

**SPRAWOZDANIE  
FINANSOWE  
ZA 2014 R.**

**ZPH WELDMENT Sp. z o.o.**

*Stalowa Wola maj 2015 rok*

## Spis treści

<b>1. WPROWADZENIE</b> .....	3
1.1. Firma i siedziba spółki .....	3
1.2. Podstawowy przedmiot działalności spółki .....	3
1.3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym .....	3
1.4. Założenie kontynuacji działalności .....	3
1.5. Przyjęte zasady rachunkowości .....	3
<b>2. BILANS</b> .....	5
<b>3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT</b> .....	7
<b>4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM</b> .....	8
<b>5. INFORMACJA DODATKOWA</b> .....	10
5.1. Wartości niematerialne i prawne .....	10
5.2. Rzeczowy majątek trwały .....	10
5.3. Majątek dzierżawiony .....	10
5.4. Należności długoterminowe .....	10
5.5. Należności krótkoterminowe .....	10
5.6. Rozliczenia międzyokresowe czynne .....	11
5.7. Kapitał podstawowy .....	11
5.8. Rezerwy .....	12
5.9. Zobowiązania długoterminowe .....	12
5.10. Zobowiązania krótkoterminowe .....	12
5.11. Zobowiązania warunkowe .....	13
5.12. Rozliczenia międzyokresowe przychodów .....	13
5.13. Przychody ze sprzedaży .....	14
5.14. Koszty .....	14
5.15. Informacja o pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych .....	15
5.16. Informacja o przychodach i kosztach finansowych .....	15
5.17. Informacja o stratach nadzwyczajnych .....	16
5.18. Informacje pozostałe.....	16

## **1. Wprowadzenie**

### **1.1. Firma i siedziba spółki**

Nazwa spółki:

Zakład Produkcyjno-Handlowy „Weldment” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

Siedziba spółki:

37-450 Stalowa Wola , ul. Kwiatkowskiego 165

Miejsce wykonywania działalności:

- Stalowa Wola ul.Kwiatkowskiego165

Spółka wpisana w Rejestrze Przedsiębiorców w Sądzie Rejonowym w Rzeszowie, XII Wydział Gospodarczy, numer KRS: 0000213493.

### **1.2. Podstawowy przedmiot działalności spółki**

1. PKD 25.11.Z – Produkcja konstrukcji metalowych z wyłączeniem działalności usługowej.

### **1.3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym**

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od dnia 01.01.2014r. do 31.12.2014r.

### **1.4. Założenie kontynuacji działalności**

Niniejsze sprawozdanie finansowe spółki Zakład Produkcyjno-Handlowy „Weldment” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością za okres od 01.01.2014r. do 31.12.2014r. zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania przez nią działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Nie istnieją okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenie kontynuowania działalności.

### **1.5. Przyjęte zasady rachunkowości**

Rzeczowy majątek trwały jest wykazany według cen nabycia lub kosztu wytworzenia z uwzględnieniem przeszacowań pomniejszych o dotychczasowe umorzenie i nieplanowane odpisy umorzeniowe wynikające z trwałej utraty przydatności gospodarczej.

Amortyzacja rzeczowego majątku trwałego dokonywana jest metodą liniową przez określony z góry okres użytkowania zgodnie z przyjętym planem amortyzacji. Za środki trwałe uznaje się przedmioty majątkowe o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż 1 rok i wartości powyżej 3,5 tysiąca złotych.

Dla celów bilansowych i podatkowych przyjmowane są stawki amortyzacyjne, wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych z późniejszymi zmianami. Określają one wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów.

Należności są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty.

Spółka prowadzi uproszczoną metodę rozliczania materiałów. Spółka dokonuje spisu z natury na koniec roku i dokonuje wyceny materiałów wg cen zakupu natomiast wyroby gotowe wg rzeczywistych cen sprzedaży. Wg spisu z natury materiały zakupione do produkcji a nie zużyte na dzień 31.12.2014r. wycenione wg cen zakupu wynosiły 91 652,34 zł. Na koniec roku zapasy wyrobów gotowych wynoszą 212 430,75 zł., natomiast produkcji w toku spółka nie posiada.

Środki pieniężne wyceniane są w ich wartości nominalnej.

Kapitał zakładowy wykazany jest w wysokości zgodnej z umową spółki oraz wpisem do Rejestru Przedsiębiorców według wartości nominalnej.

Wynik finansowy netto składa się z następujących elementów:

- różnicy między sumą należnych przychodów ze sprzedaży produktów i towarów wyrażonych w rzeczywistych cenach sprzedaży bez podatku od towarów i usług, a kosztami sprzedanych produktów, towarów i materiałów powiększonymi o koszty sprzedaży i koszty zarządu,
- różnicy między pozostałymi przychodami operacyjnymi a poniesionymi pozostałymi kosztami operacyjnymi,
- różnicy między należnymi przychodami a kosztami finansowymi,
- różnicy między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi i poniesionymi stratami nadzwyczajnymi,

których suma pomniejszona została o podatek dochodowy.

Zobowiązania wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach, których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności. Przychody ze sprzedaży obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży pomniejszone o podatek od towarów i usług ( VAT ). W ramach prowadzonej ewidencji spółka stosuje porównawczy rachunek kosztów.

Spółka odstąpiła od ustalenia aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego w myśl art. 37 ust. 10 ustawy o rachunkowości.

## 2. Bilans

AKTYWA	stan na		PASYWA	stan na	
	01.01.2014	31.12.2014		01.01.2014	31.12.2014
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>1 018 079,78</b>	<b>1 116 961,86</b>	<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>311 833,08</b>	<b>189 845,68</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	174 000,00	174 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	131 648,88	137 833,08
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1 018 079,78</b>	<b>1 116 961,86</b>	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
1. Środki trwałe	914 296,72	809 381,51	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	198 267,11	198 267,41	VIII. Zysk (strata) netto	6 184,20	-121 987,40
b) budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	517 026,11	472 973,63	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
c) urządzenia techniczne i maszyny	178 749,91	124 762,07	<b>B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 242 731,00</b>	<b>1 663 530,48</b>
d) środki transportu	20 070,67	13 195,78	<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>		
e) inne środki trwałe	182,62	182,62	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Środki trwałe w budowie	103 783,06	307 580,35	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
<b>III. Należności długoterminowe</b>			- długoterminowa		
1. Od jednostek powiązanych			- krótkoterminowa		
2. Od pozostałych jednostek			3. Pozostałe rezerwy		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>			- długoterminowe		
1. Nieruchomości			- krótkoterminowe		
2. Wartości niematerialne i prawne			<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>423 284,30</b>	<b>311 927,90</b>
3. Długoterminowe aktywa finansowe			1. Wobec jednostek powiązanych		
a) w jednostkach powiązanych			2. Wobec pozostałych jednostek	423 284,30	311 927,90
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki	423 284,30	311 927,90
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			d) inne		
b) w pozostałych jednostkach			<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>711 089,44</b>	<b>1 258 836,76</b>
- udziały lub akcje			1. Wobec jednostek powiązanych		
- inne papiery wartościowe			a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- udzielone pożyczki			- do 12 miesięcy		
- inne długoterminowe aktywa finansowe			- powyżej 12 miesięcy		
4. Inne inwestycje długoterminowe			b) inne		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>			2. Wobec pozostałych jednostek	711 089,44	1 258 836,76
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			a) kredyty i pożyczki	312 267,35	525 994,69
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>536 484,30</b>	<b>736 414,30</b>	c) inne zobowiązania finansowe		
<b>I. Zapasy</b>	<b>2 854,85</b>	<b>304 083,09</b>	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	263 329,69	581 923,84

1. Materiały	2 854,85	91 652,34	- do 12 miesięcy	263 329,69	581 923,84
2. Półprodukty i produkty w toku			- powyżej 12 miesięcy		
3. Produkty gotowe	0,00	212 430,75	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
4. Towary			f) zobowiązania wekslowe		
5. Zaliczki na dostawy			g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	83 235,51	79 634,16
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>474 242,45</b>	<b>365 057,29</b>	h) z tytułu wynagrodzeń	51 159,68	69 152,67
1. Należności od jednostek powiązanych			i) inne	1 097,21	2 131,40
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			3. Fundusze specjalne		
- do 12 miesięcy			<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>108 357,26</b>	<b>92 765,82</b>
- powyżej 12 miesięcy			1. Ujemna wartości firmy		
b) inne			2. Inne rozliczenia międzyokresowe	108 357,26	92 765,82
2. Należności od pozostałych jednostek	474 242,45	365 057,29	- długoterminowe	86 068,82	70 176,30
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	308 076,18	194 517,08	- krótkoterminowe	22 288,44	22 589,52
- do 12 miesięcy	308 076,18	193 175,92	<b>Pasywa razem</b>	<b>1 554 564,08</b>	<b>1 853 376,16</b>
- powyżej 12 miesięcy		1 341,16			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	1 564,04	15 526,04			
c) inne	164 602,23	155 014,17			
d) dochodzone na drodze sądowej					
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>57 899,29</b>	<b>66 409,67</b>			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe:	57 899,29	66 409,67			
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje					
- udzielone pożyczki					
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje					
- udzielone pożyczki					
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	57 899,29	66 409,67			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	57 899,29	56 080,48			
- inne środki pieniężne		10 329,19			
- inne aktywa pieniężne					
2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 487,71</b>	<b>864,25</b>			
<b>Aktywa razem</b>	<b>1 554 564,08</b>	<b>1 853 376,16</b>			

### 3. Rachunek zysków i strat

Rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014

	okres ubiegły	okres bieżący
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów</b>	<b>2 779 383,65</b>	<b>3 170 295,04</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 727 173,89	3 130 672,94
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	52 209,66	39 622,10
<b>B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów</b>	<b>2 724 247,18</b>	<b>3 258 094,79</b>
- powiązanych jednostkom		
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	2 672 037,52	3 218 550,69
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	52 209,66	39 544,10
<b>C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>55 136,37</b>	<b>-87 799,75</b>
<b>D. Koszty sprzedaży</b>		
<b>E. Koszty ogólnego zarządu</b>		
<b>F. Zysk strata netto ze sprzedaży (C-D-E)</b>	<b>55 136,37</b>	<b>-87 799,75</b>
<b>G. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>30 455,15</b>	<b>22 431,96</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	513,75	
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	29 941,40	22 431,96
<b>H. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>9 412,55</b>	<b>1,10</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	9 412,55	1,10
<b>I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)</b>	<b>76 178,97</b>	<b>-65 368,89</b>
<b>J. Przychody finansowe</b>	<b>7 025,49</b>	<b>7 365,30</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	4 043,53	1 260,26
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne	2 981,96	6 105,04
<b>K. Koszty finansowe</b>	<b>65 409,26</b>	<b>63 983,81</b>
I. Odsetki, w tym:	50 488,13	52 948,39
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	14 921,13	11 035,42
<b>L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)</b>	<b>17 795,20</b>	<b>-121 987,40</b>
<b>M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych</b>		
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>N. Zysk (strata) brutto (L±M)</b>	<b>17 795,20</b>	<b>-121 987,40</b>
<b>O. Podatek dochodowy</b>	<b>11 611,00</b>	
<b>P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>R. Zysk (strata) netto (N-O-P)</b>	<b>6 184,20</b>	<b>-121 987,40</b>

#### 4. Zestawienie zmian w kapitale własnym

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	Za okres od 01.01.2013r. do 31.12.2013r.	Za okres od 01.01.2014r. do 31.12.2014r.
<b>I. Stan kapitału własnego na początek okresu (BO)</b>	305 648,88	311 833,08
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
<b>I.a. Stan kapitału własnego na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównawczych</b>		
<b>1. Stan kapitału podstawowego na początek okresu</b>	174 000,00	174 000,00
<b>1.1. Zmiany stanu kapitału zakładowego</b>		
a) zwiększenia (z tytułu)		
- emisji akcji		
- podwyższenia liczby udziałów		
b) zmniejszenia (z tytułu)		
- umorzenia akcji		
-		
<b>1.2. Stan kapitału zakładowego na koniec okresu</b>	174 000,00	174 000,00
<b>2. Stan należnych wpłat na poczet kapitału zakładowego na początek okresu</b>		
<b>2.1. Zmiana stanu należnych wpłat na poczet kapitału zakładowego</b>		
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
<b>2.2. Stan należnych wpłat na poczet kapitału zakładowego na koniec okresu</b>		
<b>3. Stan kapitału zapasowego na początek okresu</b>	114 188,66	131 648,88
<b>3.1. Zmiany stanu kapitału zapasowego</b>		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)	17 460,22	6 184,20
- z przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji		
- zaliczka na podwyższenie kapitału		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- pokrycia straty		
-		
<b>3.2. Stan kapitału zapasowego na koniec okresu</b>	131 648,88	137 833,08
<b>4. Stan kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny na początku okresu</b>	0,00	
<b>4.1. Zmiany stanu kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny</b>	0,00	
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	
- sprzedaży i likwidacji środków trwałych		
<b>4.2. Stan kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	0,00	
<b>5. Stan pozostałych kapitałów rezerwowych na początek okresu</b>	0,00	
<b>5.1. Zmiany stanu pozostałych kapitałów rezerwowych</b>	0,00	
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	



- odpis z zysku netto		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
<b>5.2. Stan pozostałych kapitałów rezerwowych na koniec okresu</b>	0,00	0,00
<b>6. Różnice kursowe z przeliczenia oddziałów ( zakładów ) zagranicznych</b>		
<b>7. Stan niepodzielnego zysku lub niepokrytej straty z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
<b>7.1. Stan niepodzielnego zysku z lat ubiegłych na początek okresu</b>	0,00	0,00
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
<b>7.2. Stan niepodzielnego zysku z lat ubiegłych, na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych</b>	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podział zysku		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienie zysku na kapitał rezerwowy		
- przeniesienie zysku na kapitał zapasowy		
<b>7.3. Stan niepodzielnego zysku z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	0,00	0,00
<b>7.4. Stan niepokrytej straty z lat ubiegłych na początek okresu</b>		
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
<b>7.5. Stan niepokrytej straty z lat ubiegłych na początek okresu, po uzgodnieniu do danych porównywalnych</b>		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- przeniesienia straty do pokrycia		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- korekta podatku dochodowego odroczonego		
- przypis kontroli skarbowej		
<b>7.6. Stan niepokrytej straty z lat ubiegłych na koniec okresu</b>		
<b>7.7. Stan niepodzielnego zysku lub niepokrytej straty z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	0,00	0,00
<b>8. Wynik netto</b>	6 184,20	-121 987,40
a) zysk netto	6 184,20	
b) strata netto		121 987,40
<b>II. Stan kapitału własnego na koniec okresu (BZ)</b>	311 833,08	189 845,68

## 5. Informacja dodatkowa

### 5.1. Wartości niematerialne i prawne

Spółka posiada wartości niematerialne i prawne: oprogramowanie komputerowe o wartości brutto 7 534,35 zł, umorzenie w wysokości 7 534,35 zł.

### 5.2. Rzeczowy majątek trwały

WYSZCZEGÓLNIENIE	B.O. 01.01.14r. wartości brutto	Zmiany w 2014 r. wg wartości brutto		B.O. 01.01.14r. wartości umorzeń	Zmiany w wartości umorzeń za 2014 r.		Wartość bilansowa
		Przychód	Rozchód		Przychód	Rozchód	
Grunty własne(prawo wiecz. uż. gruntów)	198 267,41			-	-	-	198 267,41
Budynki i budowle	756 610,02			239 583,91	44 052,48		472 973,63
Urządzenia techn. i maszyny	681 220,27	19 082,68		502 470,36	73 070,52		124 762,07
Środki transportu	91 356,61			71 285,94	6 874,89		13 195,78
Pozostałe środki trwałe	12 554,94			12 372,32			182,62
Inwestycje rozpoczęte	103 783,06	203 797,29					307 580,35
Zaliczki na poczet inwestycji	-						
<b>Ogółem</b>	<b>1 843 792,31</b>	<b>222 879,97</b>		<b>825 712,53</b>	<b>123 997,89</b>		<b>1 116 961,86</b>

Spółka posiada ograniczone prawa do zarządzania majątkiem trwałym z tytułu zastawu hipotecznego na nieruchomościach z tytułu kredytu inwestycyjnego zaciągniętego w Nadszańskim Banku Spółdzielczym, oraz posiada zastaw bankowy na zakupionych maszynach i urządzeniach.

### 5.3. Majątek dzierzawiony

Spółka nie posiada majątku dzierzawionego.

### 5.4. Należności długoterminowe

Spółka nie posiada należności długoterminowych.

### 5.5. Należności krótkoterminowe

W sprawozdaniu należności wykazane zostały w wysokości netto. Na należności krótkoterminowe wykazane w sprawozdaniu składają się:

Treść	Stan 31.12.2013r.	Stan 31.12.2014r.
<b>1. Należności z tytułu dostaw i usług</b>	<b>308 076,18</b>	<b>194 517,08</b>
w tym: należność główna /brutto/	304 727,54	194 351,29
odsetki /brutto/	3 348,64	165,79
<b>2. Należności z tyt. podatków, dotacji, ubezpieczeń społ.</b>	<b>1 564,04</b>	<b>15 526,04</b>
w tym: podatek VAT zawieszony do odliczenia		
podatek Vat przeniesiony do odliczenia w I/15	1 564,04	15 526,04
zapłacony podatek dochodowy od osób prawnych		
<b>3. Pozostałe należności</b>	<b>164 602,23</b>	<b>155 014,17</b>
w tym : nierozliczone zaliczki	<b>164 602,23</b>	<b>155 014,17</b>
<b>Razem</b>	<b>474 242,45</b>	<b>365 057,29</b>

Struktura należności krótkoterminowych wg okresów zalegania ustalonych na „termin płatności”.

Lp.	Wyszczególnienie	rok	Nie wymagalne	Okres przeterminowania /miesiące/				Wartość bilansowa
				0-3 m-ce	3-6 m-ce	6-12 m-cy	Ponad 1 rok	
1	Należności z tyt. dostaw	2013	277 827,87	27 540,95	61,96	2 645,40	0,00	308 076,18
		2014	193 298,15	1218,93				194 517,08
	w tym należności z tyt. odsetek	2013	3 348,64					3 348,64
		2014	165,79					165,79
2	Należności z tyt. podatków, dotacji i ubezpieczeń społ.	2013	1 564,04					1 564,04
		2014	15 526,04					15 526,04
3	Inne	2013	164 602,23					164 602,23
		2014	155 014,17					155 014,17
4	<b>Razem</b>	2013	<b>443 994,14</b>	<b>27 540,95</b>	<b>61,96</b>	<b>2 645,40</b>	<b>0</b>	<b>474 242,45</b>
		2014	<b>363838,36</b>	<b>1218,93</b>				<b>365 057,29</b>

## 5.6. Rozliczenia międzyokresowe czynne

Na koniec okresu sprawozdawczego spółka posiada rozliczenia międzyokresowe czynne kosztów finansowych z tytułu ubezpieczenia samochodów na rok 2015 w wysokości 558,75 zł. oraz ubezpieczenia majątku w wysokości 305,50 zł.

## 5.7. Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy Zakładu Produkcyjno-Handlowego „Weldment” Sp. z o.o. według stanu na 31.12.2014 r. składa się z 340 udziałów o wartości nominalnej 500,00 zł każdy, wartość kapitału: 174 000,00 zł.

Zmian w kapitale podstawowym nie było.

### Struktura własności

Wyszczególnienie	Ilość udziałów	Wartość udziałów	%
Aleksander Bielecki	64	32 000,00	18,39
Jacek Nowaliński	64	32 000,00	18,39
Andrzej Nowaliński	52	26 000,00	14,94
Leszek Rypiński	64	32 000,00	18,39
Agnieszka Bielecka	52	26 000,00	14,94
Ewa Rypińska-Swara	52	26 000,00	14,94
<b>Razem</b>	<b>340</b>	<b>174 000,00</b>	<b>100,00</b>

Na koniec okresu sprawozdawczego Spółka nie posiada udziałów własnych do umorzenia. Spółka nie posiada kapitału rezerwowego.

Na koniec okresu sprawozdawczego Spółka posiada kapitał zapasowy w wysokości 137 833,08 zł z tytułu podziału zysku za lata poprzednie.

## 5.8. Rezerwy

W 2014 roku Spółka nie tworzyła rezerw.

## 5.9. Zobowiązania długoterminowe

Spółka posiada zobowiązania długoterminowe – kredyt inwestycyjny zaciągnięty w BS w wysokości 199 429,00 zł. oraz w RIG w wysokości 112 498,90 zł

### 5.10. Zobowiązania krótkoterminowe

W zobowiązaniach krótkoterminowych ujęto zobowiązania do spłaty w roku 2015 i obejmują następujące tytuły:

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2013r.	Stan na 31.12.2014r.
<b>1. zobowiązania z tyt. dostaw na potrzeby operacyjne</b>	<b>263 329,69</b>	<b>581 923,84</b>
w tym zobowiązania z tyt. odsetek	6 256,03	3 457,85
<b>2. zobowiązania z tyt. dostaw inwestycyjnych</b>		
<b>3. zobowiązania budżetowe</b>	<b>83 235,51</b>	<b>79 634,16</b>
w tym: podatek dochodowy od os. fizycznych	8 692,00	11 696,00
opłata prolongacyjna	0,00	
składki ZUS	48 354,51	53 556,06
koszty egzekucji		
podatek VAT	16 964,00	14 382,10
Podatek dochodowy od osób prawnych	9 225,00	
PFRON		
<b>4. zobowiązania z tyt. wynagrodzeń</b>	<b>51 159,68</b>	<b>69 152,67</b>
<b>5. pozostałe rozrachunki, w tym ;</b>	<b>1 097,21</b>	<b>2 131,40</b>
Zajęcie komornicze płac	897,21	131,40
Składki PZU	0,00	
Nierozliczone zaliczki	200,00	2 000,00
Starostwo Powiatowe	0,00	
<b>6. ZFŚS</b>	<b>0,00</b>	
<b>7. kredyty i pożyczki</b>	<b>312 267,35</b>	<b>525 994,69</b>
Karty kredytowe	1 109,78	282,69
kredyt rewolwingowy w BS		216 413,20
kredyt inwestycyjny w BS	61 356,00	61 356,00
kredyt obrotowy BS	199 801,17	197 942,40
kredyt RIG	50 000,40	50 000,40
<b>Ogółem zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>711 098,44</b>	<b>1 258 836,76</b>

Struktura wiekowa zobowiązań krótkoterminowych ustalona wg terminu płatności.

Lp	Wyszczególnienie	Rok	Nie wymagalne	Okres przeterminowania (miesiące)				Wartość bilansowa
				Od 0 do 3 m-cy	Od 3 do 6 m-cy	Od 6 do 12 m-cy	Powyżej roku	
1	Zob. z tyt. dostaw	2013	214 778,34	30 480,25	12 227,95	5 843,20		263 329,69
		2014	376 395,33	200 956,51	1 722,00	2 850,00		581 923,84
W tym zob. z tytułu odsetek		2013	6 256,03					6 256,03
		2014	0,00	607,85		2 850,00		<b>3 457,85</b>
2	Zob. z tyt. dostaw inwestycyjnych	2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zobowiązania budżetowe	2013	83 235,51	0,00	0,00	0,00	0,00	83 235,51
		2014	79 634,16	0,00	0,00	0,00	0,00	79 634,16
4	Zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	2013	51 159,68	0,00	0,00	0,00	0,00	51 159,68
		2014	69 152,67	0,00	0,00	0,00	0,00	69 152,67
5	Pozostałe	2013	1 097,21	0,00	0,00	0,00	0,00	1 097,21
		2014	2 131,40	0,00	0,00	0,00	0,00	2 131,40
6	Kredyty i pożyczki	2013	312 267,35	0,00	0,00	0,00	0,00	312 267,35
		2014	525 994,69	0,00	0,00	0,00	0,00	525 994,69
<b>Ogółem</b>		<b>2013</b>	<b>662 534,04</b>	<b>30 480,25</b>	<b>12 227,95</b>	<b>5 843,20</b>		<b>711 089,44</b>
		<b>2014</b>	<b>1 053 308,25</b>	<b>200 956,51</b>	<b>1 722,00</b>	<b>2 850,00</b>		<b>1 258 836,76</b>

### 5.11. Zobowiązania warunkowe

Spółka nie posiada zobowiązań warunkowych.

### 5.12. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Na koniec okresu sprawozdawczego Spółka posiada rozliczenia międzyokresowe przychodów w wysokości 92 765,82 zł tj. dofinansowanie jedenastu stanowisk pracy

### 5.13. Przychody ze sprzedaży

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży za 2014 rok.

Wyszczególnienie	Rok	Wartość	Dynamika wzrostu	% udziału
Przychody ze sprzedaży produktów na kraj	2013	2 557 168,99	98,31	92,00
	2014	3 026 207,62	118,34	95,46
Przychody z wewnątrzspółnotowej dostawy i eksportu produktów	2013	169 974,90	37,39	6,12
	2014	104 465,32	61,46	3,30
Przychody ze sprzedaży usług na kraj	2013	0,00		0,00
	2014	0,00		0,00
Przychody ze sprzedaży złomu na kraj	2013	52 209,66	69,18	1,88
	2014	39 622,10	75,89	1,24
<b>Razem przychody</b>	<b>2013</b>	<b>2 779 383,55</b>	<b>88,76</b>	<b>100,00</b>
	<b>2014</b>	<b>3 170 295,04</b>	<b>114,06</b>	<b>100,00</b>

Spółka nie podjęła decyzji o zaniechaniu jakiejkolwiek działalności, nie uzyskała zatem przychodów z działalności zaniechanej ani nie poniosła kosztów na rzecz tej działalności.

### 5.14. Koszty

Dane o kosztach według rodzaju jednostki, którą sporządza spółka w części A rachunku wyników według wariantu porównawczego:

Wyszczególnienie	Rok	Wartość	Struktura
Zużycie materiałów	2013	1 172 301,33	43,87
	2014	1 289 573,00	40,00
Zużycie czynników energetycznych	2013	64 447,85	2,41
	2014	73 186,55	2,27
Usługi obce	2013	365 127,02	13,66
	2014	542 873,23	16,87
Podatki i opłaty	2013	29 041,65	1,09
	2014	29 930,09	0,93
Wynagrodzenia	2013	769 805,00	28,81
	2014	975 925,79	30,32
Świadczenia na rzecz	2013	94 504,72	3,54

pracowników	2014	116 253,38	3,61
Amortyzacja	2013	140 178,03	5,25
	2014	124 821,49	3,88
Pozostałe koszty	2013	36 631,92	1,37
	2014	68 147,98	2,12
<b>Razem</b>	<b>2013</b>	<b>2 672 037,52</b>	<b>100,00</b>
	<b>2014</b>	<b>3 218 550,69</b>	<b>100,00</b>

### 5.15. Informacja o pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych:

	<u>2013r.</u>	<u>2014r.</u>
<b><u>Pozostałe przychody operacyjne</u></b>	<b><u>30 455,15</u></b>	<b><u>22 431,96</u></b>
<i>I. Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych</i>	<i>513,75</i>	
<i>II. Dotacje-refundacje z Urzędu Pracy</i>	<i>20 862,90</i>	<i>22 288,44</i>
<i>III. Inne przychody operacyjne, w tym:</i>	<i>9 078,50</i>	<i>143,52</i>
1. rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności		
2. rozwiązane rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych		
3. zwrócone, umorzone podatki		
4. otrzymane zwroty kosztów postępowania sądowego		
5. odszkodowania		
6. zwrot za rozmowy telefoniczne	142,50	
7. za terminową wpłatę PIT-4		143,52
8. umorzony podatek z UM	8 810,00	
9. inne	126,00	
	<b><u>9 412,55</u></b>	<b><u>1,10</u></b>
<b><u>Pozostałe koszty operacyjne</u></b>		
<i>I. Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych</i>		
<i>II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
- odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
- odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00
<i>III. Inne koszty operacyjne, w tym:</i>		
1. utworzone rezerwy z tytułu świadczeń pracowniczych	0,00	1,10
2. darowizny	0,00	0,00
3. odpisane należności	0,00	0,00
4. koszty likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
5. koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6. kłastrat	9 312,15	
7. koszty egzekucji		
8. inne	100,40	1,10



**5.16. Informacja o przychodach i kosztach finansowych**

	<u>2013r.</u>	<u>2014r.</u>
<b><u>Przychody finansowe</u></b>	<b><u>7 025,49</u></b>	<b><u>7 365,30</u></b>
<b><i>I. Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach, w tym:</i></b>		
- zyski z tytułu udziału w jednostkach powiązanych		
- zyski z tytułu udziału w innych jednostkach		
<b><i>II. Odsetki, w tym:</i></b>	<b>4 043,53</b>	<b>1 260,26</b>
- odsetki od spółek powiązanych		
- odsetki od pozostałych kontrahentów	3 348,64	165,79
- odsetki budżetowe		
- odsetki bankowe	694,89	1 094,47
- odsetki pozostałe		
<b><i>III. Przychody ze zbycia inwestycji</i></b>		
<b><i>IV. Aktualizacja wartości inwestycji</i></b>		
<b><i>V. Inne, w tym:</i></b>	<b>2 981,96</b>	<b>6 160,39</b>
- różnice kursowe	2 284,50	1 359,39
- odszkodowanie PZU	0,00	4 680,22
- umorzone odsetki z tytułu dostaw	697,46	120,78
<b><u>Koszty finansowe</u></b>	<b><u>65 409,26</u></b>	<b><u>63 983,81</u></b>
<b><i>I. Odsetki, w tym:</i></b>	<b>50 488,13</b>	<b>52 948,39</b>
- odsetki do spółek powiązanych		
- odsetki do pozostałych kontrahentów	8 568,96	3 545,73
- odsetki budżetowe	2 865,76	2 180,24
- odsetki bankowe	39 053,41	47 222,42
- odsetki pozostałe		
<b><i>II. Koszty zbycia inwestycji</i></b>		
<b><i>III. Aktualizacja wartości inwestycji, w tym:</i></b>		
- udziały zakupionych spółek		
- zakupione akcje własne		
<b><i>IV. Inne, w tym:</i></b>	<b>14 921,13</b>	<b>11 035,42</b>
- odpis aktualizacji należności z tytułu odsetek		
- inne		
- różnice kursowe	1 050,69	1 330,82
- opłaty związane z rejestracją firmy		
- prowizja od kredytów	12 470,44	8 104,60
- wycena maszyn	800,00	1 000,00
- składki RIG	600,00	600,00

**5.17. Informacje o stratach nadzwyczajnych**

Spółka nie posiada strat nadzwyczajnych.

### 5.18. Informacje pozostałe

W roku obrotowym 2014 nie wystąpiły przedsięwzięcia, które podlegają konsolidacji metodą pełną.

W roku obrotowym nie udzielono pożyczek członkom Zarządu i Organów Nadzorczych spółki.

Transakcje z członkami Zarządu i organów nadzorczych, ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki, w których są znaczącymi udziałowcami, w roku obrotowym nie wystąpiły.

:

*Sporządziła: Krystyna Drobek  
Stalowa Wola 12 czerwca 2015r.*

.....  
.....  
.....