

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
SPÓŁKI
AGENCJA ROZWOJU MAZOWSZA S.A.

za okres

od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.


obejmujące:

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
2. BILANS
3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
4. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
5. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA


Sprawozdanie przedstawił Zarząd Spółki:

1. Krzysztof Filiński
2. Piotr Słojewski
3. Artur Andrysiak
4. Piotr Popik

podpis:

podpis:

podpis:

podpis:

Osoba sporządzająca sprawozdanie finansowe

Anna Małycka

podpis: .....

Warszawa, 31-03-2013

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU
DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
SPÓŁKI**

AGENCJA ROZWOJU MAZOWSZA S.A.

za okres

od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.

Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Zarząd Spółki zapewnił sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego zamieszczonego na str. 1 - 26, przedstawiającego rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej na dzień 31.12.2012 r. jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r. Do sporządzenia sprawozdania finansowego Zarząd Spółki zapewnił wybór właściwych zasad wyceny. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Spółka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w nie zmniejszonym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym. Zarząd Spółki ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa.

Krzysztof Filiński
Prezes Zarządu

Piotr Słojewski
Wiceprezes Zarządu

Artur Andrysiak
Członek Zarządu

Piotr Popik
Członek Zarządu



Warszawa, 31-03-2013 r.

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym

Nazwa: **AGENCJA ROZWOJU MAZOWSZA S.A.**
Adres: **00-301 Warszawa, ul. Nowy Zjazd 1**

Podstawowy przedmiot działalności:

- Promocja potencjału gospodarczego regionu mazowieckiego

Rejestr sądowy: **Krajowy Rejestr Przedsiębiorców**
Miejscowość: **Warszawa**
Numer: **KRS 0000249823**

2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

Zgodnie ze statutem czas trwania działalności spółki jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od 01.01.2012 do 31.12.2012.

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych, w skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe.

5. Wskazanie dotyczące sprawozdania finansowego, w którym nastąpiło połączenie

W trakcie roku obrotowego zakończonego 31 grudnia 2012 roku nie nastąpiło połączenie z innymi spółkami

6. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

7. Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

8. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru oraz przedstawienie przyczyn i skutków ich ewentualnych zmian w stosunku do roku poprzedzającego:

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Spółki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Na dzień bilansowy wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności z uwzględnieniem stawek amortyzacyjnych określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych.

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Środki trwałe są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności z uwzględnieniem stawek określonych w ustawie o podatku dochodowym od osób prawnych. Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej, to znaczy poniżej 1.000,00 zł są amortyzowane jednorazowo.



Inwestycje długoterminowe to akcje i udziały, inne papiery wartościowe, udzielone pożyczki długoterminowe i inne długoterminowe aktywa finansowe wycenione w wartości rynkowej. Do wyceny inwestycji długoterminowych Spółka stosuje przepisy rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje się w bilansie w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące). Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wyceniane są według wartości nominalnej

Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Kapitał zapasowy Spółki tworzony jest z podziału zysku. Zysk lub strata z lat ubiegłych odzwierciedla nie rozliczony wynik lat poprzednich, a także skutki korekt zmian zasad rachunkowości i błędów podstawowych dotyczących lat poprzednich, a ujawnionych w bieżącym roku obrotowym.

Zobowiązania są zaliczane do długoterminowych, gdy okres spłaty na dzień bilansowy jest dłuższy niż jeden rok, natomiast do zobowiązań krótkoterminowych te zobowiązania, których okres spłaty na dzień bilansowy jest krótszy niż jeden rok. Na dzień powstania zobowiązania wycenia się według wartości nominalnej. Na dzień bilansowy zobowiązania wycenione zostały w kwocie wymagającej zapłaty.

Opodatkowanie

Podatki naliczane są zgodnie z polskimi przepisami fiskalnymi na podstawie Rachunku zysków i strat sporządzonego zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości z uwzględnieniem korekt wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Spółka ARM SA sporządza porównawczy wariant rachunku zysków i strat oraz rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Informacja dodatkowa

Księgowość Spółki Agencja Rozwoju Mazowsza S.A. prowadzona jest przez Kancelarię Biegłego Rewidenta Anna Małyska w systemie Sage Symfonia.

Krzysztof Filiński
Prezes Zarządu

Piotr Słojewski
Wiceprezes Zarządu

Artur Andrysiak
Członek Zarządu

Piotr Popik
Członek Zarządu

Osoba sporządzająca sprawozdanie finansowe
Anna Małyska

Warszawa, 31-03-2013

Badało Sprawozdanie
Data: 2013-05-31
Podpis: ...iego rewidenta

2. BILANSSPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31.12.2012 ROKU

AKTYWA		Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
A.	AKTYWA TRWAŁE	8 034 302,64	8 884 650,13
I.	Wartości niematerialne i prawne	42 760,38	14 253,42
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	42 760,38	14 253,42
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	330 159,20	282 030,12
1.	Środki trwałe	330 159,20	276 130,12
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny	160 427,14	97 482,65
	d) środki transportu	169 732,06	168 251,84
	e) inne środki trwałe	0,00	10 395,63
2.	Środki trwałe w budowie		5 900,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek		
IV.	Inwestycje długoterminowe	7 658 882,06	8 492 406,59
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	7 658 882,06	8 492 406,59
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	udziały lub akcje		
	inne papiery wartościowe		
	udzielone pożyczki		
	inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	7 658 882,06	8 492 406,59
	udziały lub akcje		
	inne papiery wartościowe	7 658 882,06	8 492 406,59
	udzielone pożyczki		
	inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 501,00	95 960,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 501,00	95 960,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		
B.	AKTYWA OBROTOWE	14 728 643,10	15 503 652,36
I.	Zapasy	569,11	0,00
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku		
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na dostawy	569,11	

[Handwritten signature]

3 *[Handwritten initials]*

AGENCJA ROZWOJU MAZOWSZA S.A. 00-301 Warszawa, ul. Nowy Zjazd 1
Sprawozdanie finansowe

II.	Należności krótkoterminowe	37 814,73	1 095 531,81
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	<i>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	do 12 miesięcy		
	powyżej 12 miesięcy		
	<i>b) inne</i>		
2.	Należności od pozostałych jednostek	37 814,73	1 095 531,81
	<i>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</i>	<i>13 549,33</i>	<i>1 072 006,00</i>
	do 12 miesięcy	<i>13 549,33</i>	<i>1 072 006,00</i>
	powyżej 12 miesięcy		
	<i>b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>c) inne</i>	<i>24 265,40</i>	<i>23 525,81</i>
	<i>d) dochodzone na drodze sądowej</i>		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	14 628 276,12	11 844 237,63
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	14 628 276,12	11 844 237,63
	<i>a) w jednostkach powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	udziały lub akcje		
	inne papiery wartościowe		
	udzielone pożyczki		
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	<i>b) w pozostałych jednostkach</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	udziały lub akcje		
	inne papiery wartościowe		
	udzielone pożyczki		
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	<i>c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</i>	<i>14 628 276,12</i>	<i>11 844 237,63</i>
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	<i>14 628 276,12</i>	<i>11 844 237,63</i>
	inne środki pieniężne	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	inne aktywa pieniężne	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	61 983,14	2 563 882,92
AKTYWA RAZEM		22 762 945,74	24 388 302,49

Krzysztof Filiński
Prezes Zarządu

Piotr Słojewski
Wiceprezes Zarządu

Artur Andrysiak
Członek Zarządu

Piotr Popik
Członek Zarządu

Osoba sporządzająca sprawozdanie finansowe
Anna Małyška

Warszawa, 31-03-2013 r.

Badań Sprawozdanie
Data: 2013-05-31
Podpis: [nieczytelny] rewidenta

PASYWA		Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	18 707 044,31	19 611 373,06
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	20 000 000,00	20 000 000,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)		
III.	Udziały (akcje) własne (-)		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	870 638,58	879 103,12
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-1 243 521,02	-409 996,49
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 025 880,02	-928 537,79
VII I.	Zysk (strata) netto	105 806,77	70 804,22
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)		
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	4 055 901,43	4 776 929,43
I.	Rezerwy na zobowiązania	12 675,00	15 729,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	12 675,00	15 729,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	długoterminowa		
	krótkoterminowa		
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	długoterminowe		
	krótkoterminowe	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	575 984,37	37 804,27
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek	575 984,37	37 804,27
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe	66 315,09	37 804,27
	d) inne	509 669,28	
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 352 146,24	1 482 057,29
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: do 12 miesięcy	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 309 565,79	1 453 491,05
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe	41 918,90	55 613,56
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: do 12 miesięcy	418 871,69	572 739,68
	powyżej 12 miesięcy	418 871,69	572 739,68
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	587 947,00	448 800,00
	h) z tytułu wynagrodzeń		2 000,00
	i) inne	260 828,20	374 337,81
3.	Fundusze specjalne	42 580,45	28 566,24

[Handwritten signatures and initials in blue ink]

IV. Rozliczenia międzyokresowe	2 115 095,82	3 241 338,87
1. <i>Ujemna wartość firmy</i>		
2. <i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	2 115 095,82	3 241 338,87
<i>długoterminowe</i>		
<i>krótkoterminowe</i>	2 115 095,82	3 241 338,87
PASYWA RAZEM	22 762 945,74	24 388 302,49

Krzysztof Filiński
Prezes Zarządu

Piotr Słojewski
Wiceprezes Zarządu

Artur Andrysiak
Członek Zarządu

Piotr Popik
Członek Zarządu

Osoba sporządzająca sprawozdanie finansowe
Anna Małyska

Anne Małyska

Warszawa, 31-03-2013 r.

Badało Sprawozdanie
Data: 2013-05-31
Miejsce: tego rewidenta

**3. Rachunek zysków i strat sporządzony za rok
obrotowy od 1.01.2012 do 31.12.2012**
(wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres 01.01.2011 - 31.12.2011	Za okres 01.01.2012 - 31.12.2012
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	16 897 491,49	19 561 578,16
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	16 970 144,99	19 631 171,13
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-72 653,50	-69 592,97
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	17 886 464,67	19 229 910,00
I.	Amortyzacja	388 182,64	147 147,14
II.	Zużycie materiałów i energii	1 080 429,33	403 837,08
III.	Usługi obce	10 592 041,35	12 518 729,05
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	227 979,30	188 597,76
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	4 426 699,24	4 929 949,74
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	792 619,85	910 705,51
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	378 512,96	130 943,72
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-988 973,18	331 668,16
D	Pozostałe przychody operacyjne	215 745,18	103 663,10
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	22 100,00	
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	193 645,18	103 663,10
E	Pozostałe koszty operacyjne	239 583,42	51 284,50
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	10 033,07	
III.	Inne koszty operacyjne	229 550,35	51 284,50
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D- E)	-1 012 811,42	384 046,76
G	Przychody finansowe	1 171 313,26	236 838,03
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	174 966,56	183 750,49
	od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	78 192,64	53 087,54
	od jednostek powiązanych		
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	910 910,46	
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne	7243,60	
H	Koszty finansowe	12 863,07	510 227,57
I.	Odsetki, w tym:	9 336,96	9 026,05

KWA

8

7
Papi 24

AGENCJA ROZWOJU MAZOWSZA S.A. 00-301 Warszawa, ul. Nowy Zjazd 1
Sprawozdanie finansowe

	- od jednostek powiązanych		
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV.	Inne	3 526,11	501 201,52
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	145 638,77	110 657,22
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	145 638,77	110 657,22
L	Podatek dochodowy	39 832,00	39 853,00
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	105 806,77	70 804,22

Krzysztof Filiński
Prezes Zarządu

Piotr Słojewski
Wiceprezes Zarządu

Artur Andrysiak
Członek Zarządu

Piotr Popik
Członek Zarządu

Osoba sporządzająca sprawozdanie
finansowe
Anna Małyńska

Anne Małyńska

Warszawa, 31-03-2013 r.

Balans Sprawozdanie
Data: 2013-05-31
Podpisano przez rewidenta

4. Rachunek przepływów pieniężnych za rok 2012 (metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres 01.01.2011 - 31.12.2011	Za okres 01.01.2012 - 31.12.2012
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	105 806,77	70 804,22
II.	Korekty razem	430 272,84	-2 919 439,47
1.	Amortyzacja	388 182,64	147 147,14
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-169 785,34	-177 237,94
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-841 314,17	27 313,92
5.	Zmiana stanu rezerw	-6 660,00	3 054,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-569,11	569,11
7.	Zmiana stanu należności	373 823,70	-1 057 717,08
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	868 789,08	-393 452,89
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-182 193,96	-1 469 115,73
10.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	536 079,61	-2 848 635,25
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	6 920 089,05	183 750,49
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	22 100,00	
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	6 897 989,05	183 750,49
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach:	6 897 989,05	183 750,49
	- zbycie aktywów finansowych	6 723 022,49	
	- dywidendy i udziały w zyskach	174 966,56	183 750,49
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	411 712,95	27 432,46
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	411 712,95	27 432,46
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
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		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	6 508 376,10	156 318,03

Handwritten signatures and initials in blue ink.

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	66 459,42	91 721,27
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.	Spląty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	61 278,20	85 208,72
8.	Odsetki	5 181,22	6 512,55
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-66 459,42	-91 721,27
D.	Przepływy pieniężne netto razem	6 977 996,29	-2 784 038,49
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	6 977 996,29	-2 784 038,49
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	7 650 279,83	14 628 276,12
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	14 628 276,12	11 844 237,63
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Krzysztof Filiński
Prezes Zarządu

Piotr Słojewski
Wiceprezes Zarządu

Artur Andrysiak
Członek Zarządu

Piotr Popik
Członek Zarządu

Osoba sporządzająca sprawozdanie finansowe
Anna Małyńska

Anne Malyshe

Badano Sprawozdanie
Data: 2013-05-31
odpowiedzialny: J. Jęgo

Warszawa, 31-03-2013 r.

5. Zestawienie zmian w kapitale własnym za rok obrotowy od 01.01.2012 do 31.12.2012

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres 01.01.2011 - 31.12.2011	Za okres 01.01.2012 - 31.12.2012
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	18 510 384,20	18 707 044,31
	- korekty błędów podstawowych		
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	18 510 384,20	18 707 044,31
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	20 000 000,00	20 000 000,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- sąd rejestrowy nie wydał do dnia bilansowego postanowienia o podwyższeniu kapitału podstawowego		
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	20 000 000,00	20 000 000,00
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		
b)	zmniejszenie		
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	847 407,22	870 638,58
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	23 231,36	8 464,54
a)	zwiększenie (z tytułu)	23 231,36	8 464,54
	podział zysku	23 231,36	8 464,54
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	870 638,58	879 103,12
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-478 186,41	-1 243 521,02
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-765 334,61	833 524,53
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	833 524,53
	- wyceny bilansowej		833 524,53
b)	zmniejszenie (z tytułu)	765 334,61	0,00
	- wyceny bilansowej	765 334,61	
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-1 243 521,02	-409 996,49
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
		0,00	0,00

AGENCJA ROZWOJU MAZOWSZA S.A. 00-301 Warszawa, ul. Nowy Zjazd 1
Sprawozdanie finansowe

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	-1 858 836,61	-920 073,25
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	290 392,00	105 806,77
	- korekty błędów podstawowych		
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-zysku	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	290 392,00	105 806,77
	- podziału wyniku	290 392,00	105 806,77
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-2 149 228,61	-1 025 880,02
	- korekty błędów podstawowych		
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 293 040,66	-1 025 880,02
a)	zwiększenie (z tytułu)	267 160,64	97 342,23
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 025 880,02	-928 537,79
7.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 025 880,02	-928 537,79
8.	Zysk / Strata za rok obrotowy	105 806,77	70 804,22
a)	Zysk netto	105 806,77	70 804,22
b)	Strata netto		
c)	Odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	18 707 044,31	19 611 373,06
	Proponowany podziału zysku netto		
a)	Wyplata dywidendy		
b)	Przekazanie na kapitał zapasowy		
c)	Przekazanie na kapitał rezerwowy		
d)	Pokrycie straty za lata ubiegłe		
e)	Przekazanie na wewnętrzny fundusz celowy		
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	18 707 044,31	19 611 373,06

Krzysztof Filiński
Prezes Zarządu

Piotr Słojewski
Wiceprezes Zarządu

Artur Andrysiak
Członek Zarządu

Piotr Popik
Członek Zarządu

Osoba sporządzająca sprawozdanie
finansowe
Anna Małyska

Anna Małyska

Badano Sprawozdanie
Data: 2013-05-31
to rozprawca

Warszawa, 31-03-2013 r.

6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Nota nr 1: Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	oprogramowanie	Inne	Zaliczki	Razem
Wartość brutto							
1	Stan na 01.01.2012	0,00	0,00	145 008,69	0,00	0,00	145 008,69
2	Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	zakup			0,00	0,00		0,00
3	Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	sprzedaż						0,00
4	Stan na 31.12.2012	0,00	0,00	145 008,69	0,00	0,00	145 008,69
Umorzenie							
5	Stan na 01.01.2012	0,00	0,00	102 248,31	0,00	0,00	102 248,31
6	Zwiększenia:	0,00	0,00	28 506,96	0,00	0,00	28 506,96
	amortyzacja			28 506,96			28 506,96
7	Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Stan na 31.12.2012	0,00	0,00	130 755,27	0,00	0,00	130 755,27
Odpisy aktualizujące							
9	Stan na 01.01.2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stan na 31.12.2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto							
13	Stan na 01.01.2012	0,00	0,00	83 163,01	0,00	0,00	83 163,01
14.	Stan na 31.12.2012	0,00	0,00	14 253,42	0,00	0,00	14 253,42

Odpisy aktualizujące wartości niematerialnych i prawnych nie wystąpiły.

Nota nr 2: Zmiany w stanie środków trwałych

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto							
1	Stan na 01.01.2012	0,00	0,00	560 548,10	306 668,37	236 456,92	1 103 673,39
2	Zwiększenia:	0,00	0,00	6 681,56	122 441,04	16 425,30	145 547,90
	zakup			6 681,56		16 425,30	23 106,86
	leasing				122 441,04		
3	Zmniejszenia:	0,00	0,00	56 710,62	84 146,34	484,34	141 341,30
	likwidacja			56 710,62	84 146,34	484,34	141 341,30
	sprzedaż						
4	Stan na 31.12.2012	0,00	0,00	510 519,04	344 963,07	252 397,88	1 107 879,99

Umorzenie							
5	Stan na 01.01.2012	0,00	0,00	400 120,96	136 936,31	236 456,92	773 514,19
6	Zwiększenia:	0,00	0,00	57 580,73	56 604,18	6 029,67	120 214,58
	amortyzacja za okres			57 580,73	56 604,18	4 455,27	118 640,18
	inwentaryzacja					1 574,40	1 574,40
7	Zmniejszenia:	0,00	0,00	44 665,30	16 829,26	484,34	61 978,90
	likwidacja			44 665,30	16 829,26	484,34	61 978,90
8	Stan na 31.12.2012	0,00	0,00	413 036,39	176 711,23	242 002,25	831 749,87
Odpisy aktualizujące							
9	Stan na 01.01.2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Stan na 31.12.2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto							
13	Stan na 01.01.2012	0,00	0,00	160 427,14	169 732,06	0,00	330 159,20
14	Stan na 31.12.2012	0,00	0,00	97 482,65	168 251,84	10 395,63	276 130,12

Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych nie wystąpiły.

Nota nr 3: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczystie

W Spółce ARM S.A. nie występuje nabyte w drodze kupna prawo wieczystego użytkowania gruntów.

Nota nr 4: Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów

W Spółce ARM S.A. nie występują.

Nota nr 5: Środki trwale w budowie

W Spółce ARM S.A. pozycja nie występuje.

Nota nr 6: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

W roku 2012 Spółka poniosła nakłady na zakup środków trwałych w wysokości 23 106,86 zł

Nota nr 7: Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

W Spółce ARM S.A. pozycja nie występuje.

Nota nr 8: Należności długoterminowe

W Spółce ARM S.A. pozycja nie występuje.

Nota nr 9: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe

W Spółce ARM S.A. nie wystąpiły.

Nota nr 10: Inwestycje długoterminowe

Nastąpiło zwiększenie wartości pozycji inwestycji długoterminowych na skutek wyceny bilansowej

Nota nr 11: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

L.p.	Tytuł ujemnej różnicy przejściowej	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na 31.12.2011	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na 31.12.2012
		stan na 31.12.2011	stawka podatku		stan na 31.12.2012	stawka podatku	
1	Odniesionych na wynik finansowy	X	X	2 501,00	X	X	95 960,00
	Niewypłacone wynagrodzenia	0,00	19%	0,00	2 000,00	19%	380,00
	Składki ZUS do zapłaty w następnym roku	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
	Niewypłacone kwoty z tytułu ryczałtów oraz kosztów delegacji służbowych	1 116,94	19%	212,00	571,57	19%	108,00
	Aktualizacja wartości należności	10 033,07	19%	1 906,00		19%	0,00
	Wycena środków pieniężnych	2 020,56	19%	383,00	502 488,98	19%	95 472,00
	wycena skutków rozliczenia rocznego	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
2	Odniesionych na kapitał własny	X	X	0,00	X	X	0,00
	Kapitał z aktualizacji		19%	0,00		19%	0,00
	Niepodzielony wynik lat ubiegłych		19%	0,00		19%	0,00
	RAZEM	X	X	2 501,00	X	X	95 960,00

Nota nr 12: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

W Spółce ARM S.A. pozycja nie występuje.

Nota nr 13: Zapasy

W Spółce ARM S.A. W 2012 roku pozycja nie występuje.

Nota nr 14: Należności krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2011			Stan na 31.12.2012		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00		0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, z tego:	47 847,80	10 033,07	37 814,73	1 105 564,88	10 033,07	1 095 531,81
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	23 582,40	10 033,07	13 549,33	1 082 039,07	10 033,07	1 072 006,00
	-do 12 miesięcy	23 582,40	10 033,07	13 549,33	1 082 039,07	10 033,07	1 072 006,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	inne	24 265,40	0,00	24 265,40	23 525,81	0,00	23 525,81
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		47 847,80	10 033,07	37 814,73	1 105 564,88	10 033,07	1 095 531,81

Nota nr 15: Należności krótkoterminowe według wieku

Lp.	Wiek w dniach	0-90	90-180	180-360	powyżej 360	Razem
I Od jednostek powiązanych:						
1	z tytułu dostaw i usług (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	z tytułu dostaw i usług (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	inne (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	inne (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	inne (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II Od pozostałych jednostek:						
1	z tytułu dostaw i usług (brutto)	1 080 583,07	0,00	0,00	1 456,00	1 082 039,07
2	z tytułu dostaw i usług (odpisy)	0,00	0,00		0,00	0,00
3	z tytułu dostaw i usług (brutto)	1 080 583,07	0,00	0,00	1 456,00	1 082 039,07
4	inne (brutto)		0,00	0,00	0,00	0,00
5	inne (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	inne (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	dochodzone na drodze sądowej (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	dochodzone na drodze sądowej (odpisy)	10 033,07	0,00	0,00	0,00	10 033,07
9	dochodzone na drodze sądowej (netto)	-10 033,07	0,00	0,00	0,00	-10 033,07






 16

Nota nr 16: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych	Odpisy aktualizujące inne należności od jednostek powiązanych	Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	Odpisy aktualizujące inne należności od jednostek pozostałych	Odpisy aktualizujące należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	Razem
1	Stan na 31.12.2011	0,00	0,00	10 533,07	0,00	0,00	10 533,07
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	utworzenie odpisów aktualizujących			0,00			0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00
a	wykorzystanie odpisów			500,00			500,00
b	ustanie przyczyny-zapłacono						0,00
4	Stan na 31.12.2012	0,00	0,00	10 033,07	0,00	0,00	10 033,07

Nota nr 17: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
1	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:	14 628 276,12	11 844 237,63
a	Kasa	6 737,42	7 169,86
b	Rachunek w banku PKO BP	2 291 362,13	938 618,75
c	Rachunek i wyodrębnione dotyczące realizacji projektu	5 559 835,28	4 611 676,22
d	Rachunek lokat	0,00	0,00
e	Rachunek bankowy Funduszu socjalnego	35 830,45	23 316,24
f	Rachunek bankowy euro	6 726 150,73	6 255 096,45
g	Karta przedpłacona	8 360,11	8 360,11
2	Inne środki pieniężne:	0,00	0,00
3	Inne aktywa pieniężne:	0,00	0,00
4	Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	0,00	0,00
5	Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (1+2+3-3c+4)	14 628 276,12	11 844 237,63



 17  

Nota nr 18: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
1	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	61 983,14	2 563 882,92
-	ubezpieczenia majątkowe	4 998,66	5 132,29
-	domeny internetowe, dostęp do baz danych	7 089,73	3 571,39
-	prenumeraty	761,42	0,00
-	przychody 2012 zafakturowane w 2013	0,00	2 145 170,00
-	wstępne opłaty leasingowe	1 944,45	34 127,64
-	VAT należny nierozliczony	122,10	122,10
-	VAT naliczony do przeniesienia	47 066,78	375 759,50

Nota nr 19: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Seria/emisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji
	Akcje imienne seria A	uprzywilejowane co do głosu	20 000	20 000 000,00	gotówka	26.01.2006
	Kapitał razem	X	20 000	20 000 000,00	X	X

Nota nr 20: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2012

Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/ akcji	Wartość udziałów/ akcji	Udział %
Województwo Mazowieckie	20 000	20 000 000,00	100,00
Razem	20 000	20 000 000,00	100,00



 18  

Nota nr 21: Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Lp.	Tytuł	
I	Zysk / strata netto	70 804,22
II	Podział zysku / pokrycie straty	70 804,22
1	pokrycie straty za lat ubiegłych	70 804,22
III	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	

Nota nr 22: Zmiany w stanie rezerw z tytułu podatku odroczonego

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Stan na 31.12.2011	12 675,00
2	Utworzenie rezerw (tytuły)	15 729,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	15 729,00
3	Rozwiązania rezerw (tytuły)	12 675,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	12 675,00
4	Wykorzystanie rezerw	0,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	0,00
5	Stan na 31.12.2012	15 729,00

Nota nr 23: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

L.p.	Tytuł dodatniej różnicy przejściowej	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku na 31.12.2011	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku na 31.12.2012
		stan na 31.12.2011	stawka podatku		stan na 31.12.2012	stawka podatku	
1	Wycena papierów wartościowych	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
2	Wycena lokat bankowych	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
3	Wycena podatkowa środków trwałych	32 219,00	19%	6 121,00	39 251,54	19%	7 458,00
4	Wycena podatkowa rozliczeń międzyokresowych kosztów	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
5	Wycena skutków rozliczenia rocznego podatku VAT	33 841,00	19%	6 430,00	43 328,00	19%	8 233,00
6	Wycena statystyczna	649,68	19%	124,00	199,54	19%	38,00
	RAZEM	X	X	12 675,00	X	X	15 729,00

Nota nr 24: Zmiany w stanie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne

Spółka ARM S.A. nie tworzy rezerw na świadczenia emerytalne i rentowe.




Nota nr 25: Zmiany w stanie pozostałych rezerw

Nie było zmian w stanie pozostałych rezerw

Nota nr 26: Zobowiązania długoterminowe

Na dzień bilansowy w Spółce wykazano zobowiązanie w wysokości 37 804,27 zł z tytułu zawartych umów leasingu

Nota nr 27: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych

Agencja Rozwoju Mazowsza S.A. nie posiada jednostek powiązanych.

Nota nr 28: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012	Zobowiązania przeterminowane			
				do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
1	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	inne zobowiązania finansowe	41 918,90	55 613,56	55 613,56	0,00	0,00	0,00
-	leasing	41 918,90	55 613,56	55 613,56			
4	z tytułu dostaw i usług:	418 871,69	572 739,68	572 739,68	0,00	0,00	0,00
a	do 12 miesięcy	418 871,69	572 739,68	572 739,68	0,00	0,00	0,00
-	zakup materiałów i usług	418 871,69	572 739,68	572 739,68			
b	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	zaliczki otrzymane na dostawę	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	587 947,00	448 800,00	448 800,00	0,00	0,00	0,00
-	PDOP	33 247,00	130 258,00	130 258,00			
-	PFRON	5 221,00	5 822,00	5 822,00			
-	VAT	549 479,00	312 720,00	312 720,00			
8	z tytułu wynagrodzeń	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
-	wynikających z umów o pracę	0,00	0,00	0,00			
-	wynikających z umów cywilnych	0,00	2 000,00	2 000,00			
9	inne	260 828,20	374 337,81	374 337,81	0,00	0,00	0,00
-	inne rozrachunki z pracownikami	18 108,67	2 665,66	2 665,66			
-	niewykorzystane środki do zwrotu z projektu Sirma	28 605,57		0,00			
-	otrzymane wadła i zabezpieczenia należytego wykonania umowy	212 997,02	371 062,58	371 062,58			
-	inne	0,00	38,00	38,00			
-	niewypłacone ryczałty samochodowe i telefoniczne	1 116,94	571,57	571,57			
	Razem	1 309 565,79	1 453 491,05	1 453 491,05	0,00	0,00	0,00



 20
 

Nota nr 29: Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

W Spółce ARM S.A. nie wystąpiły bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Nota nr 30: Rozliczenia międzyokresowe przychodów

1	środki do wykorzystania z projektów UE	2 957 924,83
2	niezamoryzowane środki trwałe zakupione z dotacji	47 217,93
3	przychody roku 2013 zafakturowane w 2012	236 196,11
	razem	3 241 338,87

Nota nr 31: Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki (ze wskazaniem jego rodzaju)

W Spółce ARM S.A. nie wystąpiły zobowiązania zabezpieczone na majątku.

Nota nr 32: Zobowiązania warunkowe

W Spółce ARM S.A. nie wystąpiły zobowiązania warunkowe

Nota nr 33: Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów (struktura rzeczowa) oraz koszty ich uzyskania

Lp.	Przychody - tytuł	01.01.2011 - 31.12.2011	01.01.2012 - 31.12.2012	Koszty - tytuł	01.01.2011 - 31.12.2011	01.01.2012 - 31.12.2012
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności):	16 970 144,99	19 631 171,13	Koszty sprzedanych produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności):	17 959 118,17	19 299 502,97
a	działalność szkoleniowa	2 827 473,19	1 426 707,92	koszty nabycia sprzedanych usług	1 987 877,06	1 546 302,11
b	realizacja projektów unijnych	11 047 207,83	11 213 281,59	koszty realizacji projektów unijnych	10 923 419,05	11 213 281,59
c	działalność pozostała	3 095 463,97	6 991 181,62	koszty działalności operacyjnej	5 047 822,06	6 539 919,27
2	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności):	0,00	0,00	Koszty sprzedanych towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności):	0,00	0,00
	RAZEM	16 970 144,99	19 631 171,13	RAZEM	17 959 118,17	19 299 502,97

Nota nr 34: Koszty według rodzaju

Lp.	Tytuł	01.01.2012 - 31.12.2012	01.01.2012 - 31.12.2012
1	Koszty według rodzaju	17 886 464,67	19 229 910,00
a	amortyzacja	388 182,64	147 147,14
b	zużycie materiałów i energii	1 080 429,33	403 837,08
c	usługi obce	10 592 041,35	12 518 729,05
d	podatki i opłaty	227 979,30	188 597,76
e	wynagrodzenia	4 426 699,24	4 929 949,74
f	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	792 619,85	910 705,51
g	pozostałe koszty rodzajowe	378 512,96	130 943,72
2	Koszty według rodzaju, razem	17 886 464,67	19 229 910,00
3	Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	72 653,50	69 592,97
4	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)		
5	Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)		
6	Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)		
7	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	17 959 118,17	19 299 502,97

Nota nr 35: Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Tytuł	01.01.2011 - 31.12.2011	01.01.2012 - 31.12.2012
1	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	22 100,00	0,00
2	Dotacje	0,00	0,00
3	Inne przychody operacyjne	193 645,18	103 663,10
-	podnajem	42 999,28	
-	podatek VAT-rozliczenie roczne wg. struktury sprzedaży	33 841,00	43 328,00
-	naprawa szkody	4 936,53	24 922,65
-	amortyzacja środków trwałych finansowanych dotacją	23 500,19	30 557,28
-	refaktury poniesionych kosztów	87 935,24	3 789,84
-	pozostałe	432,94	1 065,33
	RAZEM	215 745,18	103 663,10

Nota nr 36: Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	01.01.2011 - 31.12.2011	01.01.2012 - 31.12.2012
1	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	10 033,07	0,00
-	aktualizacja należności	10 033,07	
3	Inne koszty operacyjne	229 550,35	51 284,50
-	koszty podnajmu	23 756,80	
-	refaktury kosztów COIE	84 546,93	
	refaktura telefonów pracownikom	1 104,16	
	naprawa szkody		10 482,61

-	remont po zalaniu	4 180,00	
-	darowizny	4 600,00	
-	rozwiązanie umowy lokal biurowy	91 696,29	
-	zwolnienie z obowiązku wykonywania robót	12 109,92	
-	pozostałe	7 556,25	13 487,97
-	inwentaryzacja środków trwałych		12 045,32
-	przekwalifikowanie leasingu operacyjnego		15 268,60
RAZEM		239 583,42	51 284,50

Nota nr 37: Przychody finansowe

Lp.	Tytuł	01.01.2011 - 31.12.2011	01.01.2012 - 31.12.2012
1	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	174 966,56	183 750,49
a	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b	od pozostałych jednostek	174 966,56	183 750,49
2	Odsetki, w tym:	85 436,24	53 087,54
a	od jednostek powiązanych z tytułu:	0,00	0,00
b	od pozostałych jednostek z tytułu:	85 436,24	53 087,54
-	oprocentowania rachunków bankowych	324,26	2 824,22
-	oprocentowanie lokat terminowych	73 056,43	49 189,73
-	odsetki od dostawców	0,00	805,14
-	odsetki od kaucji	4 811,95	
-	zwrot kosztów sądowych	7 243,60	268,45
3	Zysk ze zbycia inwestycji:	910 910,46	
4	Aktualizacja wartości inwestycji		
5	Inne	0,00	0,00
RAZEM		1 171 313,26	236 838,03

Nota nr 38: Koszty finansowe

Lp.	Tytuł	01.01.2011 - 31.12.2011	01.01.2012 - 31.12.2012
1	Odsetki, w tym:	9 336,96	9 026,05
a	dotyczące jednostek powiązanych z tytułu:	0,00	0,00
b	dotyczące pozostałych jednostek z tytułu:	9 336,96	9 026,05
-	odsetki za zwłokę w zapłacie zobowiązań	2 018,74	242,53
-	odsetki budżetowe	2 137,00	2 270,97
-	odsetki leasingowe	5 181,22	6 512,55
2	Strata ze zbycia inwestycji:		
3	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
4	Inne	3 526,11	501 201,52
-	wynik na różnicach kursowych	2 674,11	501 101,52
-	koszty sądowe	852,00	100,00
RAZEM		12 863,07	510 227,57



 23
 

Nota nr 39: Zyski i straty nadzwyczajne z podziałem na losowe i pozostałe

W Spółce ARM S.A. nie wystąpiły zyski i straty nadzwyczajne.

Nota nr 40: Wycena transakcji w walutach obcych

Do wyceny pozycji bilansowych oraz rachunku zysków i strat przyjęto kursy średnie wg Tabeli nr 252/A/NBP/2012 tzn. EUR 4,0882 oraz kurs USD 3,0996 CHF 3,3868 RUB 0,1017

Nota nr 41: Objasnienia do rachunku przeplywów pieniężnych

Klasyfikacja pozycji przyjęta do bilansu i rachunku przeplywów pieniężnych jest jednakowa.

Nota nr 42: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Zysk/strata brutto	110 657,22
2	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	11 925 794,16
-	amortyzacja środków trwałych	76 514,46
-	materiały nkup	12 413,59
-	reprezencja i reklama	11 481,86
-	umowy zlecenia niewypłacone	2 000,00
-	delegacje niewypłacone	331,04
-	PFRON	65 875,00
-	ryczałty niewypłacone	571,57
-	vat	9,93
-	vat leasing	4 719,18
-	wydatki finansowane z dotacji UE	11 213 281,59
-	odsetki budżetowe	2 270,97
-	odsetki leasing	6 512,55
-	wycena bilansowa	500 991,10
-	inne	28 821,32
3	Koszty zwiększające podstawę opodatkowania	96 440,45
-	faktury leasing	96 440,45
4	Koszty lat ubiegłych zmniejszające podstawę opodatkowania	1 116,94
-	ryczałty wypłacone za rok 2011	1 116,94
5	Przychody nie będące przychodami do opodatkowania	11 287 166,87
-	podatek VAT-rozliczenie wg.struktury sprzedaży 2012	43 328,00
-	amortyzacja środków trwałych finansowanych z dotacji	30 557,28
-	przychody z dotacji realizowanych w 2012 r	11 213 281,59
6	Przychody lat ubiegłych zwiększające podstawę opodatkowania	33 841,00
-	podatek VAT-rozliczenie wg.struktury sprzedaży 2011	33 841,00
7	Dochód do opodatkowania (1+2-3-4-5+6)	685 568,12
8	Odliczenia od dochodu	
9	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym (6-7)	685 568,00
10	Podatek dochodowy (0,19)	130 258,00
11	Zmiana stanu aktywa na odroczony podatek	-93 459,00
12	Zmiana stanu rezerwy na odroczony podatek	3 054,00
13	Podatek dochodowy w RZiS (9+10-11)	39 853,00

Nota nr 43: Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym
W Spółce ARM S.A. nie wystąpiła działalność zaniechana.

Nota nr 44: Informacja o zawartych umowach

W 2012 r. Agencja nie zawarła żadnych umów nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Nota nr 45: Informacje o przeciętnym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2011 - 31.12.2011	01.01.2012 - 31.12.2012
1	Pracownicy	64	64
2	Zarząd	4	4
	Razem	68	68

Na dzień 31.12.2012 r. w Spółka zatrudnia 68 osób.

Nota nr 46: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2011 - 31.12.2011	01.01.2012 - 31.12.2012
1	Organy zarządzające	416 494,44	419 186,48
2	Organy nadzorujące	67 764,83	128 690,28
	Razem	484 259,27	547 876,76

Nota nr 47: Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno)

Nie udzielono

Nota nr 48: Informacje o transakcjach ze stronami i jednostkami powiązаныmi w rozumieniu ustawy o rachunkowości pkt.4 podpunkt 2 Dodatkowych informacji i objaśnień prz art..3 ust.1 pkt.4

Nie udzielono.

Nota nr 49: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta

Należne wynagrodzenie biegłego rewidenta za przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego za rok 2012 wynosi 7800,00 zł.

Nota nr 50: Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym

W ARM S.A. nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym.

Nota nr 51: Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie ujętych w sprawozdaniu finansowym

W ARM S.A. nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym.

Nota nr 52: Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie było zmian zasad (polityki) rachunkowości.



Nota nr 53: Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności

Spółka ARM S.A. będzie kontynuowała działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę

Nota nr 54: Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy, majątkowej oraz wynik finansowy jednostki

Spółka ARM S.A. będzie kontynuowała działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę

Krzysztof Filiński
Prezes Zarządu

Piotr Słojewski
Wiceprezes Zarządu

Artur Andrysiak
Członek Zarządu

Piotr Popik
Członek Zarządu

Osoba sporządzająca sprawozdanie finansowe
Anna Małyska

Anne Małyska

Warszawa, 31-03-2013

Budano Sprawozdanie
Data: 2013-05-31
Miejsce: Biuro Rewidenta