przypadku pozostałych operacji.

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.

### **5.4 Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym**

Po dniu otwarcia ksiąg handlowych nie odnotowano żadnych istotnych zdarzeń nie uwzględnionych w bilansie otwarcia. W okresie sprawozdawczym nie zostały zmienione zasady rachunkowości.

## 4.2 BILANS

### BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2013

jednostka obliczeniowa: pln. . . .

| AKTYWA     |   | Stan na   |           | PASywa      |   | Stan na    |            |
|------------|---|-----------|-----------|-------------|---|------------|------------|
|            |   | 2013      | 2012      |             |   | 2013       | 2012       |
| <b>A</b>   | <b>Aktywa trwałe</b>                                  | 32 708,45 | 49 401,41 | <b>A</b>    | <b>Kapitał (fundusz) własny</b>                                       | 780 071,64 | 572 647,79 |
| <b>I</b>   | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>                |           | 0,00      | <b>I</b>    | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>                                   | 280 571,80 | 217 900,00 |
| 1          | Koszty zakończonych prac rozwojowych                  |           |           | <b>II</b>   | <b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>         |            |            |
| 2          | Wartość firmy   |           | 0,00      | <b>III</b>  | <b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>                       |            |            |
| 3          | Inne wartości niematerialne i prawne                  |           |           | <b>IV</b>   | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>                                     | 474 261,61 | 257 925,27 |
| 4          | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne           |           |           | <b>V</b>    | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny</b>                        |            |            |
| <b>II</b>  | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>                         | 32 708,45 | 48 408,41 | <b>VI</b>   | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>                        |            |            |
| 1          | Środki trwałe   | 32 708,45 | 48 408,41 | <b>VII</b>  | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>                                  |            |            |
| a)         | grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)   |           |           | <b>VIII</b> | <b>Zysk (strata) netto</b>  | 25 238,23  | 96 822,52  |
| b)         | budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej |           |           | <b>IX</b>   | <b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b> |            |            |
| c)         | urządzenia techniczne i maszyny                       |           |           | <b>B</b>    | <b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>                         | 149 296,66 | 239 074,38 |
| d)         | środki transportu                                     | 32 708,45 | 48 408,41 | <b>I</b>    | <b>Rezerwy na zobowiązania</b>  |            | 13,00      |
| e)         | inne środki trwałe                                    |           | 0,00      | 1           | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                      |            | 13,00      |
| 2          | Środki trwałe w budowie                               |           |           | 2           | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                           |            |            |
| 3          | Zaliczki na środki trwałe w budowie                   |           |           |             | – długoterminowa  |            |            |
| <b>III</b> | <b>Należności długoterminowe</b>                      |           |           |             | – krótkoterminowa   |            |            |
| 1          | Od jednostek powiązanych                              |           |           | 3           | Pozostałe rezerwy   |            |            |
| 2          | Od pozostałych jednostek                              |           |           |             | – długoterminowe  |            |            |
| <b>IV</b>  | <b>Inwestycje długoterminowe</b>                      |           |           |             | – krótkoterminowe   |            |            |
| 1          | Nieruchomości   |           |           | <b>II</b>   | <b>Zobowiązania długoterminowe</b>                                    | 28 332,66  | 39 417,54  |
| 2          | Wartości niematerialne i prawne                       |           |           | 1           | Wobec jednostek powiązanych   | 0,00       | 0,00       |
| 3          | Długoterminowe aktywa finansowe                       |           |           | 2           | Wobec pozostałych jednostek   | 28 332,66  | 39 417,54  |
| a)         | w jednostkach powiązanych                             |           |           | a)          | kredyty i pożyczki  |            |            |
|            | – udziały lub akcje                                   |           |           | b)          | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                       |            |            |
|            | – inne papiery wartościowe                            |           |           | c)          | inne zobowiązania finansowe   | 28 332,66  | 39 417,54  |
|            | – udzielone pożyczki                                  |           |           | d)          | inne  |            |            |
|            | – inne długoterminowe aktywa finansowe                |           |           | <b>III</b>  | <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                   | 120 964,00 | 199 643,84 |
| b)         | w pozostałych jednostkach                             |           |           | 1           | Wobec jednostek powiązanych   |            |            |
|            | – udziały lub akcje                                   |           |           | a)          | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                      |            |            |
|            | – inne papiery wartościowe                            |           |           |             | – do 12 miesięcy  |            |            |
|            | – udzielone pożyczki                                  |           |           |             | – powyżej 12 miesięcy   |            |            |
|            | – inne długoterminowe aktywa finansowe                |           |           | b)          | inne  |            |            |
| 4          | Inne inwestycje długoterminowe                        |           |           | 2           | Wobec pozostałych jednostek   | 120 964,00 | 199 643,84 |
| <b>V</b>   | <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>      |           | 993,00    | a)          | kredyty i pożyczki  | 1 052,70   | 55 534,54  |
| 1          | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego       |           | 993,00    | b)          | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                       |            |            |
| 2          | Inne rozliczenia międzyokresowe                       |           |           | c)          | inne zobowiązania finansowe   | 11 522,64  | 11 522,64  |

|            |  |                   |                   |           |  |                   |                   |
|------------|--|-------------------|-------------------|-----------|--|-------------------|-------------------|
| <b>B</b>   | <b>Aktywa obrotowe</b>   | <b>896 659,85</b> | <b>762 320,76</b> | d)        | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:       |                   |                   |
| <b>I</b>   | <b>Zapasy</b>  | <b>306 422,66</b> | <b>123 366,10</b> |           | – do 12 miesięcy                                       | <b>83 116,14</b>  | <b>84 765,91</b>  |
| 1          | Materiały  |                   |                   |           | – powyżej 12 miesięcy                                  |                   |                   |
| 2          | Półprodukty i produkty w toku  |                   |                   | e)        | zaliczki otrzymane na dostawy                          |                   |                   |
| 3          | Produkty gotowe  |                   |                   | f)        | zobowiązania wekslowe                                  |                   |                   |
| 4          | Towary   | <b>306 422,66</b> | <b>123 366,10</b> | g)        | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | <b>19 695,70</b>  | <b>39 468,73</b>  |
| 5          | Zaliczki na dostawy  |                   |                   | h)        | z tytułu wynagrodzeń                                   | <b>5 576,82</b>   | <b>8 352,02</b>   |
| <b>II</b>  | <b>Należności krótkoterminowe</b>  | <b>284 885,27</b> | <b>625 408,75</b> | i)        | inne   |                   |                   |
| 1          | Należności od jednostek powiązanych  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | 3         | Fundusze specjalne                                     |                   |                   |
| a)         | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | <b>IV</b> | <b>Rozliczenia międzyokresowe</b>                      |                   |                   |
|            | – do 12 miesięcy   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       | 1         | Ujemna wartość firmy                                   |                   |                   |
|            | – powyżej 12 miesięcy  |                   |                   | 2         | Inne rozliczenia międzyokresowe                        |                   |                   |
| b)         | inne   |                   |                   |           | – długoterminowe                                       |                   |                   |
| 2          | Należności od pozostałych jednostek  | <b>284 885,27</b> | <b>625 408,75</b> |           | – krótkoterminowe                                      |                   |                   |
| a)         | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | <b>274 499,35</b> | <b>575 878,31</b> |           |  |                   |                   |
|            | – do 12 miesięcy   | <b>274 499,35</b> | <b>575 878,31</b> |           |  |                   |                   |
|            | – powyżej 12 miesięcy  |                   |                   |           |  |                   |                   |
| b)         | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | <b>10 385,92</b>  | <b>4 530,44</b>   |           |  |                   |                   |
| c)         | inne   | <b>0,00</b>       | <b>45 000,00</b>  |           |  |                   |                   |
| d)         | dochodzone na drodze sądowej   |                   |                   |           |  |                   |                   |
| <b>III</b> | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>  | <b>299 973,11</b> | <b>1 655,36</b>   |           |  |                   |                   |
| 1          | Krótkoterminowe aktywa finansowe   | <b>299 973,11</b> | <b>1 655,36</b>   |           |  |                   |                   |
| a)         | w jednostkach powiązanych  |                   |                   |           |  |                   |                   |
|            | – udziały lub akcje  |                   |                   |           |  |                   |                   |
|            | – inne papiery wartościowe   |                   |                   |           |  |                   |                   |
|            | – udzielone pożyczki   |                   |                   |           |  |                   |                   |
|            | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe  |                   |                   |           |  |                   |                   |
| b)         | w pozostałych jednostkach  |                   |                   |           |  |                   |                   |
|            | – udziały lub akcje  |                   |                   |           |  |                   |                   |
|            | – inne papiery wartościowe   |                   |                   |           |  |                   |                   |
|            | – udzielone pożyczki   |                   |                   |           |  |                   |                   |
|            | – inne krótkoterminowe aktywa finansowe  |                   |                   |           |  |                   |                   |
| c)         | środki pieniężne i inne aktywa pieniężne   | <b>299 973,11</b> | <b>1 655,36</b>   |           |  |                   |                   |
|            | – środki pieniężne w kasie i na rachunkach   | <b>299 803,25</b> | <b>1 655,36</b>   |           |  |                   |                   |
|            | – inne środki pieniężne  | <b>169,86</b>     |                   |           |  |                   |                   |
|            | – inne aktywa pieniężne  | <b>0,00</b>       |                   |           |  |                   |                   |
| 2          | Inne inwestycje krótkoterminowe  |                   |                   |           |  |                   |                   |
| <b>IV</b>  | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>  | <b>5 378,81</b>   | <b>11 890,55</b>  |           |  |                   |                   |
|            | <b>AKTYWA razem (suma poz. A i B)</b>  | <b>929 368,30</b> | <b>811 722,17</b> |           | <b>PASYWA razem (suma poz. A i B)</b>                  | <b>929 368,30</b> | <b>811 722,17</b> |

## 4.3 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

### RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 01.01.2013-31.12.2013

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: pln

| Wiersz   | Wyszczególnienie   | Dane za rok       |                   |
|----------|--|-------------------|-------------------|
|          |  | 2013              | 2012              |
| <b>A</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                          | <b>820 743,78</b> | <b>825 067,27</b> |
|          | – od jednostek powiązanych   |                   |                   |
| I        | Przychody netto ze sprzedaży produktów   | 8 365,05          | 5 356,88          |
| II       | Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna) |                   |                   |
| III      | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                               |                   |                   |
| IV       | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      | 812 378,73        | 819 710,39        |
| <b>B</b> | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>   | <b>802 921,04</b> | <b>776 728,18</b> |
| I        | Amortyzacja  | 15 699,96         | 15 699,96         |
| II       | Zużycie materiałów i energii   | 14 230,53         | 14 420,92         |
| III      | Usługi obce  | 129 684,51        | 131 349,44        |
| IV       | Podatki i opłaty, w tym:   | 2 940,95          | 2 322,72          |
|          | – podatek akcyzowy   |                   |                   |
| V        | Wynagrodzenia  | 149 367,76        | 125 094,70        |
| VI       | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia   | 29 663,85         | 26 521,78         |
| VII      | Pozostałe koszty rodzajowe   | 25 330,06         | 8 735,52          |
| VIII     | Wartość sprzedanych towarów i materiałów   | 436 003,42        | 452 583,14        |
| <b>C</b> | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)</b>  | <b>17 822,74</b>  | <b>48 339,09</b>  |
| <b>D</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>  | <b>58 183,09</b>  | <b>70 039,89</b>  |
| I        | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych   |                   |                   |
| II       | Dotacje  |                   |                   |
| III      | Inne przychody operacyjne  | 58 183,09         | 70 039,89         |
| <b>E</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>   | <b>25 054,39</b>  | <b>1 988,28</b>   |
| I        | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                                       |                   |                   |
| II       | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   |                   |                   |
| III      | Inne koszty operacyjne   | 25 054,39         | 1 988,28          |
| <b>F</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)</b>                            | <b>50 951,44</b>  | <b>116 390,70</b> |
| <b>G</b> | <b>Przychody finansowe</b>   | <b>1 670,06</b>   | <b>1 720,38</b>   |
| I        | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:  |                   |                   |
|          | – od jednostek powiązanych   |                   |                   |
| II       | Odsetki, w tym:  | 1 670,06          |                   |
|          | – od jednostek powiązanych   |                   |                   |
| III      | Zysk ze zbycia inwestycji  |                   |                   |
| IV       | Aktualizacja wartości inwestycji   |                   |                   |
| V        | Inne   | 0,00              | 1 720,38          |
| <b>H</b> | <b>Koszty finansowe</b>  | <b>16 889,27</b>  | <b>12 772,56</b>  |
| I        | Odsetki, w tym:  | 13 616,64         | 12 190,76         |
|          | – dla jednostek powiązanych  |                   |                   |
| II       | Strata ze zbycia inwestycji  |                   |                   |
| III      | Aktualizacja wartości inwestycji   |                   |                   |
| IV       | Inne   | 3 272,63          | 581,80            |
| <b>I</b> | <b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)</b>                           | <b>35 732,23</b>  | <b>105 338,52</b> |
| <b>J</b> | <b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)</b>                                     |                   |                   |
| I        | Zyski nadzwyczajne   |                   |                   |
| II       | Straty nadzwyczajne  |                   |                   |
| <b>K</b> | <b>Zysk (strata) brutto (I +/- J)</b>  | <b>35 732,23</b>  | <b>105 338,52</b> |
| <b>L</b> | <b>Podatek dochodowy</b>   | <b>10 494,00</b>  | <b>8 516,00</b>   |
| <b>M</b> | <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>                   |                   |                   |
| <b>N</b> | <b>Zysk (strata) netto (K – L – M)</b>   | <b>25 238,23</b>  | <b>96 822,52</b>  |

## 4.4 ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE

### ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 01.01.2013-31.12.2013

jednostka obliczeniowa: pln

| Wiersz      | Wyszczególnienie  | Dane za rok |            |
|-------------|---|-------------|------------|
|             |   | 2013        | 2012       |
| <b>I.</b>   | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>               |             |            |
|             | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                    |             |            |
|             | - korekty błędów  |             |            |
| <b>I.a.</b> | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b> |             |            |
| <b>1.</b>   | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>                | 217 900,00  | 200 000,00 |
| 1.1.        | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego                               | 62 671,80   | 17 900,00  |
|             | a) zwiększenie (z tytułu)   | 62 671,80   | 17 900,00  |
|             | - wydatki na udziały (emisja akcji)                                   | 62 671,80   | 17 900,00  |
|             | -   |             |            |
|             | -   |             |            |
|             | b) zmniejszenie (z tytułu)  |             |            |
|             | -   |             |            |
|             | -   |             |            |
|             | -   |             |            |
| 1.2.        | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu                         | 280 571,80  | 217 900,00 |
| <b>2.</b>   | <b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>        |             |            |
| 2.1.        | Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy                          |             |            |
|             | a) zwiększenie (z tytułu)   |             |            |
|             | -   |             |            |
|             | -   |             |            |
|             | b) zmniejszenie (z tytułu)  |             |            |
|             | -   |             |            |
|             | -   |             |            |
|             | -   |             |            |
| 2.2.        | Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu                 |             |            |
| <b>3.</b>   | <b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>                      |             |            |
|             | a) zwiększenie  |             |            |
|             | b) zmniejszenie   |             |            |
| 3.1.        | Udziały (akcje) własne na koniec okresu                               |             |            |
| <b>4.</b>   | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>                  | 257 925,27  | 37 375,46  |
| 4.1.        | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego                                 | 216 336,34  | 220 549,81 |
|             | a) zwiększenie (z tytułu)   | 278 570,74  | 242 441,81 |
|             | - emisji akcji  | 181 748,22  | 196 900,00 |
|             | - z podziału zysku (ustawowo)   | 96 822,52   | 45 541,81  |
|             | -   |             |            |
|             | b) zmniejszenie (z tytułu)  | 62 234,40   | 21 892,00  |
|             | - z innych tytułów  | 62 234,40   | 21 892,00  |
|             | -   |             |            |
|             | -   |             |            |
| 4.2.        | Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu                  | 474 261,61  | 257 925,27 |

|             |  |            |            |
|-------------|--|------------|------------|
| <b>5.</b>   | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b> |            |            |
| 5.1.        | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny   |            |            |
|             | a) zwiększenie (z tytułu)  |            |            |
|             | -  |            |            |
|             | -  |            |            |
|             | b) zmniejszenie (z tytułu)   |            |            |
|             | -  |            |            |
|             | -  |            |            |
| 5.2.        | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu   |            |            |
| <b>6.</b>   | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>  |            |            |
| 6.1.        | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych  |            |            |
|             | a) zwiększenie (z tytułu)  |            |            |
|             | -  |            |            |
|             | -  |            |            |
|             | b) zmniejszenie (z tytułu)   |            |            |
|             | -  |            |            |
|             | -  |            |            |
| 6.2.        | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu   |            |            |
| <b>7.</b>   | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>  |            |            |
| 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  |            |            |
|             | a) zwiększenie (z tytułu)  |            | 45 541,81  |
|             | - odpis z zysku  |            | 45 541,81  |
|             | -  |            |            |
|             | b) zmniejszenie (z tytułu)   |            | 45 541,81  |
|             | - podział z zysku ( na kapitał zapasowy)   |            | 45 541,81  |
|             | -  |            |            |
|             | -  |            |            |
| 7.3.        | Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu  |            | 0,00       |
| 7.4.        | Strata z lat ubiegłych na początek okresu  |            |            |
|             | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości   |            |            |
|             | - korekty błędów   |            |            |
| 7.5.        | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach  |            |            |
|             | a) zwiększenie (z tytułu)  |            |            |
|             | -  |            |            |
|             | -  |            |            |
|             | b) zmniejszenie (z tytułu)   |            |            |
|             | -  |            |            |
|             | -  |            |            |
| 7.6.        | Strata z lat ubiegłych na koniec okresu  |            |            |
| 7.7.        | Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu   |            | 0,00       |
| <b>8.</b>   | <b>Wynik netto</b>   | 25 238,23  | 96 822,52  |
|             | a) zysk netto  | 25 238,23  | 96 822,52  |
|             | b) strata netto  |            |            |
|             | c) odpisy z zysku  |            |            |
| <b>II.</b>  | <b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>  | 780 071,64 | 572 647,79 |
| <b>III.</b> | <b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>                     |            |            |



## 4.5 RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

### RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH sporządzony za okres 01.01.2013-31.12.2013

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: pln

| Wiersz      | Wyszczególnienie  | Dane za rok |             |
|-------------|---|-------------|-------------|
|             |   | 2013        | 2012        |
| <b>A.</b>   | <b>Przeplýwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>   |             |             |
| <b>I.</b>   | <b>Zysk (strata) netto</b>  | 25 238,23   | 96 822,52   |
| <b>II.</b>  | <b>Korekty razem</b>  | 170 090,26  | -487 621,26 |
| 1.          | Amortyzacja   | 15 699,96   | 15 699,96   |
| 2.          | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych  |             |             |
| 3.          | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)   | 13 616,64   | 7 281,84    |
| 4.          | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej  |             | 0,00        |
| 5.          | Zmiana stanu rezerw   | 0,00        | -4 463,00   |
| 6.          | Zmiana stanu zapasów  | -183 056,56 | -20 711,37  |
| 7.          | Zmiana stanu należności   | 340 523,48  | -501 434,70 |
| 8.          | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów                                | -24 198,00  | 27 213,06   |
| 9.          | Zmiana stanu rozliczeń międzykresowych  | 7 504,74    | -11 207,05  |
| 10.         | Inne korekty  |             |             |
| <b>III.</b> | <b>Przeplýwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>  | 195 328,49  | -390 798,74 |
| <b>B.</b>   | <b>Przeplýwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>   |             |             |
| <b>I.</b>   | <b>Wpływy</b>   | 1 670,06    |             |
| 1.          | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                               |             |             |
| 2.          | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                                    |             |             |
| 3.          | Z aktywów finansowych, w tym:   | 1 670,06    |             |
| a)          | w jednostkach powiązanych   |             |             |
| b)          | w pozostałych jednostkach   | 1 670,06    |             |
|             | - zbycie aktywów finansowych  |             |             |
|             | - dywidendy i udziały w zyskach   |             |             |
|             | - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych  |             |             |
|             | - odsetki   | 1 670,06    |             |
|             | - inne wpływy z aktywów finansowych   |             |             |
| 4.          | Inne wpływy inwestycyjne  |             |             |
| <b>II.</b>  | <b>Wydatki</b>  |             |             |
| 1.          | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                              |             |             |
| 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.          | Inne wydatki inwestycyjne   |             |             |
| <b>III.</b> | <b>Przeplýwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>                                      | 1 670,06    |             |
| <b>C.</b>   | <b>Przeplýwy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>  |             |             |
| <b>I.</b>   | <b>Wpływy</b>   | 127 703,78  | 248 862,70  |
| 1.          | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 182 185,62  | 192 908,00  |
| 2.          | Kredyty i pożyczki  | -54 481,84  | 55 534,54   |
| 3.          | Emisja dłużnych papierów wartościowych  |             |             |
| 4.          | Inne wpływy finansowe   | 0,00        | 420,16      |
| <b>II.</b>  | <b>Wydatki</b>  | 26 384,58   | 18 774,53   |
| 1.          | Nabycie udziałów (akcji) własnych   |             |             |
| 2.          | Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli   |             |             |
| 3.          | Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku                                   |             |             |
| 4.          | Spłaty kredytów i pożyczek  |             |             |
| 5.          | Wykup dłużnych papierów wartościowych   |             |             |
| 6.          | Z tytułu innych zobowiązań finansowych  |             |             |
| 7.          | Platności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego   | 12 767,94   | 11 492,69   |
| 8.          | Odsetki   | 13 616,64   | 7 281,84    |
| 9.          | Inne wydatki finansowe  |             |             |
| <b>III.</b> | <b>Przeplýwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>   | 101 319,20  | 230 088,17  |
| <b>D.</b>   | <b>Przeplýwy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>   | 298 317,75  | -160 710,57 |
| <b>E.</b>   | <b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>  |             |             |
|             | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych  |             |             |
| <b>F.</b>   | <b>Środki pieniężne na początek okresu</b>  | 1 655,36    | 162 365,93  |
| <b>G.</b>   | <b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym</b>   | 299 973,11  | 1 655,36    |
|             | - o ograniczonej możliwości dysponowania  |             |             |

## 5. INFORMACJA O LICZBIE ZATRUDNIONYCH W SPÓŁCE OSÓB.

W Spółce na dzień opublikowania raportu zatrudnionych w pełnym wymiarze czasu pracy jest 4 osób.

## 6. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU.

Skrócone sprawozdanie finansowe za IV kwartał 2013 roku jest integralną częścią niniejszego raportu kwartalnego. Zostało ono przygotowane zgodnie z przyjętymi zasadami polityki rachunkowości, w zgodzie z wymogami ustawy z 29 września 1994 o rachunkowości.

Raport okresowy Spółki za IV kwartał 2013 roku został przygotowany zgodnie z zapisami Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”

## 7. STANOWISKO DOTYCZĄCE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PROGNOZ

Zarząd Spółki informuje, że w raporcie bieżącym EBI nr 04/2014 z dnia 12 lutego 2014 roku Spółka opublikowane następujące prognozy na rok 2013:

| Rok             | 2013        |
|-----------------|-------------|
| Przychody netto | 820 000 PLN |
| Zysk netto      | 25 000 PLN  |

Zarząd informuje, że w oparciu o przedstawione w niniejszym raporcie kwartalnym nieaudytowane dane finansowe przychody netto ze sprzedaży zostały zrealizowane w 100,09 % do planu, a zysk netto został zrealizowany w 100,95 % do planu. Korekta prognoz była wynikiem przedłużających się procedur wprowadzenia na rynek nowych produktów, kosztów z tym związanych oraz trwającego w dalszym ciągu spowolnienia wzrostu gospodarczego w branży w której działa Spółka. Wyżej wymienione czynniki były obiektywne, niezależne od Spółki.

## 8. INFORMACJA O PODJĘTYCH PRZEZ EMITENTA DZIAŁAŃ W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYWY NASTAWIONEJ NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE – INFORMACJE NA TEMAT TEJ AKTYWNOŚCI.

Nie dotyczy

**9. WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU OBJĘTEGO RAPORTEM KWARTALNYM**

Nie dotyczy

**10. WSKAZANIE PRZYCZYŃ NIESPORZĄDZANIA PRZEZ EMITENTA SKONSOLIDOWANYCH SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH**

Nie dotyczy

**11. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU**

Na dzień sporządzenia raportu, struktura akcjonariatu Spółki przedstawiała się następująco:

| Akcjonariusz          | Seria akcji | Liczba akcji     | % akcji     | Liczba głosów    | % głosów na WZA |
|-----------------------|-------------|------------------|-------------|------------------|-----------------|
| Krzysztof Miłaszewski | A           | 600 000          | 21,38%      | 1 200 000        | 35,23%          |
| Adam Łanoszka         | B, C, D     | 350 069          | 12,48%      | 350 069          | 10,28%          |
| Pozostali             | B, C, D     | 1 855 649        | 66,14%      | 1 855 649        | 54,49%          |
| <b>Razem</b>          |             | <b>2 805 718</b> | <b>100%</b> | <b>3 405 718</b> | <b>100%</b>     |

*Dane przygotowane na podstawie otrzymanych przez Spółkę zawiadomień na podstawie ustawy o ofercie.*

**12. OŚWIADCZENIE.**

*Raport K&K Herbal Poland S.A. za IV kwartał roku 2013 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. (stan na dzień 14.02.2014r.) oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect” (stan na dzień 14.02.2014r.)*

**Prezes Zarządu**

**Krzysztof Miłaszewski**