



GOLAB S.A.

68-100 ŻAGAN, ul. Dworcowa 45

tel. +48 68 477 51 19

fax. +48 68 452 16 33

NIP 924 18 64 043, REGON 080301140

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. „GOLAB” Spółka Akcyjna z siedzibą w Żaganiu przy ulicy Dworcowej 45.

Przedmiotem działalności Spółki, zgodnie z jej statutem jest m.in.:

- a) Sprzedaż hurtowa wyrobów tekstylnych,
- b) Sprzedaż hurtowa realizowana na zlecenie,
- c) Sprzedaż hurtowa pozostałych półproduktów.

Spółka została zawiązana w dniu 20.11.2008r. aktem notarialnym Repertorium A nr 3269/2008. Wpis do Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Przedsiębiorców został dokonany w dniu 13.01.2009 r. pod numerem KRS 0000321447.

W dniu 24.05.2011 r. Spółka weszła na Giełdę Papierów Wartościowych na rynek NewConnect.

2. Spółka została utworzona na czas nieograniczony.
3. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r.
4. Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.
5. 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 niezmnieszonym zakresie. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.
6. W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiło połączenie Spółki z inną spółką.
7. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, a sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych metodą pośrednią.

W zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostkom prawo wyboru, Spółka stosuje następujące zasady:

- a) składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3.500,00 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

- b) składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania co najmniej jednego roku oraz wartości początkowej co najmniej 3.500,00 zł zalicza się do wartości niematerialnych i prawnych lub środków trwałych.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe amortyzowane są metodą liniową z zastosowaniem stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

- c) rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według rzeczywistych cen zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Poszczególne grupy zapasów są wyceniane w następujący sposób:

Materiały i towary – cena nabycia

Półprodukty i produkty w toku – koszt wytworzenia

Produkty gotowe – koszt wytworzenia

Stany i rozchody rzeczowych składników aktywów obrotowych wycenia się według metody FIFO „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło”.

Żagań, 14.02.2012 r.

GLÓWNA KSIĘGOWA
Krystyna Półtorak

17.02.2012
PREZES ZARZĄDU
Emil Senska

**GOLAB S.A.**

68-100 ŻAGAŃ, ul. Dworcowa 45

tel. +48 68 477 51 19

fax. +48 68 452 16 33

NIP 924 18 64 043, REGON 080301140

Dodatkowe informacje i objaśnienia**do sprawozdania finansowego za 2011r.****„GOLAB” Spółka Akcyjna w Żaganiu****Ustęp 1 – Objasnienia do bilansu**

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych przedstawia poniższa tabela:

Wartość początkowa	Stan na 01.01.2011 r.	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na 31.12.2011 r.
I. Wartości niem. i prawne	9 826,43	3 680,00	0,00	0,00	13 506,43
II. Rzeczowe aktywa trwałe	489 088,00	180 398,79	0,00	231 581,19	437 905,60
grupa 0	102 352,00	0,00			102 352,00
grupa 1-2	217 648,00	0,00			217 648,00
grupa 3-6	85 400,00	20 716,40		98 300,00	7 816,40
grupa 7	83 688,00	159 682,39		133 281,19	110 089,20
grupa 8	0,00	0,00			0,00
środki trwałe w budowie	0,00	0,00			0,00
zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00			0,00
III. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00			0,00

U m o r z e n i e	Stan na 01.01.2011 r.	Amortyzacja za rok 2011	Przemieszczenia	Zmniejszenie	Stan na 31.12.2011 r.
I. Wartości niem. i prawne	3 766,71	2 578,54	0,00	0,00	6 345,25
II. Rzeczowe aktywa trwałe	70 054,04	38 216,86	0,00	33563,59	74 707,31
grupa 0	4 051,56	2 558,88			6 610,44
grupa 1-2	8 615,36	5 441,28			14 056,64
grupa 3-6	23 911,92	8 077,94		30 934,61	1 055,25
grupa 7	33 475,20	22 138,76		2 628,98	52 984,98
grupa 8	0,00	0,00			0

Wartość Netto	Wartość netto	
	01.01.2011 r.	31.12.2011 r.
I. Wartości niem. i prawne	6 059,72	7 161,18
II. Rzeczowe aktywa trwałe	419 033,96	363 198,29
grupa 0	98 300,44	95 741,56
grupa 1-2	209 032,64	203 591,36
grupa 3-6	61 488,08	6 761,15
grupa 7	50 212,80	57 104,22
grupa 8	0,00	0,00
środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto:

	Stan na 01.01.2011 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 31.12.2011 r.
Powierzchnia (m2)	4.045,00	0,00	0,00	4.045,00
Wartość	102 352,00	0,00	0,00	102 352,00

3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.
Nie wystąpiły.4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.
Nie wystąpiły.

5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej udziałów.

Kapitał podstawowy wynosi 2.313.000,00 zł dzieli się na 9 252 000 udziałów o wartości nominalnej 0,25 zł każdy.

Strukturę kapitału akcyjnego przedstawia poniższa tabela:

L.p.	Akcjonariusz	Liczba akcji zwykłych	Liczba akcji uprzywilejowa nych	Wartość nominalna akcji	% udział w kapitale akcyjnym	% udział głosów w WZA
1.	Henryk Gołąb	3 020 000	0	755 000,00	32,64 %	22,79 %
2.	POLTOPS Sp. z o.o.	0	2 254 752	563 688,00	24,37 %	34,03 %
3.	HENRYK GOLAB SL	0	1 745 248	436 312,00	18,86 %	26,34 %
4.	Georg Josef Gajlewicz	520 000		130 000,00	5,62 %	3,92 %
5.	Pozostali	1 712 000		428 000,00	18,50 %	12,92 %
	Razem	5 252 000	4 000 000	2 313 000,00	100 %	100 %

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych.
Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

7. Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Zysk netto za rok obrotowy 2011 w kwocie 9.886,48 zł Zarząd Spółki proponuje przeznaczyć na kapitał zapasowy.

8. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Treść	Stan na 01.01.2011r.	Zwiększenie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na 31.12.2011 r.
Rezerwy krótkoterminowe	0,00				0,00
Rezerwy długoterminowe – z tyt. podatku odroczonego	992,29	443,87		992,29	443,87

9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego.

Treść	Stan na 01.01.2011r.	Zwiększenie	Wykorzystanie	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na 31.12.2011r.
1. Na należności z tytułu dostaw	76 584,83		10 993,29		65 591,54
2. Na pozostałe należności	0,00		0,00	0,00	0,00

10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty: do 1 roku, powyżej 1 roku do 3 lat, powyżej 3 lat do 5 lat, powyżej 5 lat.

Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	do 1 roku	1 – 3 lata	3 – 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
Kredyty i pożyczki	0,00	287 092,00	0,00	0,00	287 092,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	287 092,00	0,00	0,00	287 092,00

11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Tytuł	Stan na 31.12.2010	Stan na 31.12.2011
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe – aktywa z tytułu podatku odroczonego	15 808,46	13 205,16
Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe ogółem, z tego:	2 238,55	107 465,58

- worki na wełnę		104 916,60
- ubezpieczenia majątkowe i osobowe	1 564,01	1 867,27
- usługi informatyczne	614,45	681,71
- pozostałe	60,09	

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).
Nie wystąpiły.

13. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia.
Nie wystąpiły.

Ustęp 2 – Objasnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem		w tym za granicę	
	2010r.	2011r.	2010r.	2011r.
produkty	17 266,65	324 457,03	7 198,94	305 411,27
towary	3 049 530,71	3 356 344,02	125 528,39	720 213,15
materiały	20,22	0,00	0,00	0,00
Razem	3 066 817,91	3 680 801,05	132 727,33	1 025 624,42

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.
Nie wystąpiły.

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.
Nie wystąpiły.

4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej.
Nie wystąpiły.

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto.

Wynik finansowy brutto	11 941,36
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów	106 446,64
- amortyzacja prawa wieczystego użytkowania gruntu	2 558,88
- odsetki budżetowe	35,40
- odsetki do zapłaty	11 977,83
- różnice kursowe z wyceny bilansu	63 261,80
- wydatki członków Rady Nadzorczej i akcjonariuszy	4 783,75
- wydatki związane z wejściem na giełdę	19 000,00

- pozostałe koszty rodzajowe	4 828,98
Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych	
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	48 364,92
- rozwiązanie odpisu na aktyw podatku odroczonego	15 808,46
- różnice kursowe z wyceny bilansu i nie uznawane podatkowo	32 556,46
Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych	
Odliczenia od dochodu (np. darowizny)	
- 50 % straty roku	70 023,08
Podstawa opodatkowania	0
Podatek dochodowy bieżący (19%)	0
Zmiana stanu ujemnej rezerwy na podatek odroczony	- 2 603,30
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	548,42
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	2 054,88

Koszty związane z funkcjonowaniem Spółki na Giełdzie w 2011 r. wyniosły 63 967,74 zł, z tego 19 000,00 zł stanowiły koszty związane z wejściem na Giełdę, które nie są kosztami uzyskania przychodu.

6. Nie dotyczy.
7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie.
Nie wystąpiły.
8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

Nakłady na	Poniesione w 2011r.	Planowane na 2012r.
Wartości niematerialne i prawne	3 680,00	0,00
Środki trwałe i środki trwałe w budowie	180 398,79	0,00
Razem	184 078,79	0,00

9. 10. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych.
Nie wystąpiły.

Ustęp 2a – Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny na dzień bilansowy:
Przyjęto kurs średni NBP wg tabeli nr 252/A/NBP/2011 z dnia 30.12.2011r.
1 EUR = 4,4168 PLN

Ustęp 3 – Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych.

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2010	2011
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	0,00	0,00

Odsetki od udzielony pożyczek	0,00	0,00
Odsetki od kredytów	-3 203,08	-42 832,58
Otrzymane i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Zapłacone i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	0,00	0,00
Razem odsetki	-3 203,08	-42 832,58

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2010	2011
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	992,29	443,87
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
Razem	992,29	443,87
Zmiana stanu	992,29	548,42

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2010	2011
Ogółem zapasy	1 385 380,44	222 298,23
Koszty zakupu	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00
Razem	1 385 380,44	222 298,23
Zmiana stanu	-388 882,91	1 163 082,21

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2010	2011
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	98 721,14	743 642,99
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	377 183,82	1 175 582,45
Razem należności brutto	475 904,96	1 919 225,44
Odpisy aktualizujące wartość należności	76 584,83	65 591,54
Razem należności netto	399 320,13	1 853 633,90
Zmiana stanu należności	568 482,24	-1 454 313,77

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2010	2011
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	811 827,53	518 040,84
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	37 185,45	74 414,05
Fundusze specjalne	0,00	0,00
Razem zobowiązania, w tym:	849 012,98	592 454,89
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Zobowiązania inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału	0,00	0,00