

INFORMACJE O SPÓŁCE PRZEJMOWANEJ

na dzień 01. 04. 2013r.

**Spółka Przejmowana
FABRYKA WYROBÓW METALOWYCH KUŹNIA
„OSOWIEC” SP. Z O.O.**

USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ

Załącznik nr 3 do planu połączenia

Ustalenie wartości majątku Spółki Przejmowanej na dzień 01.04.2013r.

Wartość majątku FWM KUŹNIA „OSOWIEC” Sp. z o.o.
wg bilansu Spółki sporządzonego na dzień 01.04.2013 r.:

1)	<u>Aktywa trwałe</u>	<u>14.122.683,85</u>	<u>zł</u>
	<u>w tym:</u>		
	<u>Rzeczowe aktywa trwałe</u>	<u>11.305.901,69</u>	<u>zł</u>
	<u>Wartości niematerialne i prawne</u>	<u>264.364,49</u>	<u>zł</u>
	<u>Należności długoterminowe</u>	<u>146.762,40</u>	<u>zł</u>
	<u>Inwestycje długoterminowe</u>	<u>1.474.325,08</u>	<u>zł</u>
	<u>Pozostałe aktywa trwałe</u>	<u>931.330,19</u>	<u>zł</u>
2)	<u>Aktywa obrotowe</u>	<u>9.422.858,46</u>	<u>zł</u>
	<u>w tym:</u>		
	<u>Zapasy</u>	<u>2.690.250,12</u>	<u>zł</u>
	<u>Należności handlowe inwestycyjne i inne</u>	<u>6.083.961,45</u>	<u>zł</u>
	<u>Środki pieniężne i ich ekwiwalenty</u>	<u>32.752,75</u>	<u>zł</u>
	<u>Pozostałe aktywa obrotowe</u>	<u>615.894,14</u>	<u>zł</u>
3)	<u>RAZEM AKTYWA (majątek Spółki)</u>	<u>23.545.542,31</u>	<u>zł</u>
4)	<u>Zobowiązania, rezerwy i przychody przyszłych</u>		
	<u>Okresów</u>	<u>20.545.100,89</u>	<u>zł</u>
5)	<u>Bilansowa wartość Spółki</u>		
	<u>AKTYWA NETTO WG BILANSU</u>	<u>2.991.441,42</u>	<u>zł</u>

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU ZAWIERAJĄCE
INFORMACJE O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI
PRZEJMOWANEJ
na dzień 01.04.2013**

Załącznik nr 4 do planu połączenia

BILANS

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

30

2

I.1. Aktywa spółki

Bilans

FABRYKA WYROBÓW METALOWYCH KUŹNIA OSOWIEC Sp.z o.o.

za okres od 01.01.2013 r. do 01.04.2013 r

	Aktywa	Stan na 01-04-2013	Stan na 31/12/2012
A	AKTYWA TRWAŁE	14 122 683,85	14 115 584,27
I	Wartości niematerialne i prawne	264 364,49	291 169,52
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2	Wartość firmy	0,00	0,00
3	Inne wartości niematerialne i prawne	264 364,49	291 169,52
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
		0,00	0,00
II	RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	11 305 901,69	11 206 073,83
1	Środki trwałe	10 676 882,91	10 664 978,11
a	Grunty	19 567,63	20 069,35
	grunty własne	0,00	0,00
	prawo wieczystego użytkowania gruntów	19 567,63	20 069,35
b	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	805 267,12	814 722,07
	budynki i budowle	805 267,12	814 722,07
		0,00	0,00
c	Urządzenia techniczne i maszyny	8 726 875,07	8 649 549,09
d	Środki transportu	36 407,49	38 195,67
e	Inne środki trwałe	1 088 765,60	1 142 441,93
2	Środki trwałe w budowie	629 018,78	541 095,72
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	146 762,40	146 762,40
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	146 762,40	146 762,40
IV	Inwestycje długoterminowe	1 474 325,08	1 490 049,52
1	Nieruchomości	1 472 834,08	1 488 558,52
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	1 491,00	1 491,00
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	-inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	1 491,00	1 491,00
	- udziały lub akcje	1 491,00	1 491,00
	-inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	931 330,19	981 529,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	146 208,00	146 208,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	785 122,19	835 321,00
B	AKTYWA OBROTOWE	9 422 858,46	7 568 574,84
I	Zapasy	2 690 250,12	2 346 827,40
1	Materiały	1 064 435,41	871 546,71
2	Półprodukty i produkty w toku	937 921,27	339 813,80
3	Produkty gotowe	206 351,76	334 397,49
4	Towary	476 223,97	800 795,40
5	Zaliczki na poczet dostaw	5 317,71	274,00
II	Należności krótkoterminowe	6 083 961,45	4 323 286,75
1	Należności od jednostek powiązanych	4 009 059,54	2 666 460,29
a	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	4 009 059,54	2 564 884,87
	- do 12 miesięcy	4 009 059,54	2 564 884,87
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	101 575,42
2	Należności od pozostałych jednostek	2 074 901,91	1 656 826,46
a	Z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	1 566 053,78	1 142 265,33
	- do 12 miesięcy	1 566 053,78	1 142 265,33
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	2 822,00
c	Inne	508 848,13	511 739,13
d	Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
		0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	32 752,75	239 538,70
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	32 752,75	239 538,70
a	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	-inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	-inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	-udzielone pożyczki	0,00	0,00
	-inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	32 752,75	239 538,70
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	32 752,75	239 538,70
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne (np. odsetki od lokaty terminowej)	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	615 894,14	658 921,99
	Suma aktywów	23 545 542,31	21 684 159,11

	Pasywa	Stan na 01-04-2013	Stan na 31/12/2012
A	Kapitał własny	2 991 441,42	2 989 725,62
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	5 696 000,00	5 696 000,00
II	Należne lecz nie wniesione wkłady na poczet kapitału podstawowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	892 792,67	892 792,67
V	Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny	484 080,52	484 080,52
VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-4 083 147,57	-4 711 238,85
VIII	Zysk (strata) netto	1 715,80	628 091,28
IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania(art..3 ust.1 pkt 20) i rezerwy na zobowiązania(art..3ust.1pkt 21,art..35d i 37)	20 554 100,89	18 694 433,49
I	Rezerwy na zobowiązania	125 007,00	125 007,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego(art. 37)	93 586,00	93 586,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	31 421,00	31 421,00
	-długoterminowe	31 421,00	31 421,00
	-krótkoterminowe	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	-długoterminowe	0,00	0,00
	-krótkoterminowe	0,00	0,00
II	Zobowiązania długoterminowe	880 747,31	1 183 307,45
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	880 747,31	1 183 307,45
	a) Kredyty i pożyczki	447 677,45	582 600,99
	b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) Inne zobowiązania finansowe	433 069,86	600 706,46
	d) Inne	0,00	0,00
III	Zobowiązania krótkoterminowe	18 378 508,08	16 128 565,14
1	Wobec jednostek powiązanych	11 435 601,85	10 327 930,53
	a) Z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności :	11 326 894,82	10 163 873,50
	- do 12 miesięcy	11 326 894,82	10 163 873,50
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) Inne	108 707,03	164 057,03
2	Wobec pozostałych jednostek	6 848 691,58	5 785 112,77
	a) Kredyty i pożyczki	3 409 752,66	3 298 700,64
	b) Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) Inne zobowiązania finansowe	394 971,37	266 220,91
	d) Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności :	1 381 117,13	1 321 876,51
	- do 12 miesięcy	1 381 117,13	1 321 876,51
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	702 493,98	563 945,80
	-podatek dochodowy od osób fizycznych	43 612,00	59 458,00
	-podatek od nieruchomości, opłata za wieczyste użytkowanie gruntów	34 486,00	33 514,00
	-podatek VAT	249 889,00	0,00
	-wpłaty na PFRON	25 335,00	8 138,00
	-podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	0,00
	-składki ZUS	344 543,06	462 835,80
	h) Z tytułu wynagrodzeń	284 004,66	239 823,83
	i) Inne	676 351,78	94 545,08
3	Fundusze specjalne	94 214,65	15 521,84
IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 169 838,50	1 257 553,90
1	Ujemna wartość firmy (art..33 ust.4,art..41 ust 1 pkt 3,art..44b ust.11)	0,00	0,00
		0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe (art..39 ust.2.art. 41)	1 169 838,50	1 257 553,90
	-długoterminowe	19 567,63	20 069,35
	-krótkoterminowe	1 150 270,87	1 237 484,55
	Suma pasywów	23 545 542,31	21 684 159,11

Osowiec 01 kwietnia 2013r ;
sporządziła : Szwarbach Grażyna

4

FWM Kuźnia „OSOWIEC” Sp. z o.o.

Główna Księgowa

Kierownik Działu Księgowości

PROKURANT

Grażyna Szwarbach

Prezes Zarządu
Dyrektor Naczelny

Marian Bąk

FWM Kuźnia „Osowiec” Sp. z o.o.
WICEPREZES ZARZĄDU

Marek Trzaski

Rachunek zysków i strat

FABRYKA WYROBÓW METALOWYCH KUŹNIA OSOWIEC Sp.z o.o.

za okres od 01.01.2013 r. do 01.04.2013 r

(wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 01-04-2013	Stan na 31/12/2012
A	Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym :	5 745 275,00	20 802 771,82
	od jednostek powiązanych	0,00	6 363 830,29
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 741 895,38	18 101 510,77
	w tym sprzedaż eksportowa, dostawa wewnątrzwspólnotowa	222 810,57	1 084 377,64
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia, zmniejszenie wartość ujemna)	384 017,70	335 373,63
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	57 650,01	439 548,26
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	561 711,91	1 926 339,16
B	Koszty działalności operacyjnej	5 628 193,79	21 198 332,32
I	Amortyzacja	497 321,67	1 249 623,28
II	Zużycie materiałów i energii	2 857 994,02	10 200 611,27
	-w tym energii	484 341,82	1 937 783,90
III	Usługi obce	254 916,09	1 694 113,62
IV	Podatki i opłaty w tym:	66 727,07	257 170,65
	-podatek akcyzowy	0,00	0,00
V	Wynagrodzenia	1 040 515,19	4 479 792,82
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	348 442,82	1 167 580,20
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	37 699,75	243 910,48
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	524 577,18	1 905 530,00
C	Zysk / Strata ze sprzedaży (A-B)	117 081,21	-395 560,50
D	Pozostałe przychody operacyjne	55 613,24	1 882 160,14
I	Przychody ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	449 811,83
II	Dotacje	38 528,28	38 486,61
III	Inne przychody operacyjne	17 084,96	1 393 861,70
E	Pozostałe koszty operacyjne	9 752,12	435 802,15
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	383 140,19
III	Inne koszty operacyjne	9 752,12	52 661,96
F	Zysk / Strata na działalności operacyjnej (C+D-E)	162 942,33	1 050 797,49
G	Przychody finansowe	11,33	213 863,38
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	-od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II	Odsetki, w tym od jednostek powiązanych	11,33	51,59
III	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V	Inne	0,00	213 811,79
H	Koszty finansowe	161 237,86	666 890,59
I	Odsetki	112 724,46	517 265,37
	dla jednostek powiązanych	0,00	133 586,16
II	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV	Inne	48 513,40	149 625,22
I	Zysk / Strata brutto na działalności gospodarczej (F+G-H)	1 715,80	597 770,28
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K	Zysk / Strata brutto (I+J-K)	1 715,80	597 770,28
L	Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	-30 321,00
	podatek dochodowy - część bieżąca wg deklaracji	0,00	0,00
	podatek dochodowy - odroczony	0,00	-30 321,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
J	Zysk / Strata netto (L-M)	1 715,80	628 091,28

Osowiec 01 kwietnia 2013r;

sporządziła: Szwarcbach Grażyna

FWM Kuźnia "Osowiec" Sp. z o.o.

Główna Księgowa

Kierownik Działu Księgowości

PROKURANT

Grażyna Szwarcbach

FWM Kuźnia "Osowiec" Sp. z o.o.

WICEPREZES ZARZĄDU

Marek Trzaski

Prezes Zarządu
Dyrektor Naczelny

Marian Bąk

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

za okres od 01.01.2013 r. do 01.04.2013 r

Wyszczególnienie	Stan na 01-04-2013	Stan na 31/12/2012
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 989 725,62	5 738 385,71
- zmiana polityki rachunkowości-niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	2 989 725,62	5 738 385,71
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	5 696 000,00	5 696 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	5 696 000,00	5 696 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	892 792,67	773 774,06
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	119 018,61
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	119 018,61
-zbycia aktualizowanych środków trwałych	0,00	119 018,61
-z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo nominalną wartość)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-pokrycia straty	0,00	0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	892 792,67	892 792,67
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	484 080,52	603 099,13
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	-119 018,61
a) zwiększenie (z tytułu) aktywów podatku odroczonego	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	119 018,61
-zbycia środków trwałych	0,00	119 018,61
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	484 080,52	484 080,52
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-4 711 238,85	-1 587 793,72
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-4 711 238,85	-1 587 793,72
- korekty błędów podstawowych	0,00	-3 376 751,37
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu , po korektach	-4 711 238,85	-4 964 545,09
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu pokrycia kapitałem zapasowym	628 091,28	253 306,24
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 083 147,57	-4 711 238,85
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 083 147,57	-4 711 238,85
8. Wynik netto	1 715,80	628 091,28
a) zysk netto	1 715,80	628 091,28
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 991 441,42	2 989 725,62
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 991 441,42	2 989 725,62

Osowiec 01 kwietnia 2013r ;
sporządziła : Szwarcbach Grażyna

FWM Kuźnia „OSOWIEC” Sp. z o.o.

Główna Księgowa
Kierownik Działu Księgowości
PROKURENT

Grażyna Szwarcbach

Prezes Zarządu
Dyrektor Naczelny

Marian Bał
WICEPREZES ZARZĄDU

Marek Trzaski

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

za okres od 01.01.2013 r. do 01.04.2013 r

	Wyszczególnienie	Stan na 01-04-2013	Stan na 31/12/2012
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	68 786,36	1 468 163,21
I	Zysk (strata) netto	1 715,80	628 091,28
II	Korekty razem	67 070,56	840 071,93
1	Amortyzacja	497 321,67	1 249 623,28
2	Zyski, straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	77 299,03	254 297,76
4	Zysk strata z działalności inwestycyjnej	0,00	-449 811,83
5	Zmiana stanu rezerw	0,00	1 471,00
6	Zmiana stanu zapasów	-343 422,72	2 530 607,29
7	Zmiana stanu należności	-1 862 250,12	-1 622 433,07
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 692 611,44	100 103,56
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	5 511,26	199 731,59
10	Inne korekty - spłata faktur i ods.dotycz.dział.oper-Otrzymanym kredytem	0,00	-1 423 517,65
III	Przepływypieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	68 786,36	1 468 163,21
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-135 336,28	-3 172 209,08
I	Wpływy	0,00	0,00
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
1.1	Zaliczka na zbycie prawa wiecz. użytkowania gruntów	0,00	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-zbycie aktywów finansowych		0,00	0,00
-dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
-spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	0,00
-odsetki		0,00	0,00
4	Inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	508 680,00
II	Wydatki	135 336,28	3 172 209,08
1	Nabycie rzeczowych aktywów trwałych i nabycie wartości niematerialnych i prawnych	135 336,28	2 348 983,49
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
-udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	823 225,59
III	Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej	-135 336,28	-3 172 209,08
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-140 236,03	1 851 692,62
I	Wpływy	103 934,96	3 212 354,67
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	103 934,96	3 212 354,67
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II	Wydatki	244 170,99	1 360 662,05
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
3	Inn, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4	Splaty kredytów i pożyczek	127 985,82	869 038,81
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	38 886,14	237 325,48
8	Odsetki	77 299,03	254 297,76
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-140 236,03	1 851 692,62
D	Przepływy Pieniężne netto razem (A.III +/- B.III. +/- C.III.)	-206 785,95	147 646,75
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-206 785,95	147 646,75
-zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	239 538,70	91 891,95
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:	32 752,75	239 538,70
-o ograniczonej możliwości dysponowania		12 641,67	45 461,12

Osowiec 01 kwietnia 2013r ;
sporządziła : Szwarbach Grażyna

FWM Kuźnia „OSOWIEC” Sp. z o.o.
Główna Księgowa
Kierownik Działu Księgowości
PROKURANT
Grażyna Szwarbach

Przes Zarządu
Dyrektor Naczelny

Marian Bak

FWM Kuźnia „Osowiec” Sp. z o.o.
WICEPREZES ZARZĄDU

Marek Trzaski

Część I. WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT**1. Rzeczowe aktywa trwałe****ZMIANA STANU ŚRODKÓW TRWAŁYCH**

w złotych

	Grunty	Budynki, lokale i obiekty inżyn. lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość początkowa						
Stan na 31.12.2012 r.	40 138,15	1 822 911,25	12 938 609,49	204 012,75	1 506 965,85	16 512 637,49
Stan na 01.01.2013r.	40 138,15	1 822 911,25	12 938 609,49	204 012,75	1 506 965,85	16 512 637,49
Przychody			466 697,00			466 697,00
w tym z przekwalifikowania towaru handlowego- maszyny na środek trwały						0,00
Rozchody						0,00
Stan na 01.04.2013 r.	40 138,15	1 822 911,25	13 405 306,49	204 012,75	1 506 965,85	16 979 334,49
Umorzenie						
Stan na 31.12.2012 r.	20 068,80	1 008 189,18	4 289 060,40	165 817,08	364 523,92	5 847 659,38
0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na 01.01.2013r.	20 068,80	1 008 189,18	4 289 060,40	165 817,08	364 523,92	5 847 659,38
Zwiększenia	501,72	9 454,95	389 371,02	1 788,18	53 676,33	454 792,20
amortyzacja	501,72	9 454,95	389 371,02	1 788,18	53 676,33	454 792,20
Zmniejszenia						0,00
Stan na 01.04.2013 r.	20 570,52	1 017 644,13	4 678 431,42	167 605,26	418 200,25	6 302 451,58
Odpisy aktualizujące						
Stan na 01.01.2013r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia						0,00
Zmniejszenia						0,00
Stan na 01.04.2013 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
Stan na 01.01.2013r.	20 069,35	814 722,07	8 649 549,09	38 195,67	1 142 441,93	10 664 978,11
Stan na 01.04.2013 r.	19 567,63	805 267,12	8 726 875,07	36 407,49	1 088 765,60	10 676 882,91

Specyfikacja przychodów						
Z zakupów i budowy	0,00	0,00	466 697,00	0,00	0,00	466 697,00
w tym z przekwalifikowania towaru handlowego- maszyny na środek trwały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne- przychody						0,00
Razem	0,00	0,00	466 697,00	0,00	0,00	466 697,00
Specyfikacja rozchodów						
Wartość początkowa						
Inne	0,00	0,00				0,00
Likwidacja						0,00
Sprzedaż						0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie						
Inne	0,00	0,00				0,00
Likwidacja						0,00
Sprzedaż						0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

w złotych

	Koszty zakończonych prac rozw.	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki	Razem
Wartość początkowa					
Stan na 31.12.2012 r.			496 034,22		496 034,22
Zwiększenia					0,00
Zmniejszenia					0,00
Stan na 01.04.2013 r.	0,00	0,00	496 034,22	0,00	496 034,22
Umorzenie					
Stan na 31.12.2012 r.			204 074,70		204 074,70
Zwiększenia			26 805,03		26 805,03
Zmniejszenia					0,00
Stan na 01.04.2013 r.	0,00	0,00	230 879,73	0,00	230 879,73
Odpisy aktualizujące					
Stan na 31.12.2012 r.			0,00		0,00
Zwiększenia					0,00
Zmniejszenia					0,00
Stan na 01.04.2013 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
Stan na 31.12.2012 r.	0,00	0,00	291 959,52	0,00	291 959,52
Stan na 01.04.2013 r.	0,00	0,00	265 154,49	0,00	265 154,49

3. Inwestycje długoterminowe

ZMIANA STANU INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH

w złotych

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2013 r.	Aktualizacja	Inne zwiększenia	Inne zmniejszenia	Stan na 01.04.2013 r.
1	Nieruchomości- przekwalifikowanie środków trwałych	1 488 558,52	0,00	0,00	15 724,44	1 472 834,08
w tym	grunty	318 721,67			8 034,99	310 686,68
	budynki	1 169 836,85			7 689,45	1 162 147,40
2	Wartości niematerialne i prawne					
3	Długoterminowe aktywa finansowe					
a	W jednostkach powiązanych					
	Udziały lub akcje					
	Inne papiery wartościowe					
	Udzielone pożyczki					
	Inne długoterminowe aktywa finansowe					
b	W pozostałych jednostkach					
	Udziały lub akcje	1 491,00				1 491,00
	Inne papiery wartościowe					
	Udzielone pożyczki					
	Inne długoterminowe aktywa finansowe					
4	Inne inwestycje długoterminowe					
	Razem	1 490 049,52	0,00	0,00	15 724,44	1 474 325,08

4. WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE

Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2013 r.		Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na 01.04.2013 r.	
	pow - m2	wart.-zł.	pow - m2	wart.-zł.	pow - m2	wart.-zł.	pow - m2	wart.-zł.
Działki pozostające w ewidencji Rzeczowych Aktywów Trwałych	18 442	19 567,63					18 442	19 567,63
Działki będące w ewidencji Inwestycji Długoterminowych	7 195	318 721,67					7 195	318 721,67
RAZEM	25 637	338 289,30	0	0,00	0	0,00	25 637	338 289,30

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto ustalona administracyjnie w celu ustalenia opłaty za użytkowanie wieczyste - dokonano przekwalifikowania działek w Inwestycje Długoterminowe w Nieruchomości wg cen rynkowych.

5. WARTOŚĆ NIEAMORTYZOWANYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW NAJMU, DZIERŻAWY I LEASINGU

Wartość środków trwałych niewykazywanych w aktywach Spółki używanych przez Spółkę na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu operacyjnego wynosi 0 zł. (2012 r. : 0 zł). Wartość początkowa tych środków wynika z zawartych umów najmu, dzierżawy, leasingu itp.

6. ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie wyniósł 629.018,12

7. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE

Struktura należności długoterminowych	w złotych			
	Stan na 01.01.2013 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 01.04.2013 r.
Od jednostek powiązanych	0,00		0,00	0,00
Od pozostałych jednostek	2 898 554,09			2 898 554,09
Odpis aktualizujący na należność za zbyte budynki zakładowe	-2 751 791,69			-2 751 791,69
Razem	146 762,40	0,00	0,00	146 762,40

1) W 1997 r. spółka dokonała sprzedaży mieszkań zakładowych Spółdzielni Mieszkaniowej w Strzelcach Opolskich za kwotę 3 118 697,69.

W 4 paragrafie umowy strony określiły, że ustalona cena sprzedaży zostanie zapłacona w 85 ratach rocznych w kwotach po 36 690,60 zł. płatnych do 30 października każdego roku, począwszy od 2007r. Ostatnia płatność przypada w 2091 r. Raty nie są oprocentowane i nie podlegają waloryzacji. Transakcję wykazano w bilansie 1997 r. jako należność długoterminową.

Ponieważ przedmiotowa należność nie jest związana z działalnością operacyjną oraz spłata należności w okresie 85 lat nie jest uprawdopodobniona, spółka w 2012r dokonała odpisu aktualizującego w świetle art. 35b ust.1 pkt 3 ustawy o rachunkowości w wysokości 2 751 791,69 zł.

8. DANE O STRUKTURZE WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO

L.p.	Akcjonariusze/wspólnicy	Liczba akcji/udziałów	Wartość zł	Udział % w kapitale
1	Gmina Turawa	1 331	665 500,00	11,7%
2	Karbon-2	2 620	1 310 000,00	23,0%
3	M0J	4 946	2 473 000,00	43,4%
4	Bik Zdzisław	2 400	1 200 000,00	21,1%
5	Indywidualni udziałowcy	95	47 500,00	0,8%
	Razem	11 392	5 696 000,00	100,0%

9. STAN I OBROTY KAPITAŁÓW ZAPASOWEGO I REZERWOWEGO

		w złotych	
L.p.		Kapitał zapasowy	Kapitał rezerwowy
1	Stan na 01.01.2013 r.	892 792,67	
2	Zwiększenia, z tego:	0,00	0,00
	a) z zysku		
	b) dopłaty		
	c) inne		
3	Zmniejszenia, z tego:	0,00	0,00
	a) pokrycie straty	0,00	
	b) dywidendy		
	c) inne		
4	Stan na 01.04.2013 r.	892 792,67	0,00

10. PROPOZYCJE CO DO PODZIAŁU ZYSKU LUB POKRYCIA STRATY ZA ROK OBROTOWY

L.p.	Wyszczególnienie	Kwota zł
1	Zysk/strata netto (+,-)	1 715,80
2	Proponowany podział	1 715,80
	a) wypłata dywidendy	
	b) zwiększenie kapitału zapasowego	
	c) zwiększenie kapitału rezerwowego	
	d) nagrody, premie	
	e) inne cele-pokrycie straty z lat ubiegłych	1 715,80
3	Zysk niepodzielony	
4	Proponowane pokrycie straty	
	a) z kapitału zapasowego	
	b) z kapitału rezerwowego	
	c) dopłaty	
	d) z zysku następnych lat	
	e) inne źródła	

11. DANE O STANIE REZERW

w złotych

L.p.	Rodzaje rezerw	stan na 01.01.2013 r.	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na 01.04.2013 r.
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	93 586,00			93 586,00
2	Rezerwy na świadczenia pracownicze, z tego:	31 421,00	0,00	0,00	31 421,00
	- długoterminowe	31 421,00			31 421,00
	- krótkoterminowe	0,00			0,00
3	Inne rezerwy				0,00
	Razem	125 007,00	0,00	0,00	125 007,00

12. ZAPASY

Zapasy wykazane zostały w bilansie w wartości netto, czyli pomniejszone o odpisy aktualizujące w wysokości 2.690.250,12 zł. (2012r. : 2.346.827,40)

13. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE

13. Struktura wiekowa należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych

O okresie spłaty	31-12-2012	01-04-2013
Do 12 miesięcy	2 564 884,87	4 009 059,54
Powyżej 12 miesięcy	0	0
	<u>2 564 884,87</u>	<u>4 009 059,54</u>
Stan należności brutto	2 564 884,87	4 009 059,54
Odpis aktualizujący wartość należności		
Stan należności netto	<u>2 564 884,87</u>	<u>4 009 059,54</u>

13.2 Struktura wiekowa należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek

O okresie spłaty	31-12-2012	01-04-2013
Do 12 miesięcy	1 142 265,33	1 566 053,78
Powyżej 12 miesięcy		
	<u>1 142 265,33</u>	<u>1 566 053,78</u>
Stan należności brutto	1 273 886,03	1 697 674,48
Odpis aktualizujący wartość należności	131 620,70	131 620,70
Stan należności netto	<u>1 142 265,33</u>	<u>1 566 053,78</u>

14. DANE O ODPISACH AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

w złotych

L.p.	Grupa należności	Stan na 01.01.2013 r.	Zwiększenie	Wykorzysta nie odpisów	Rozwiązanie odpisów	Stan na 01.04.2013 r.
1	Należności od dłużników w upadłości i likwidacji	0,00				0,00
2	Należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o upadłość	0,00				0,00
3	Należności od dłużników objętych postępowaniem układowym lub ugodowym	0,00				0,00
4	Należności z których zapłatą dłużnik zalega	84 673,90				84 673,90
5	Inne należności o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności	46 946,80				46 946,80
	Razem	131 620,70	0,00	0,00	0,00	131 620,70

15. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE

15. 1 Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych

31-12-2012	01-04-2013
0	0
0,00	0,00

15. 2 Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach

31-12-2012	01-04-2013
0	0
0,00	0,00

15. 3 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

31-12-2012	01-04-2013
239 538,70	32 752,75
239 538,70	32 752,75

32

15

16. WYKAZ ISTOTNYCH POZYCJI CZYNNYCH I BIERNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH

w złotych

L.p.	Wyszczególnienie	Stan na 01.04.2013 r.	Stan na 31.12.2012 r.
I	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	931 330,19	981 529,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	146 208,00	146 208,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	785 122,19	835 321,00
II	Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe ogółem	615 894,14	658 921,99
1.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów ogółem, z tego:	475 484,41	511 329,64
a	Koszty remontów środków trwałych	366 751,79	494 158,53
2	Koszty uruchomienia nowej produkcji		
b	Opłacona z góry prenumerata czasopism na rok następny	860,42	1 147,22
c	Koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych na przyszłe okresy sprawozdawcze	12 017,93	16 023,89
d	Inne	95 854,27	
2.	Czynne rozliczenia międzyokresowe - pozostałe:	140 409,73	147 592,35
a	Podatek VAT do odliczenia w przyszłym okresie	83 108,67	67 820,60
b	Prowizje od pożyczek i gwarancji bankowych	57 301,06	79 771,75
c	Opłaty prolongacyjne od układów		
d			
III	Bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów, z tego:	1 169 838,50	1 257 553,90
1	Ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe (art.,39 ust.2.art. 41)	1 169 838,50	1 257 553,90
2.1	-długoterminowe	19 567,63	20 069,35
2.1	-krótkoterminowe	1 150 270,87	1 237 484,55

17. Zobowiązania długoterminowe

17.1 PODZIAŁ ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH WEDŁUG POZYCJI O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO, PRZEWIDYWANYM UMOWĄ OKRESIE SPŁATY

w złotych

L.p.	Rodzaj zobowiązań	Do 1 roku	Powyżej 1 roku do 3 lat	Powyżej 3 lat do 5 lat	Powyżej 5 lat	Razem
1	Wobec jednostek powiązanych					0,00
2	Wobec pozostałych jednostek					0,00
a	Kredyty i pożyczki	281 023,08	166 654,37			447 677,45
b	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych					0,00
c	Inne zobowiązania finansowe	433 069,86				433 069,86
d	Inne					0,00
	Razem	714 092,94	166 654,37	0,00	0,00	880 747,31

17.2 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli wynosiły 0 zł.

18. Zobowiązania krótkoterminowe

18.1 Struktura wiekowa zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych

O okresie wymagalności	31-12-2012	01-04-2013
Do 12 miesięcy	10 163 873,50	11 326 894,82
Powyżej 12 miesięcy	0	0
	<u>10 163 873,50</u>	<u>11 326 894,82</u>
Inne zobowiązania krótkoterminowe	164 057,03	108 707,03
	<u>0</u>	<u>0</u>
Ogółem zobowiązania wobec jednostek powiązanych	<u>10 327 930,53</u>	<u>11 435 601,85</u>

18.2 Struktura wiekowa zobowiązań krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek

O okresie wymagalności	31-12-2012	01-04-2013
Do 12 miesięcy	1 321 876,51	1 381 117,13
Powyżej 12 miesięcy	0	0
	<u>1 321 876,51</u>	<u>1 381 117,13</u>

WYKAZ GRUP ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU SPÓŁKI

Stan na 01.04.2013 r.

Rodzaj zobowiązania	Cel kredytu/pożyczki	Kwota zobowiązania zł	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia zł	w tym na aktywach (zł):	
					trwałych	obrotowych
Kredyt w rachunku bieżącym Bank Ochrony Środowiska S.A.	odnawialny kredyt w r-ku bież. 500 tys.zł.	494 993,65	poręczenie przez FASING SA, zastaw rejestrowy na trzech młotach kuźniczych i na sprężarce śrubowej, weksel in blanco	500 000,00		500 000,00
Kredyt Banku Ochrony Środowiska S.A. - obrotowy, odnawialny, złotowy	kredyt rewolwingowy w r-ku 1.000 tys.zł.	996 731,06	poręczenie przez FASING SA, zastaw rejestrowy na trzech młotach kuźniczych i na sprężarce śrubowej, weksel in blanco	1 000 000,00		500 000,00
ING -Bank Śląski kredyt w rachunku bieżącym	odnawialny kredyt w r-ku bieżącym 1 500 tys.zł.	1 505 142,98	poręczenie przez FASING SA	1 500 000,00		1 500 000,00
WFOŚ - umowa pożyczki	pożyczka 27/2008		Gwarancja bankowa, poręczenie MOJ, zastaw na Frezarze VMC800	524 700,00	220 000,00	
Gwarancja bankowa BGŻ	pożyczka 27/2008	31 032,21	Poręczenie gwarancji BGŻ przez MOJ	524 700,00		
Pożyczka Impuls Leasing	pożyczka -12/64 Impuls Leasing- 1119,3 tys.zł.	472 277,23	zastaw rejestrowy na przedmiocie-centrum frezarskie	1 119 300,00	1 119 300,00	
Pożyczka Impuls Leasing	pożyczka -12/2564 Impuls Leasing- 196,0 tys.zł.	91 537,11	zastaw rejestrowy na przedmiocie- spectrometr	196 000,50	196 000,50	
Pożyczka Impuls Leasing	pożyczka -12/03387 Impuls Leasing-143,1 tys.zł.	142 174,91	zastaw rejestrowy na przedmiocie-urządzenie do badań magnetyczno-proszkowych	168 343,95	168 343,95	
Pożyczka Impuls Leasing	pożyczka -12/03386 Impuls Leasing-124,3 tys.zł.	123 540,96	zastaw rejestrowy na przedmiocie - ramię pomiarowe	146 280,21	146 280,21	
Razem		3 857 430,11	x	5 679 324,66	1 703 644,45	2 500 000,00

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONE GWARANCJE I PORĘCZENIA TAKŻE WEKSLOWE

1. Leasing operacyjny :umowa Nr 25312
- finansujący : Siemens Finance Sp. z o.o..
- przedmiot leasingu : Pionowa obrabiarka skrawająca wielooperacyjna MCV
- wartość netto przedmiotu leasingu : 117 000,00 Eur.
- termin wygasnięcia zobowiązania 09/2017

2. Leasing operacyjny :umowa Nr 26158
- finansujący : Siemens Finance Sp. z o.o..
- przedmiot leasingu : Spężarka śrubowa AIROL
- wartość netto przedmiotu leasingu : 21 300.00zł.
- termin wygasnięcia zobowiązania 09/2015

3. Leasing operacyjny :umowa Nr 24345
- finansujący : Siemens Finance Sp. z o.o..
- przedmiot leasingu : Nagrzewnica indukcyjna
- wartość netto przedmiotu leasingu : 349 000.00zł.
- termin wygasnięcia zobowiązania 05/2016

4. Impuls Leasing- operacyjny :umowa Nr 12/00050/I
- finansujący : Impuls Leasing
- przedmiot leasingu : Półautomat spawalniczy
- wartość netto przedmiotu leasingu : 19 300.00zł.
- termin wygasnięcia zobowiązania 01/2015

5. Leasing operacyjny : umowa 12/02565
- finansujący : Impuls Leasing
- przedmiot leasingu : Kompresor
- wartość netto przedmiotu leasingu : 232 615,68 zł.
- termin wygasnięcia zobowiązania 12/2017

Udzielone poręczenia

Fasing SA		Bank Spółdzielczy w Gliwicach	1 000 000,00	Poręczenie kredytu do 16-12-2013	hipoteka kaucyjna- 2 000 000,00
Fasing SA		Bank Spółdzielczości w Gliwicach	2 850 000,00	Poręczenie kredytu do 17-12-2013	hipoteka kaucyjna- 5 700 000,00

Część II. WYJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1. STRUKTURA RZECZOWA (RODZAJE DZIAŁALNOŚCI) I TERYTORIALNA (KRAJ, EKSPORT) PRZYCHODÓW NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW

L.p.	Przychody netto ze sprzedaży	Rok 2012		na 01-04-2013 r	
		Kwota zł	Udział %	Kwota zł	Udział %
	Struktura rzeczowa				
1	Sprzedaż produktów, z tego:	18 101 510,77	90,4%	4 741 895,38	89,4%
	wyroby gotowe	17 697 219,76	88,4%	4 658 276,56	87,8%
	usługi	404 291,01	2,0%	83 618,82	1,6%
2	Sprzedaż towarów	1 046 832,96	5,2%	332 208,51	6,3%
3	Sprzedaż materiałów	879 506,20	4,4%	229 503,40	4,3%
			0,0%		0,0%
	Razem przychody ze sprzedaży	20 027 849,93	100,0%	5 303 607,29	100,0%
	Struktura terytorialna				
	Kraj	18 943 472,29	94,6%	5 080 796,72	95,8%
	Eksport	1 084 377,64	5,4%	222 810,57	4,2%

2. WYSOKOŚĆ I WYJAŚNIENIE PRZYCZYN ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH ŚRODKI TRWAŁE

- nie występują

30

19

3. WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW

w złotych

L.p.	Rodzaj zapasów	Stan na 31.12.2012 r.	Stan na 01.04.2013 r.
I	<i>Odpisy z tytułu wyceny bilansowej</i>	0,00	0,00
1	Materiały		
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty w toku		
4	Towary		
5	Razem	0,00	0,00
II	<i>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</i>		
1	Materiały	174 588,89	174 588,89
2	Półprodukty i produkty w toku	27 861,61	27 861,61
3	Produkty w toku		
4	Towary	4 492,00	4 492,00
5	Razem	206 942,50	206 942,50
	Ogółem (I.5+II.5)	206 942,50	206 942,50

4. INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANIEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM

- nie występują

**5. ROZLICZENIE GŁÓWNYCH POZYCJI RÓŻNIĄCYCH PODSTAWĘ
OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM OD WYNIKU
FINANSOWEGO BRUTTO**

L.p.	Tytuły różnic	Kwota zł
1	Zysk/strata brutto (+, -)	1 715,80
2	Przychody wyłączone z opodatkowania (-)	0,00
2.1	Przychody i zyski nadzwyczajne księgowe, nie wliczane do podstawy opodatkowania - różnice trwałe (-)	
2.2	Przychody i zyski nadzwyczajne, przejściowo nie stanowiące przychodu podatkowego (-)	
3	Przychody podatkowe nie ujęte w księgach (+)	0,00
3.1	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku roku obrotowego (+)	0,00
4	Koszty i straty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (+)	0,00
4.1	Koszty i straty nadzwyczajne trwale nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (+)	
4.2	Koszty i straty nadzwyczajne trwale stanowiące koszty uzyskania przychodów (-)	
4,3	Koszty i straty nadzwyczajne przejściowo nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (+) (będące kosztami bilansowymi w 2013r)	
5	Koszty podatkowe, nie ujęte w wyniku roku obrotowego (-)	0,00
5.1	Koszty podatkowe, nie ujęte w wyniku roku obrotowego (-) będące kosztami bilansowymi 2011r.	
5,2	Koszty podatkowe, nie ujęte w wyniku roku obrotowego (-) będące kosztami bilansowymi lat ubiegłych- tzw błąd lat ubiegłych	
6	Dochód do opodatkowania	1 715,80
7	Odliczenia z tytułu darowizn uznanych podatkowo (-)	
8	Odliczenia z tytułu strat lat ubiegłych (-)	
9	Inne odliczenia	1 715,80
10	Podstawa opodatkowania	0,00
11	Podatek dochodowy	0,00

6. DANE O KOSZTACH WYTWORZENIA PRODUKTÓW NA WŁASNE POTRZEBY ORAZ O KOSZTACH RODZAJOWYCH

Dotyczy jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym

- jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym		w złotych	
L.p.	Wyszczególnienie	Rok 2012	na 01-04-2013 r
1	Amortyzacja		
2	Zużycie materiałów i energii		
3	Usługi obce		
4	Podatki i opłaty		
5	Wynagrodzenia		
6	Ubezpieczenia i inne świadczenia		
7	Pozostałe koszty rodzajowe		
8	Ogółem koszty rodzajowe	0,00	0,00
9	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
10	Koszty działalności operacyjnej	0,00	0,00
11	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (+, -)		
12	Zmiana stanu produktów (+, -)		
13	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	0,00	0,00

7. KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE, ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA WŁASNE POTRZEBY

Na dzień 01-04-2013 r. koszty poniesione na wytworzenie siłami własnymi środków trwałych w
oraz środków trwałych wyniosły: 57 650,01 zł.

	Kwota zł
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00

8. PONIESIONE W OSTATNIM ROKU I PLANOWANE NA NASTĘPNY ROK NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE

w złotych

L.p.	Nakłady na:	Poniesione w na 01.04.2013 r.	Planowane na 2014 r.
1	Wartości niematerialne i prawne	0,00	55 000,00
2	Środki trwałe		9 000 000,00
	w tym: dotyczące ochrony środowiska		
3	Środki trwałe w budowie	554 620,06	
	w tym: dotyczące ochrony środowiska		
4	Inwestycje w nieruchomości i prawa		
	Razem	554 620,06	9 055 000,00

9. INFORMACJE O ZYSKACH I STRATACH NADZWYCZAJNYCH ORAZ PODATEK DOCHODOWY OD WYNIKU NA OPERACJACH NADZWYCZAJNYCH

nie występują

w złotych

L.p.	Wyszczególnienie	Rok 2012	na 01-04-2013 r
1	Zyski nadzwyczajne, z tego:	0,00	0,00
	a) losowe		
	b) pozostałe		
2	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
	a) losowe		
	b) pozostałe		
3	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (zysk +, strata -)	0,00	0,00
4	Podatek dochodowy od poz. 3	0,00	0,00

Dział III. OBJAŚNIENIE STRUKTURY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Wyjaśnienie kwot w pozycjach nie wynikających bezpośrednio ze zmiany stanu aktywów i pasywów w bilansie

Pkt A.4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej

	Kwota zł
Wynik z tytułu zbycia (sprzedaży, likwidacji itp.) niefinansowych aktywów trwałych - poz.D.I Rachunku Wyników	449 811,83
Zysk/strata z tytułu zbycia inwestycji	
Wynik na sprzedaży obiektów socjalnych (przychody minus koszty tej sprzedaży)	
Razem	449 811,83

Pkt A.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)

	Kwota zł
Zmiana stanu zobowiązań wg bilansu ogółem	1 719 607,14
Wyłączenia:	-26 995,68
- Zmiana stanu zobowiązań z tyt. zakupu składników majątku trwałego	26 995,68
Zmiana stanu zobowiązań do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych	1 692 611,46

Inne

	Kwota zł
Pkt A.10. Inne korekty, z tego:	0,00
Przekazanie pożyczki na sfinansowanie działalności operacyjnej	
Pkt B.I.4. Inne wpływy inwestycyjne, z tego:	0,00
Dotacje przedmiotowe na wdrożenie innowacji technologicznych	0,00
Pkt B.II.4. Inne wydatki inwestycyjne, z tego:	0,00
Kwoty przekazane na poczet zakupu składników działalności inwestycyjnej w tzw.częściowym finansowaniu zadania dotacją oraz pożyczką	0,00
Pkt C.I.4. Inne wpływy finansowe, z tego:	0,00
Pkt C.II.9. Inne wydatki finansowe, z tego:	0,00

Dział IV. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. INFORMACJA O UMOWACH NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE W ZAKRESIE NIEZBĘDNYM DO OCENY ICH WPŁYWU NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI

- nie występują

2. INFORMACJA O TRANSAKCJACH ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE

- nie występują

3. INFORMACJA O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE

L.p.	Wyszczególnienie	Etaty
1	Pracownicy umysłowi	31
2	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	76
3	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
4	Uczniowie	0
5	Pracownicy przebywający na urlopach wychowawczych lub bezpłatnych	0
	Ogółem	107

4. INFORMACJA O WYNAGRODZENIACH, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIAMI Z ZYSKU, WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁEK HANDLOWYCH

L.p.	Należne i wypłacone na rzecz:	Wynagrodzenie na 01-04-2013 r. (zł)
1	Wynagrodzenie należne za I Q 2013 do 01-04-2013	
1.1.	Zarządu	67 500,00
1.1.	Rady Nadzorczej	73 520,54
2.	Wynagrodzenie wypłacone w I Q 2013r do 01-04-2013	
2.1	Zarządu	67 500,00
2.2.	Rady Nadzorczej	73 520,54

5. INFORMACJA O POŻYCZKACH I ŚWIADCZENIACH UDZIELONYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁEK HANDLOWYCH, ZE WSKAZANIEM WARUNKÓW OPROCENTOWANIA

- nie występują

L.p.	Pożyczki i świadczenia na rzecz:	Stan na 01.04.2013 r.
1	Zarządu	
2	Rady Nadzorczej	
3	Komisji Rewizyjnej	

6. INFORMACJA O WYNAGRODZENIU PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

L.p.	Należne i wypłacone	Stan na 01.04.2013 r.
1	Wynagrodzenie należne za I Q 2013 do 01-04-2013	
1.1.	-obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	16 890,00
1.1.	-usługi doradztwa podatkowego	
2.	Wynagrodzenie wypłacone w I Q 2013r do 01-04-2013	
2.1	-obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	16 890,00
2.2.	-usługi doradztwa podatkowego	

Dział V. INFORMACJE O ZDARZENIACH SZCZEGÓLNYCH

1. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO

W okresie 1 kwartału 2013r, na dzień 01-04-2013r nie wystąpiły zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

2. INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIE UWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Po dniu sporządzenia sprawozdania finansowego nie wystąpiły znaczące zdarzenia, nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym .

3. PRZEDSTAWIENIE DOKONANYCH W ROKU OBROTOWYM ZMIAN ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY ORAZ ZMIAN SPOSOBU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

W okresie I Q 2013 roku , na dzień 01-04-2013 jednostka nie dokonała zmian zasad (polityki) rachunkowości. Od 2008r spółka ujmuje w księgach środki trwałe z umów leasingu operacyjnego zaliczając je do leasingu finansowego

Dział VI. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE GRUP KAPITAŁOWYCH

1. INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

- nie występują

L.p.	Wyszczególnienie	
1	Nazwa, zakres działalności wspólnego przedsięwzięcia	
2	Procentowy udział	
3	Część wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	
4	Zobowiązania zaciągnięte w celu sfinansowania realizacji wspólnego przedsięwzięcia	
5	Przychody uzyskane z realizacji wspólnego przedsięwzięcia	
6	Koszty poniesione na realizację wspólnego przedsięwzięcia	

2. INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Uwagi do kwot ujętych w bilansie, rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych

- wzajemna sprzedaż towarów i usług.	Zakupy	Sprzedaż
Fasing S.A.	72 972,91	1 181 060,40
Becker	0,00	62 119,04
MOJ S.A.	4 182,53	200 257,73
Karbon 2 Sp z o.o.	2 243 128,67	-20 770,33
Carbonex Sp z o.o.		
Razem	2 320 284,11	1 422 666,84

3. WYKAZ SPÓŁEK, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA CO NAJMNIEJ 20 % UDZIAŁÓW W KAPITALE LUB OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W ORGANIE STANOWIĄCYM SPÓŁKI

- jednostka posiada akcje zwykłe na okaziciela w ilości 14 913 sztuk o wartości nominalnej 0,10 zł.
w zamian za wierzytelności firmy Centrozap S.A. w Katowicach

- jednostka nie posiada udziałów w co najmniej 20 % udziału w kapitale lub w ogólnej liczbie głosów

L.p.	Nazwa i siedziba spółki	Kwota udziałów zł	% do kapitału	Stopień udziału w zarządzaniu %	Wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy (zł)

**4. DOTYCZY JEDNOSTEK NIE SPORZĄDZAJĄCYCH SKONSOLIDOWANEGO
SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, KORZYSTAJĄC ZE ZWOLNIENIA LUB
WYŁĄCZEŃ - nie dotyczy**

- a) Podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji
- b) Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe
na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejsce jego publikacji
- c) Podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe, charakteryzujące działalność jednostek
powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym

VII. INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓŁEK

Nie dotyczy.

**VIII. INFORMACJE O ISTOTNYCH ZAGROŻENIACH DLA KONTYNUOWANIA
DZIAŁALNOŚCI**

Zarządowi znane są okoliczności, które wskazywałyby na istnienie zagrożeń dla kontynuowania
działalności, w przypadku utrzymywania się niskiej płynności finansowej.

IX. INNE INFORMACJE

Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych:
Grażyna Szwarcbach

FWM Kuźnia "OSOWIEC" Sp. z o.o.

Data 01-04-2013
Główna Księgowa
Kierownik Biura Księgowości
PRUKURANT

Podpis *Grażyna Szwarcbach*

Przes Zarządu
Dyrektor Naczelny
Zarząd
Marian Bąk

FWM Kuźnia "Osowiec" Sp. z o.o.
WICEPREZES ZARZĄDU

Marek Trzaski