

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31.12.2013

jednostka obliczeniowa: PLN . . .

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		01.01.2013	31.12.2013			01.01.2013	31.12.2013
A	Aktywa trwałe	24 248 681,57	36 257 398,73	A	Kapitał (fundusz) własny	24 269 694,39	33 484 397,44
I	Wartości niematerialne i prawne	12 995 951,53	11 549 219,51	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	21 996 040,00	31 996 040,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych			II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2	Wartość firmy	12 941 589,71	11 503 635,30	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	46 361,82	37 584,21	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	2 771 911,00	2 777 840,38
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	8 000,00	8 000,00	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0,00
II	Rzeczowe aktywa trwałe	6 980 641,99	17 768 345,15	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1	Środki trwałe	2 038 268,46	2 238 637,03	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-292 279,51	-498 256,61
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	53 832,00	53 832,00	VIII	Zysk (strata) netto	-205 977,10	-791 226,33
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 234 019,01	1 181 398,65	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c)	urządzenia techniczne i maszyny	706 806,56	646 793,60	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	395 153,20	18 248 274,64
d)	środki transportu	43 610,89	356 612,78	I	Rezerwy na zobowiązania		
e)	inne środki trwałe	0,00		1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2	Środki trwałe w budowie	3 759 505,86	8 911 228,95	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	1 182 867,67	6 618 479,17		- długoterminowa		
III	Należności długoterminowe				- krótkoterminowa		
1	Od jednostek powiązanych			3	Pozostałe rezerwy		
2	Od pozostałych jednostek				- długoterminowe		
IV	Inwestycje długoterminowe	8 661,42	8 786,42		- krótkoterminowe		
1	Nieruchomości			II	Zobowiązania długoterminowe		0,00
2	Wartości niematerialne i prawne			1	Wobec jednostek powiązanych		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	8 661,42	8 786,42	2	Wobec pozostałych jednostek		0,00
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		
	- udzielone pożyczki			d)	inne		0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			III	Zobowiązania krótkoterminowe	395 153,20	2 510 842,84
b)	w pozostałych jednostkach	8 661,42	8 786,42	1	Wobec jednostek powiązanych		0,00
	- 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	8 661,42	8 786,42	b)	inne		0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe			2	Wobec pozostałych jednostek	395 153,20	2 510 842,84
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 263 426,63	6 931 047,65	a)	kredyty i pożyczki		
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	4 263 426,63	6 931 047,65	c)	inne zobowiązania finansowe		182 070,07

B	Aktywa obrotowe	416 166,02	15 475 273,35	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	373 244,40	2 030 401,36
I	Zapasy	23 760,80	26 885,85		– do 12 miesięcy	373 244,40	1 981 232,44
1	Materialy		2 583,60		– powyżej 12 miesięcy		49 168,92
2	Półprodukty i produkty w toku		0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy		81 300,81
3	Produkty gotowe	23 760,80	23 489,24	f)	zobowiązania wekslowe		
4	Towary			g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	18 725,35	95 742,73
5	Zaliczki na dostawy		813,01	h)	z tytułu wynagrodzeń	202,67	79 220,47
II	Należności krótkoterminowe	37 118,33	13 822 539,74	i)	inne	2 980,78	42 107,40
1	Należności od jednostek powiązanych	290,00	1 521,60	3	Fundusze specjalne		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	290,00	1 521,60	IV	Rozliczenia międzyokresowe		15 737 431,80
	– do 12 miesięcy	290,00	1 231,60	1	Ujemna wartość firmy		
	– powyżej 12 miesięcy		290,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe		15 737 431,80
b)	inne				– długoterminowe		15 737 431,80
2	Należności od pozostałych jednostek	36 828,33	13 821 018,14		– krótkoterminowe		0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		184 500,00				
	– do 12 miesięcy		184 500,00				
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	36 828,33	13 636 172,08				
c)	inne		346,06				
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	343 785,76	69 923,01				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	343 785,76	69 923,01				
a)	w jednostkach powiązanych		0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	284 096,17	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki	284 096,17					
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	59 689,59	69 923,01				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	59 689,59	69 923,01				
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11 501,13	1 555 924,75				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	24 664 847,59	51 732 672,08		PASYWA razem (suma poz. A i B)	24 664 847,59	51 732 672,08

Sporządzono dnia **31.03.2014**

FLUID S.A.
GLÓWNY KSIĘGOWY
Celina Bogusz

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

PREZES ZARZĄDU
FLUID S.A.

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszyscy członkowie tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

FLUID S.A.

ul. Spółdzielcza 9, 28-340 Sędziszów
NIP: 676 243 34 91, Regon: 121415530
(przedsiębiorstwo jednoosobowe)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 31.12.2012-31.12.2013

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2012	2013
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 823 550,18	3 537 033,53
	– od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	19 583,76	697 886,44
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	2 803 966,42	2 839 147,09
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej	3 071 403,86	3 906 395,51
I	Amortyzacja	1 588 199,99	1 580 531,70
II	Zużycie materiałów i energii	171 369,10	159 172,23
III	Usługi obce	425 339,03	1 296 009,29
IV	Podatki i opłaty, w tym:	14 585,46	37 218,01
	– podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	704 760,44	648 997,50
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	116 775,51	133 779,27
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	50 374,33	50 687,51
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)	-247 853,68	-369 361,98
D	Pozostałe przychody operacyjne	4 637,40	18 941,79
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	4 637,40	18 941,79
E	Pozostałe koszty operacyjne	100 588,18	127 199,54
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00
III	Inne koszty operacyjne	100 588,18	127 199,54
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)	-343 804,46	-477 619,73
G	Przychody finansowe	141 896,49	3 845,81
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	– od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym:	81 136,15	38,70
	– od jednostek powiązanych		
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne	60 760,34	3 807,11
H	Koszty finansowe	4 069,13	317 452,41
I	Odsetki, w tym:	79,34	24 639,54
	– dla jednostek powiązanych		0,00
II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		0,00
IV	Inne	3 989,79	292 812,87
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G – H)	-205 977,10	-791 226,33
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. – J.II.)		
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-205 977,10	-791 226,33
L	Podatek dochodowy		
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N	Zysk (strata) netto (K – L – M)	-205 977,10	-791 226,33

Sporządzono dnia ... 31.03.2014

FLUID S.A.
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Celina Boguś

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

PREZES Zarządu

FLUID S.A.

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

FLUID S.A.

ul. Spółdzielcza 9, 28-340 Sędziszów ...
NIP: 676 246 26 94, REGON: 1415530

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

sporządzony za okres 31.12.2012-31.12.2013

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2012	2013
A.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-205 977,10	-791 226,33
II.	Korekty razem	963 061,80	1 453 894,49
1.	Amortyzacja	1 588 199,99	1 580 531,70
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	27 277,78	-3 807,09
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-81 136,15	24 639,54
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6.	Zmiana stanu zapasów	7 436,77	-3 125,05
7.	Zmiana stanu należności	387 190,24	-13 785 421,41
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-909 055,08	2 115 689,64
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2 401 394,57	-4 212 044,64
10.	Inne korekty	-2 458 246,32	15 737 431,80
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	757 084,70	662 668,16
B.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	0,00	-125,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	
	- odsetki	0,00	
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	-125,00
II.	Wydatki	6 119 437,48	10 637 406,67
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	28 351,01	334 168,25
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	3 282 822,33	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	594 296,21	-284 096,17
	a) w jednostkach powiązanych		0,00
	b) w pozostałych jednostkach	594 296,21	-284 096,17
	- nabycie aktywów finansowych		0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	594 296,21	-284 096,17
4.	Inne wydatki inwestycyjne	2 213 967,93	10 587 334,59
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-6 119 437,48	-10 637 531,67
C.	Przeplwy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	391 336,19	10 049 736,47
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		10 005 929,38
2.	Kredyty i pożyczki	310 200,04	40 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	81 136,15	3 807,09
II.	Wydatki	79,34	64 639,54
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		40 000,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	79,34	24 639,54
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	391 256,85	9 985 096,93
D.	Przeplwy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-4 971 095,93	10 233,42
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym		
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	5 030 785,52	59 689,59
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	59 689,59	69 923,01
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Sporządzono dnia 31.03.2014 r. GŁÓWNY KSIĘGOWY

Celina Bogusz
(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

PREZES Zarządu
FLUID S.A.

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy – wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres 31.12.2012 - 31.12.2013

jednostka obliczeniowa: PLN

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2012	2013
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	24 475 671,49	24 269 694,39
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	24 475 671,49	24 269 694,39
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	21 996 040,00	21 996 040,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		10 000 000,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		10 000 000,00
	- emisja akcji serii D		10 000 000,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	21 996 040,00	31 996 040,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
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		
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 771 911,00	2 771 911,00
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		5 929,38
	a) zwiększenie (z tytułu)		5 929,38
	- wpłata (przejęcie długu) powyżej wartości nominalnej		5 929,38
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 771 911,00	2 777 840,38

5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
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		
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
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)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-292 279,51	-498 256,61
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-292 279,51	-498 256,61
	a) zwiększenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)		
	-		
	-		
	-		
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-292 279,51	-498 256,61
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-292 279,51	-498 256,61
8.	Wynik netto	-205 977,10	-791 226,33
	a) zysk netto		
	b) strata netto	205 977,10	791 226,33
	c) odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	24 269 694,39	33 484 397,44
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	24 269 694,39	33 484 397,44

Sporządzono dnia 31.03.2014 r. **FLUID S.A.**
GLÓWNY KSIĘGOWY

Celina Bogusz

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

PREZES ZARZĄDU
FLUID S.A.

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)



INFORMACJA DODATKOWA
I
DODATKOWE INFORMACJE I
OBJAŚNIENIA

do sprawozdania finansowego
za okres 01.01.2013 r. – 31.12.2013 r.

A small, handwritten signature in blue ink is located in the bottom left corner of the page.

CZEŚĆ I.

Fluid S.A. z siedzibą w Sędziszowie, ul. Spółdzielcza 9 rozpoczęła działalność od 08 listopada 2010 roku, poprzez wniesienie całego majątku aktywów i pasywów FLUID-KOOPERACJA Spółki z o.o w Sędziszowie do nowej spółki akcyjnej w trybie art. 55 ustawy z dnia 23.04.1964 r. Kodeks cywilny (Dz. U. Nr 16, poz. 93 ze zm.).

Głównym przedmiotem działalności spółki jest :

- produkcja konstrukcji metalowych i ich części,
- produkcja grzejników i kotłów centralnego ogrzewania,
- produkcja pieców, palenisk i palników piecowych,
- produkcja przemysłowych urządzeń chłodniczych i wentylacyjnych,
- produkcja pozostałych maszyn ogólnego przeznaczenia,
- naprawa i konserwacja metalowych wyrobów gotowych,
- naprawa i konserwacja maszyn,
- naprawa i konserwacja urządzeń elektronicznych i optycznych,
- instalowanie maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenia,

Pozostałe przedmioty działalności wykazane są w umowie spółki.

Spółka wpisana jest do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000374101
NIP 676-243-34-91
REGON 121415530

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz środków trwałych w budowie przedstawia część II p. 4
2. Na dzień 31.12.2013 roku Spółka posiada grunty w użytkowaniu wieczystym na kwotę 53.832,00 zł.
3. Spółka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa, ani budżetów gmin z tytułu uzyskania prawa własności do budynków i budowli.
4. Kapitał zakładowy spółki wynosi obecnie 31.996.040,00 zł i dzieli się na 13.232.410 akcji imiennych serii A o wartości nominalnej 1 zł każda akcja oraz 1.463.630 akcji imiennych serii B o wartości nominalnej 1 zł każda akcja, opłaconych w całości wkładem niepieniężnym w postaci przedsiębiorstwa (w rozumieniu art. 55 Kodeksu cywilnego) Spółki Fluid Kooperacja spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Sędziszowie, o łącznej wartości 14.766.951,00 zł, przy czym nadwyżka ponad wartość nominalną akcji w wysokości 70.911,00 zł została przeznaczona na kapitał zapasowy i wykazana w aktywach w pozycji w wartościach niematerialnych i prawnych. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę nr 3/2/11 w dniu 18.01.2011 r. o podwyższeniu kapitału zakładowego o kwotę 7.300.000,00 zł (Akt Not. Rep. A Nr 1454/2011 r. Podwyższenie kapitału zakładowego o kwotę 7.300.000,00 zł nastąpiło poprzez emisję nowych akcji zwykłych na okaziciela serii C o numerach od C00000001 do C07300000. Stwierdza się, że wyemitowane akcje seria C nie figurują w ewidencji w inwestycjach długoterminowych, ponieważ pokryte zostały wkładem pieniężnym. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło uchwałę Nr 3/04/2013 dnia 10.04.2013r. o podwyższeniu kapitału zakładowego w drodze emisji nowej serii akcji zwykłych na okaziciela serii D do kwoty nie niższej niż 21.996.041,00 zł i nie wyższej niż

31.996.040,00 zł. Podwyższenie następuje w drodze emisji nowych akcji zwykłych na okaziciela serii D o numerach od D00000001 do D10000000 każda i łącznej wartości nie mniejszej niż 1,00 zł oraz nie większej niż 10.000.000,00 zł. Na mocy Umowy Objęcia Akcji Nr 1/2013 z dnia 9.10.2013r. wszystkie Akcje serii D na łączną wartość 10.000.000,00 zł zostały objęte przez Fundusz Rezerw Inwestycyjnych Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Objęcie akcji nastąpiło za wkład pieniężny i wierzytelności pieniężne.

5. Na dzień 31.12.2013r. Fluid Kooperacja sp. z o.o. z siedzibą w Sędziszowie jest posiadaczem akcji serii A i B na ogólną wartość zł: 14.696.040,00zł - co stanowi 45,93% wszystkich akcji. Akcje serii C na ogólną wartość 7.300.000,00 - co stanowi 22,82% wszystkich akcji są w posiadaniu inwestorów indywidualnych. Fundusz Rezerw Inwestycyjnych Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie wraz z podmiotami zależnymi jest w posiadaniu akcji na ogólną wartość 10.000.000,00 zł - co stanowi 31,25% wszystkich akcji.
6. Organem uprawnionym do reprezentacji podmiotu jest Zarząd. W roku 2013 funkcję Prezesa Zarządu pełniła do dnia 30.06.2013r. pani Marzena Gładka, natomiast od dnia 1.07.2013r. na mocy uchwały Rady Nadzorczej Nr 2 do chwili obecnej Prezesem Zarządu jest pan Jan Gładki.
Organem nadzoru jest Rada Nadzorcza, w skład której wchodzi :
 - Marek Leśniak,
 - Krzysztof Arabski,
 - Jacek Smoroń,
 - Michał Jerzy Kozłowski,
 - Elżbieta Gładka,
 - Łukasz Różycki.
7. Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym. W metodologii opracowania wzoru z kapitału własnego wykazano wszystkie czynniki warunkujące pełne obliczenie stanu początkowego i końcowego w kapitałach.
8. Na dzień 31.12.2013r. Spółka posiada stratę bilansową w kwocie 791.226,33 zł oraz stratę z lat ubiegłych w kwocie zł: 498.256,61 zł.
9. Nie tworzono rezerw na zobowiązania w ciągu okresu sprawozdawczego.
10. W roku 2013 utworzono odpis aktualizujący w kwocie zł: 288.196,19 na nierozliczoną część pożyczki udzielonej w roku 2012 firmie Ribegla SA z siedzibą w Grevenmacher w Luksemburgu. Kwotę odpisu aktualizacyjnego zaliczono do kosztów niepodatkowych.

11. Zobowiązania krótkoterminowe :

Zobowiązania wobec :	Początek okresu [w PLN]	Koniec okresu [w PLN]
1. Pozostałych jednostek:	395.153,20	2.510.842,84
a/ z tyt. dostaw i usług	373.244,40	2.030.401,36
b/ z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń	18.725,35	95.742,73
c/ z tyt. wynagrodzeń	202,67	79.220,47
d/ inne	2.980,78	42.107,40
e/inne zobowiązania finansowe –leasing operacyjny podatkowo i finansowy bilansowo	0	182.070,07
f/zaliczki otrzymane na dostawy	0	81.300,81

12. Wykaz rozliczeń międzyokresowych :

Lp.	TYTUŁ	Stan na pocz. okresu [w PLN]	Zwiększenia [w PLN]	Zmniejszenia [w PLN]	Stan na koniec okresu [w PLN]
1.	Koszty rozliczane w czasie - długoterminowe	4.263.426,63	2.667.621,02	0,00	6.931.047,65
2	Koszty rozliczane w czasie- krótkoterminowe	11.501,13	3.121.606,46	1.577.182,84	1.555.924,75
3	Przychody przyszłych okresów	0,00	15.737.431,80	0,00	15.737.431,80

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczą ubezpieczenia składników majątkowych, czynszu leasingowego, kosztów remontów samochodów, VAT-u naliczonego do odliczenia w przyszłych okresach - do rozliczenia w roku 2013, natomiast długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów dotyczą wszystkich kosztów mających związek z pracami badawczo-rozwojowymi, które zostaną rozliczone w momencie uruchomienia produkcji.

Przychody przyszłych okresów – kwota zł: 15.737.431,80. Jest to wartość stanowiąca kwotę dofinansowania wynikającą z Harmonogramu rzeczowo-finansowego Umowy o dofinansowanie Nr UDA-POIG.04.04.00-26-006/13.00. Niniejsza umowa została zawarta dnia 5.11.2013r. pomiędzy PARP reprezentowaną przez Staropolską Izbę Przemysłowo-Handlową z siedzibą w Kielcach a Fluid S.A. z siedzibą w Sędziszowie. Przedmiotem umowy jest udzielenie Fluid S.A. w Sędziszowie dofinansowania na realizację Projektu „Wdrożenie innowacyjnej na skalę światową technologii do produkcji biowęgla” ze środków publicznych w ramach działania POIG.

15. W dniu 23.12.2014 r. została podpisana pomiędzy Fluid S.A. z siedzibą w Sędziszowie a ING Bank Śląski z siedzibą w Katowicach umowa o kredyt obrotowy w formie linii odnawialnej do wysokości zł: 2.000.000,00. Kredyt jest przeznaczony na finansowanie bieżącej działalności gospodarczej a w szczególności na finansowanie należności z tytułu VAT. Zabezpieczeniem kredytu stanowią rzeczowe składniki majątku Spółki /hipoteka/ wraz z cesjami z jego ubezpieczenia.
16. W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki.
17. W okresie sprawozdawczym w Spółce nie wystąpiły zobowiązania warunkowe.

CZĘŚĆ II.

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży :

Przychody netto ze sprzedaży	Poprzedni okres [w PLN]	Bieżący okres [w PLN]
Produkty	19.583,76	697.886,44
Zmiana stanu produktów	2.803.966,42	2.839.147,09
Przychody finansowe	141.896,49	3.845,81
Przychody operacyjne	4.637,40	18.941,79
RAZEM:	2.970.084,07	3.559.821,13

W związku z brakiem produkcji a toczącymi się pracami związanymi z jej uruchomieniem, bieżące koszty zarządzania w proporcji 90% potraktowano jako koszty związane z pracami badawczo – rozwojowymi i odniesiono do rozliczeń międzyokresowych kosztów i wykazano jako zmianę stanu produktów.

2. W okresie bieżącym nie dokonano odpisów aktualizujących aktywa trwałe.
3. W okresie bieżącym nie dokonano odpisów aktualizujących wartość zapasów.
4. Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku bilansowego brutto :

Koszty ogółem [w PLN]	4 351 047,46
Koszty NKUP	
-amortyzacja wartości firmy	1 437 954,41
-koszty reprezentacji, leki, art. spożywcze, posiedzenia R.N., pozostałe	5 635,97
-odsetki budżetowe	6 597,55
-odpis aktualizacyjny pożyczka	288 196,19
-odsetki niezapłacone	14 400,00
-koszty emisji akcji serii D	57 255,00

-darowizny, składki na rzecz organizacji dobrowolnych	5 100,00
-ubezpieczenie samochodu powyżej 20.000,00euro	363,93
-tłumacz., upomnienia ,sms, mandaty	4 576,60
-różnice kursowe na dzień bilansowy	155,93
-koszty niezapłacone pow.30 dni	2 793,59
-90% amortyzacja wartości firmy-p.n.p.o,	-1 294 158,99
zapłacony ZUS wg DRA za 2012 rok	-6 932,67
nie zapłacony ZUS za 2013 rok administracja	2 251,55
nie wypłacone .wynagrodzenia .pracowników administracji, R.N. oraz Umowy .o dzieło do XII.2013	6 303,85
Koszty n.k.u.p	530 492,91
Koszty bilansowe minus koszty n.k.u.p.	3 820 554,55
przychody bilansowe	3 559 821,13
-koszty podatkowe	-3 820 554,55
strata podatkowa	-260 733,42

5. Wykaz środków trwałych oraz nakładów inwestycyjnych – wartości netto :

Środki trwałe	Początek okresu [w PLN]	Koniec okresu [w PLN]
Grunty	53.832,00	53.832,00
Budynki, lokale	1.234.019,01	1.181.398,65
Urządzenia techniczne i maszyny	706.806,56	646.793,60
Środki transportu	43.610,89	356.612,78
Wartości niematerialne i prawne – patent	22.395,81	21.145,77
Wartości niematerialne i prawne – oprogramowanie do linii technologicznej	15.077,54	9.908,06
Wartości niematerialne i prawne – strona internetowa	5.826,72	0,00
Programy FK,KP, Prawa do obrazów E.Brozka	3.061,75	6.530,38
Wartość firmy	12.941.589,71	11.503.635,30
Zaliczka na zakup patentu	8.000,00	8.000,00
Wartość inwestycji realizowanych i zaliczek na środki trwałe w budowie	4.942.373,53	15.529.708,12
RAZEM:	19.976.593,52	29.317.564,66

Dnia 17.12.2013 r. została zawarta umowa leasingu na samochód osobowy pomiędzy Fluid S.A. z siedzibą w Sędziszowie a BMW Financial Services Polska w Warszawie.
Umowa została zawarta na okres 36 miesięcy. Jest to umowa leasingu operacyjnego.

Wykaz zmian w majątku trwałym za okres od 01.01.2013r. do 31.12.2013 r.

Środki trwałe

Rodzaj Środk. Trwał.	Wartość początkowa BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość początkowa BZ	Umorzenie BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	Umorzenie BZ	Wartość netto BO	Wartość netto BZ
Grunty	53 832,00	0,00	0,00	53 832,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 832,00	53 832,00
Budynki	1.345.003,48	0	0,00	1 345 003,48	110.984,47	52.620,36	0,00	163.604,83	1.234.019,01	1.181.398,65
Urząd. Techn. i maszyny	835.135,04	3.990,00	0,00	839.125,04	128.328,48	64.002,96	0,00	192.331,44	706.806,56	646.739,60
Środki transp.	62.060,77	324.684,25	0,00	386.745,02	18.449,88	11.682,36	0,00	30.132,24	43.610,89	356.612,78
Inne środki trwałe	89,00	0,00	89,00	0,00	89,00	0,00	89,00	0,00	0,00	0,00
Razem Środki Trwałe	2 296 120,29	328 674,25	89,00	2 624 705,54	257 851,83	128 305,68	89,00	386 068,51	2 038 268,46	2 238 637,03

Wartości Niematerialne i Prawne

Rodzaj Wartości Niematerialn. i Prawnych	Wartość początkowa BO	Zwiększenia	Wartość początkowa BZ	Umorzenie BO	Zwiększenia	Umorzenie BZ	Wartość netto BO	Wartość netto BZ
Prawa autorskie do obrazów E. Brożka	0,00	5.494,00	5.494,00	0,00	91,57	91,57	0,00	5 402,43
Patent	25 000,00	0,00	25 000,00	2 604,19	1.250,04	3 854,23	22 395,81	21 145,77
Oprogramowanie do linii technologicznej	25 847,29	0,00	25 847,29	10 769,75	5.169,48	15 939,23	15 077,54	9 908,06
Strona Internetowa	17 480,00	0,00	17 480,00	11 653,28	5 826,72	17 480,00	5 826,72	0,00
Program F.K.	3 867,50	0,00	3 867,50	805,75	1 933,80	2 739,55	3 061,75	1 127,95
Program K.P.	3 094,00	0,00	3 094,00	3 094,00	0,00	3 094,00	0,00	0,00
Wartość Firmy	14 379 544,12	0,00	14 379 544,12	1 437 954,41	1 437 954,41	2 875 908,82	12 941 589,71	11 503 635,30
Razem Wartości Niematerialne i Prawne	14 454 832,91	5 494,00	14 460 326,91	1 466 881,38	1 452 226,02	2 919 107,40	12 987 951,53	11 541 219,51

Zgodnie z polityką rachunkowości Spółki wartość firmy podlega amortyzacji przez okres 10 lat od 2012 roku.

6. Spółka nie poniosła strat ani zysków nadzwyczajnych w okresie bieżącym.

7. Podatek dochodowy od wyniku na zdarzeniach nadzwyczajnych – nie wystąpił w okresie bieżącym.

CZEŚĆ III.

Spółka sporządza sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych.

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych opracowano metodą pośrednią i wykazano wszystkie składniki warunkujące prawidłowy wykaz wszystkich czynników w tym sprawozdaniu na dzień 31.12.2013r.

CZEŚĆ IV.

1. Zatrudnienie na koniec okresu wynosiło 18 osób, w tym 9 osób na stanowiskach administracyjnych, (4 kobiety , 5 mężczyzn), oraz 9 pracowników fizycznych.
2. Zatrudnienie w przeliczeniu na etaty wynosiło 17,25 etatu.
3. Za okres od 01.01.2013r.-31.12.2013r. zaksięgowano w koszty bilansowe wynagrodzenie w wysokości 648.997,50 zł.
4. W okresie bieżącym nie udzielono pożyczek członkom Zarządu.

CZEŚĆ V.

1. Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które wymagałyby uwzględnienia w sprawozdaniu finansowym.
2. W okresie sprawozdawczym spółka nie dokonała zmian metod księgowości i zasad wyceny.
3. Księgi rachunkowe oraz dokumentacja księgowa są prowadzone oraz przechowywane w siedzibie firmy w Sędziszowie, ulica Spółdzielcza 9 .

CZEŚĆ VI.

1. Spółka w bieżącym okresie sprawozdawczym nie podejmowała wspólnych przedsięwzięć.
2. Spółka nie wchodzi w skład grupy kapitałowej.
3. Spółka nie posiada udziałów w innych jednostkach.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu, że działalność będzie kontynuowana w okresie nie krótszym niż jeden rok od dnia bilansowego.

FLUID S.A.

ul. Spółdzielcza 9, 28-340 Sędziszów

NIP: 676 243 34 91 Regon:121415530

Sędziszów, dnia 31.03.2014r.

FLUID S.A.
GŁÓWNY KSIĘGOWY
Celina Bogusz

8

PREZES ZARZĄDU
FLUID S.A.
Jan Gładki