

Hodowla Zwierząt Zarodowych Prusiewo Sp. z o. o.

ul. Marynarska 11
02 - 674 Warszawa
NIP 587-100-03-94

Sprawozdanie finansowe za okres Od 1 października 2013r. do 30 września 2014r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
Rachunek Zysków i Strat
Bilans
Zestawienie zmian w kapitale własnym
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Warszawa, dnia 31 marca 2015 r.

Informacje ogólne o Spółce

Spółka Hodowla Zwierząt Zarodowych Prusiewo Sp. z o. o. utworzona została aktem notarialnym Repertorium A 2475/94 z dnia 04 lipca 1994r. w Kancelarii Notarialnej w Warszawie, przy ulicy Al. Solidarności 72 przed notariuszem Panem Mirosławem Kupisem na czas nieoznaczony. Wpisana została do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000113645 postanowieniem Sądu Rejonowego w Gdańsku, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod firmą Hodowla Zwierząt Zarodowych Prusiewo Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Spółka posiada numer REGON nadany przez Urząd Statystyczny 190417072. Jest podatnikiem podatku od towarów i usług VAT, posiada numer identyfikacji podatkowej: NIP 587-100-03-94. W marcu 2012 została zmieniona siedziba Spółki na miasto stołeczne Warszawa.

Kapitał udziałowy Spółki wynosi 9.328.475,00 i dzieli się na 143.515 udziałów o wartości nominalnej 65 złotych każdy.

Organami Spółki są Zgromadzenie Wspólników i Zarząd

Zgromadzenie Wspólników powołało zarząd powierzając funkcję prezesa zarządu Panu Piotrowi Beaupre, funkcję dwóch członków Zarządu Pani Luizie Urbanik oraz Panu Markowi Budziszowi.

Przedmiotem działalności Spółki są w szczególności: uprawy rolne inne niż wieloletnie (PKD 01 1), chów i hodowla zwierząt (PKD 01 4), rozmnażanie roślin (PKD 01 3), działalność usługowa wspomagająca rolnictwo i następująca po zbiorach (PKD 01 6), wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi. Pełen przedmiot działalności wpisany jest w dziale trzecim w rejestrze przedsiębiorców.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- Bilansu sporządzonego na dzień 30 września 2014r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 17.901.655,83 zł.
- Rachunku zysków i strat za okres od dnia 01 października 2013 r. do dnia 30 września 2014 r., który wykazuje zysk netto 54.466,62 zł.,
- Zestawienia zmian w kapitale własnym.
- Informacji dodatkowej.

Podstawa przygotowania sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe Spółki sporządzane zostało zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (dalej – „Ustawa”).

Wycena aktywów i pasywów

Aktywa i pasywa wycenia się przy zastosowaniu zasad rachunkowości w sposób określony w Ustawie, z tym, że w okresie sprawozdawczym dokonano wyceny według następujących kryteriów:

1. Wartości niematerialne i prawne

Wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne wartości niematerialnych i prawnych dokonywane są przy zastosowaniu metody linowej amortyzacji przez przewidywany okres uzyskiwania z nich korzyści.

2. Rzeczowe aktywa trwałe

Wyceniane według ceny nabycia, kosztu wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonej o dotychczasowe umorzenie. Środki trwałe są amortyzowane przez okres ich przewidywanego użytkowania przy zastosowaniu metody liniowej. Do grupy inwentarza żywego zalicza się zwierzęta pociągowe, hodowlane i użytkowe przeznaczone do wykorzystania na własne potrzeby przez czas dłuższy niż rok. Jednostka zalicza inwentarz żywy (bydło mleczne) spełniające powyższe kryteria do innych środków trwałych. Jednostka nie amortyzuje inwentarza żywego.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej 3.500, oraz przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku amortyzowane są jednorazowo w miesiącu oddania ich do używania.

Środki trwałe podlegające likwidacji są wyceniane w wartości księgowej netto.

Inwentaryzację środków trwałych oraz maszyn i urządzeń znajdujących się na terenie strzeżonym drogą spisu z natury przeprowadza się raz na 4 lata.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem. Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia zalicza się w uzasadnionych przypadkach odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych.

3. Inwestycje długoterminowe

Udziały w innych jednostkach i długoterminowe papiery wartościowe wyceniane są według cen nabycia pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

4. Zapasy

Zapasy w aktywach obrotowych stanowią wartość materiałów, produktów gotowych, produktów w toku oraz towarów.

Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według ceny nabycia(materiały i towary), ceny ewidencyjnej skorygowanej o odchylenia od cen ewidencyjnych (produkty gotowe) lub kosztów wytworzenia (półprodukty i produkcja w toku). Wartość rozchodu zapasów jest ustalana przy zastosowaniu metody pierwsze weszło-pierwsze wyszło. Zapasy na dzień bilansowy wyceniane są w cenie nabycia, zakupu lub koszcie wytworzenia nie wyższych od ceny sprzedaży netto danego składnika. Zapasy, które utraciły swoją wartość handlową i użytkową obejmuje się odpisem aktualizującym. Odpisy aktualizujące wartość składników zapasów zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych.

5. Środki pieniężne

Środki pieniężne wyceniane są wg wartości nominalnej.

6. Zobowiązania i należności

Zobowiązania i należności są wyceniane w kwocie wymagającej zapłaty, pomniejszonych o odpisy aktualizujące.

Na dzień bilansowy dokonuje się inwentaryzacji należności drogą uzyskania od kontrahentów potwierdzeń ich prawidłowości.

7. Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

8. Opodatkowanie

Podatek dochodowy od osób prawnych naliczany jest zgodnie z polskimi przepisami o podatku dochodowym od osób prawnych na podstawie zysku wykazanego w rachunku zysków i strat sporządzonym zgodnie z polskimi przepisami o rachunkowości z uwzględnieniem korekt dokonanych dla celów podatkowych.

9. Kapitały

Kapitał podstawowy jest wykazywany w wysokości określonej w umowie i wpisanej w Krajowym Rejestrze Spółek, z tym że w przypadku braku wpisu wykazywany jest w wartości

określonej w umowie zgodnie z art. 4 ust. 2 Ustawy. Kapitał zapasowy jest rozliczany zgodnie z zaleceniami zaprotokołowanymi w Uchwałach Zgromadzenia Wspólników.

10. Uznanie przychodów

Przychody ze sprzedaży stanowią wartość sprzedanych produktów, towarów i materiałów z wyłączeniem podatku od towarów i usług.

11. Uznanie kosztów

Ponoszone koszty są ewidencjonowane w rachunku zysków i strat w celu odniesienia do przychodów w okresie, którego one dotyczą.

Metody księgowości

- Rok obrotowy nie pokrywa się z rokiem kalendarzowym,
- rachunek zysków i strat sporządzono w wersji porównawczej,
- księgi Spółki prowadzone są przy pomocy programu finansowo księgowego Symfonia FK
- w roku sprawozdawczym nie dokonano zmian zasad (polityki) księgowości,
- Spółka zatrudniała średnio dwudziestu pracowników,
- przy stosowaniu zasad księgowości przyjmuje się, że spółka będzie kontynuowała działalność w nie zmniejszonym zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli po 30 września 2014 roku.
- Niemniej jednak na dzień 30 września 2014 roku skumulowana strata netto wynosiła 7.578.516,40 PLN i przekraczała sumę kapitału zapasowego i rezerwowego oraz połowę kapitału zakładowego. Zarząd stoi na stanowisku, że straty zostaną pokryte przyszłymi zyskami.

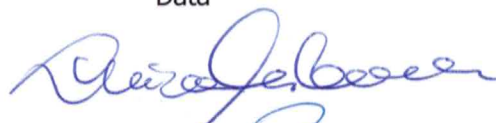
Zgodnie z postanowieniami art. 233 Kodeksu Spółek Handlowych w przypadku, gdy skumulowane straty przewyższają sumę kapitałów zapasowego i rezerwowych oraz połowę kapitału zakładowego Zarząd Spółki jest zobowiązany do zwołania Zgromadzenia Wspólników w celu podjęcia uchwały o dalszym istnieniu Spółki. Zarząd proponuje Wspólnikom podjęcie powyższej uchwały podczas Zwyczajnego Zgromadzenia Wspólników.

Sporządzono: Warszawa, dnia 31.03.2015r.

Magdalena Świerczewska

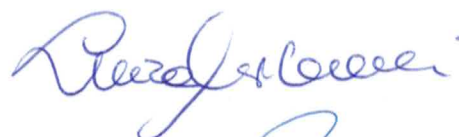
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

31.03.2015
Data




Hodowla Zwierząt Zarodowych Prusiewo Sp. z o.o.
Bilans

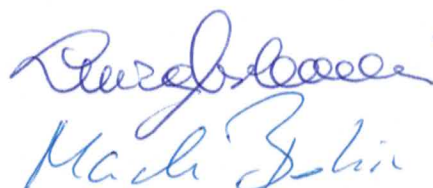
AKTYWA		Nota	30 września 2014 roku	30 września 2013 roku
1	2	3	4	5
A.	Aktywa trwałe		5 788 598,17	16 674 626,50
I.	Wartości niematerialne i prawne	6	0,00	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2.	Wartość firmy		0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	7	3 569 561,17	14 455 589,50
1.	Środki trwałe		3 409 561,17	14 295 589,50
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		1 443 068,36	12 241 943,27
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00
	c) urządzenia techniczne i maszyny		959 238,15	1 305 669,68
	d) środki transportu		287 254,66	534 376,55
	e) inne środki trwałe		720 000,00	213 600,00
2.	Środki trwałe w budowie		160 000,00	160 000,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe		0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	8	2 219 037,00	2 219 037,00
1.	Nieruchomości		0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		2 219 037,00	2 219 037,00
	a) w jednostkach powiązanych		2 216 037,00	2 216 037,00
	- udziały lub akcje		2 216 037,00	2 216 037,00
	- 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		3 000,00	3 000,00
	- udziały lub akcje		3 000,00	3 000,00
	- 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		0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00


 Marek Zieliński


bb.

Hodowla Zwierząt Zarodowych Prusiewo Sp. z o.o.
Bilans

AKTYWA		Nota	30 września 2014 roku	30 września 2013 roku
B.	Aktywa obrotowe		12 113 057,66	11 474 366,96
I.	Zapasy	10	4 201 019,49	5 382 378,40
1.	Materiały		200 630,14	289 470,89
2.	Półprodukty i produkty w toku		314 718,00	2 600 281,69
3.	Produkty gotowe		3 685 671,35	2 492 625,82
4.	Towary		0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy		0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	11	4 269 001,44	5 514 365,41
1.	Należności od jednostek powiązanych		253 238,01	889 577,70
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		253 238,01	889 577,70
	- do 12 miesięcy		253 238,01	889 577,70
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b)	inne		0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek		4 015 763,43	4 624 787,71
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		2 209 629,56	1 825 040,40
	- do 12 miesięcy		2 209 629,56	1 825 040,40
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		36 503,71	174 062,43
c)	inne		1 757 630,16	1 831 063,42
d)	dochodzone na drodze sądowej		12 000,00	794 621,46
III.	Inwestycje krótkoterminowe	12	3 617 773,53	544 030,68
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe		3 617 773,53	544 030,68
a)	w jednostkach powiązanych		3 142 437,31	459 037,08
	- udziały lub akcje		0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		3 142 437,31	459 037,08
	- 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	13	475 336,22	84 993,60
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		475 336,22	84 993,60
	- inne środki pieniężne		0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14	25 263,20	33 592,47
AKTYWA RAZEM			17 901 655,83	28 148 993,46


 Marek Z. Lin

QUALITY
 Magdalena Świerczewska
 ul. Gołębia 83C lok. 7
 03-290 Warszawa
 NIP: 531-144-37-42

Hodowla Zwierząt Zarodowych Prusiewo Sp. z o.o.
Bilans

PASYWA		Nota	30 września 2014 roku	30 września 2013 roku
1	2	3	4	5
A.	Kapitał (fundusz) własny		3 213 786,55	3 752 769,93
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	15	9 328 475,00	9 921 925,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy		1 463 827,95	1 463 827,95
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-7 632 983,02	-7 560 749,73
VIII.	Zysk (strata) netto		54 466,62	-72 233,29
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		14 687 869,28	24 396 223,53
I.	Rezerwy na zobowiązania	18	0,00	0,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	27	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
	- długoterminowa		0,00	0,00
	- krótkoterminowa		0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy		0,00	0,00
	- długoterminowe		0,00	0,00
	- krótkoterminowe		0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	19	3 243 273,29	10 226 575,29
1.	Wobec jednostek powiązanych		3 243 273,29	2 002 123,29
2.	Wobec pozostałych jednostek		0,00	8 224 452,00
	a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe		0,00	8 224 452,00
	d) inne		0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	20	10 197 214,28	14 074 881,95
1.	Wobec jednostek powiązanych		7 155 817,97	8 188 020,69
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		1 355 807,84	2 609 693,28
	- do 12 miesięcy		1 355 807,84	2 609 693,28
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
	b) inne		5 800 010,13	5 578 327,41
2.	Wobec pozostałych jednostek		3 041 396,31	5 886 861,26
	a) kredyty i pożyczki		1 727 616,98	1 665 364,90
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		1 202 649,44	4 006 759,59
	- do 12 miesięcy		1 202 649,44	4 006 759,59
	- 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		64 156,40	100 505,86
	h) z tytułu wynagrodzeń		41 335,11	69 214,64
	i) inne		5 638,38	45 016,27
3.	Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	22	1 247 381,71	94 766,29
1.	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		1 247 381,71	94 766,29
	- długoterminowe		0,00	0,00
	- krótkoterminowe		1 247 381,71	94 766,29
PASYWA RAZEM			17 901 655,83	28 148 993,46

	RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)	Nota	Rok zakończony dnia 30 września 2014 roku	Rok zakończony dnia 30 września 2013 roku
1	2	3	4	5
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		6 491 510,49	6 971 391,71
	- od jednostek powiązanych		0,00	43 911,13
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	25	8 550 447,11	6 904 276,20
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-3 131 319,14	-1 119 471,07
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		1 069 949,67	1 179 965,16
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		2 432,85	6 621,42
B.	Koszty działalności operacyjnej		7 317 308,90	8 413 046,57
I.	Amortyzacja		597 028,42	604 144,24
II.	Zużycie materiałów i energii		2 451 605,40	2 928 714,24
III.	Usługi obce		2 304 258,32	2 896 385,48
IV.	Podatki i opłaty, w tym:		109 083,24	183 706,14
	- podatek akcyzowy			
V.	Wynagrodzenia		1 463 748,27	1 483 018,91
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		273 707,24	198 913,50
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		115 846,01	118 164,06
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		2032,00	0
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		-825 798,41	-1 441 654,86
D.	Pozostałe przychody operacyjne	28	2 364 454,44	2 384 347,09
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0	36 125,32
II.	Dotacje		1 578 085,93	1 789 231,76
III.	Inne przychody operacyjne		786 368,51	558 990,01
E.	Pozostałe koszty operacyjne	29	1 057 781,93	598 729,69
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		72 955,40	0
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0
III.	Inne koszty operacyjne		984 826,53	598 729,69
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		480 874,10	343 962,54
G.	Przychody finansowe	30	86 142,82	42 335,80
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0	0
	- od jednostek powiązanych		0	0
II.	Odsetki, w tym:		86 142,82	42 335,80
	- od jednostek powiązanych		86 140,59	15 158,66
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		0	0
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		0	0
V.	Inne		0	0
H.	Koszty finansowe	31	444 192,36	458 531,63
I.	Odsetki, w tym:		444 192,36	458 531,63
	- dla jednostek powiązanych		347 516,75	328 008,04
II.	Strata ze zbycia inwestycji		0	0
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		0	0
IV.	Inne		0	0
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		122 824,56	-72 233,29
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	32	-68 357,94	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne		68 357,94	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)		54 466,62	-72 233,29
L.	Podatek dochodowy	25, 26	0	0
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0	0
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)		54 466,62	-72 233,29

Hodowla Zwierząt Zarodowych Prusiewo Sp. z o.o.
Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Nota	Rok zakończony dnia 30 września 2014 roku	Rok zakończony dnia 30 września 2013 roku
1	2	3	4	5
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		3 752 769,93	3 825 003,22
	- korekty błędów		0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		3 752 769,93	3 825 003,22
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	15	9 921 925,00	9 921 925,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		-593 450,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)			
	-			
	b) zmniejszenie (z tytułu)		593 450,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)			
	- wydzielenie Zorganizowane Części Przedsiębiorstwa		593 450,00	
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		9 328 475,00	9 921 925,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		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	
	a) zwiększenie			
	b) zmniejszenie			
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu		0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		1 463 827,95	1 463 827,95
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej			
	- z podziału zysku (ustawowo)			
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)			
	-			
	b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	- pokrycia straty			
	-			
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		1 463 827,95	1 463 827,95

Beata Górecka
Mach Zola
1.5

6

Hodowla Zwierząt Zarodowych Prusiewo Sp. z o.o.
Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	Zestawienie zmian w kapitale(funduszu) własnym	Nota	Rok zakończony dnia 30 września 2014 roku	Rok zakończony dnia 30 września 2013 roku
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
	-			
	b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych			
	-			
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		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		-7 560 749,73	-5 342 457,99
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu			
	- korekty błędów			
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			
	-			
	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		-7 560 749,73	-5 342 457,99
	- korekty błędów			
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		-7 560 749,73	-5 342 457,99
	a) zwiększenie (z tytułu)		-72 233,29	-2 218 291,74
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		-72233,29	-2 218 291,74
	-			
	b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
	-zysk netto roku poprzedniego			
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		-7 632 983,02	-7 560 749,73
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		-7 632 983,02	-7 560 749,73
8.	Wynik netto		54 466,62	-72 233,29
	a) zysk netto		54 466,62	
	b) strata netto		0,00	-72 233,29
	c) odpisy z zysku			
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		3 213 786,55	3 752 769,93
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)			

QUALITY
Magdalena Świerczewska
ul. Geodety 82C/006
03-290 Warszawa
NIP: 531-144-37-42

Recepcja
Mach Boli
R.B.

Nota 1

Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych

W roku podatkowym w Spółce nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.

Nota 2

Zdarzenia po dniu bilansowym

Dnia 03 grudnia 2014 zgodnie z umową przeniesienia praw i obowiązków z umów dzierżawy Spółka Hodowla Zwierząt Zarodowych Prusiewo Sp. z o.o. przeniosła na Spółkę Przedsiębiorstwo Rolno-Produkcyjne Wiosna Sp. z o.o. wszystkie prawa i obowiązki wynikające z umów dzierżawy, które miała zawarte z następującymi spółkami: Hodowla Zwierząt Zarodowych Wierzchucino Sp. z o.o., Hodowla Zwierząt Zarodowych Żarnowiec Sp. z o.o., Prusiewo Farma Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp. j. oraz Top Farms Mazury II Sp. z o.o.. Z dniem 30 listopada 2014 zostały także sprzedane wszystkie materiały z magazynu oraz wyroby gotowe potrzebne do skarmiania zwierząt do Spółki Przedsiębiorstwo Rolno-Produkcyjne Wiosna Sp. z o.o.

Nota 3

Porównywalność danych finansowych

Sprawozdania finansowe za bieżący i poprzedni rok obrotowy sporządzono stosując identyczne zarówno zasady (politykę) rachunkowości, jak i metody prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym.

Nota 4

Zmiana polityki rachunkowości

W roku podatkowym nie nastąpiła zmiana polityki rachunkowości

Nota 5

Korekty błędów

Nie wystąpiły

6.


Marek Kozłowski

Nota 6

Wartości niematerialne i prawne

Rok zakończony dnia 30 września 2014 roku	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość początkowa					
Saldo otwarcia			9 725,25		9 725,25
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie					0,00
- inne					0,00
- transfery					0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- likwidacja					0,00
- transfery					0,00
- inne					0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	9 725,25	0,00	9 725,25
Umorzenie					
Saldo otwarcia			9 725,25		9 725,25
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja okresu					0,00
- inne					0,00
- transfery					0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- likwidacja					0,00
- transfery					0,00
- inne					0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	9 725,25	0,00	9 725,25
Odpisy aktualizujące					
Saldo otwarcia					0,00
Zwiększenia					0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wykorzystanie					0,00
- korekta odpisu					0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
Saldo otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

12.

[Signature]
Mach Zsolt

Nota 6

Wartości niematerialne i prawne (ciąg dalszy)

Rok zakończony dnia 30 września 2013 roku	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość początkowa					
Saldo otwarcia			15 201,95		15 201,95
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie					0,00
- inne					0,00
- transfery					0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	5 476,70	0,00	5 476,70
- sprzedaż					0,00
- likwidacja			5 476,70		5 476,70
- transfery					0,00
- inne					0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	9 725,25	0,00	9 725,25
Umorzenie					
Saldo otwarcia			15 201,95		15 201,95
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja okresu					0,00
- inne					0,00
- transfery					0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	5 476,70	0,00	5 476,70
- sprzedaż					0,00
- likwidacja			5 476,70		5 476,70
- transfery					0,00
- inne					0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	9 725,25	0,00	9 725,25
Odpisy aktualizujące					
Saldo otwarcia					0,00
Zwiększenia					0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wykorzystanie					0,00
- korekta odpisu					0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
Saldo otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6.

[Signature]
Mach Sołta

Nota 7
Rzeczowe aktywa trwałe

Rok zakończony dnia 30 września 2014 roku	Grunty	W tym: Prawo wieczystego użytkowania gruntu	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Inwentarz żywy	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość początkowa									
Saldo otwarcia	12 241 943,27		31 393,52	2 530 347,92	1 872 234,44		213 600,00	160 000,00	17 049 519,15
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	13 450,00	2 400,00	0,00	972 000,00	0,00	987 850,00
- nabycie				13 450,00	2 400,00				15 850,00
- inne (przeniesienie inwentarza z umów dzierżawy)							712 800,00		712 800,00
- transfery							259 200,00		259 200,00
Zmniejszenia:	10 798 874,91	0,00	0,00	19 800,00	2 129,90	0,00	465 600,00	0,00	11 286 404,81
- sprzedaż							196 800,00		196 800,00
- likwidacja							33 600,00		33 600,00
- wydzielenie zorganizowanej części przedsiębior. - inne-przeniesienie inwentarza z um. dzierżawy	10 635 780,27 163 094,64			19 800,00	2 129,90		235 200,00		10 892 910,17
Saldo zamknięcia	1 443 068,36	0,00	31 393,52	2 523 997,92	1 872 504,54	0,00	720 000,00	160 000,00	6 750 964,34
Umorzenie									
Saldo otwarcia			31 393,52	1 224 678,24	1 337 857,89				2 593 929,65
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	347 506,53	249 521,89	0,00	0,00	0,00	597 028,42
- amortyzacja okresu				347 506,53	249 521,89				597 028,42
- inne									0,00
- transfery									0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	7 425,00	2 129,90	0,00	0,00	0,00	9 554,90
- sprzedaż									0,00
- likwidacja									0,00
- wydzielenie zorganizowanej części przedsiębior.				7 425,00	2 129,90				9 554,90
- transfery									0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	31 393,52	1 564 759,77	1 585 249,88	0,00	0,00	0,00	3 181 403,17
Odpisy aktualizujące									
Saldo otwarcia									0,00
Zwiększenia									0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wykorzystanie									0,00
- korekta odpisu									0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące									
Saldo otwarcia	12 241 943,27	0,00	0,00	1 305 669,68	534 376,55	0,00	213 600,00	160 000,00	14 455 589,50
Saldo zamknięcia	1 443 068,36	0,00	0,00	959 238,15	287 254,66	0,00	720 000,00	160 000,00	3 569 561,17

Handwritten signature: Mach...

Nota 7
Rzeczowe aktywa trwałe (ciąg dalszy)

Rok zakończony dnia 30 września 2013 roku	Grundy	W tym: Prawo wieczystego użytkowania gruntu	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Inwentarz żywy	Środki trwałe w budowie	Razem
Wartość początkowa									
Saldo otwarcia	10 635 780,27		31 393,52	2 552 993,00	1 853 535,25		237 600,00	1 024 265,51	16 335 567,55
Zwiększenia, w tym:	1 606 163,00	0,00	0,00	2 438,21	18 699,19	0,00	179 500,00	0,00	1 806 800,40
- nabycie				2 438,21	18 699,19				21 137,40
- inne	1 606 163,00						179 500,00		1 606 163,00
- przeniesienia wewnętrzne									179 500,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	25 083,29	0,00	0,00	203 500,00	864 265,51	1 092 848,80
- sprzedaż				21 591,48			177 100,00		198 691,48
- likwidacja				3 491,81			26 400,00	864 265,51	894 157,32
- odpis aktualiz.									0,00
- przeniesienia wewnętrzne									0,00
- wydzielenie ZCP przeniesienie ŚT									0,00
Saldo zamknięcia	12 241 943,27	0,00	31 393,52	2 530 347,92	1 872 234,44	0,00	213 600,00	160 000,00	17 049 519,15
Umorzenie									
Saldo otwarcia			31 393,52	897 014,85	1 085 039,50				2 013 447,87
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	351 325,85	252 818,39	0,00	0,00	0,00	604 144,24
- amortyzacja okresu				351 325,85	252 818,39				604 144,24
- inne									0,00
- transfery									0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	23 662,46	0,00	0,00	0,00	0,00	23 662,46
- sprzedaż				20 170,65					20 170,65
- likwidacja				3 491,81					3 491,81
- inne									0,00
- transfery									0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	31 393,52	1 224 678,24	1 337 857,89	0,00	0,00	0,00	2 593 929,65
Odpisy aktualizujące									
Saldo otwarcia									0,00
Zwiększenia									0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wykorzystanie									0,00
- korekta odpisu									0,00
Saldo zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto									
Saldo otwarcia	10 635 780,27	0,00	0,00	1 655 978,15	768 495,75	0,00	237 600,00	1 024 265,51	14 322 119,68
Saldo zamknięcia	12 241 943,27	0,00	0,00	1 305 669,68	534 376,55	0,00	213 600,00	160 000,00	14 455 589,50

W bieżącym roku Spółka poniosła nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w kwocie 15.850, na następny roku Spółka nie planuje ponieść nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

Hand. Spółki

Nota 8
Inwestycje długoterminowe

Rok zakończony dnia 30 września 2014 roku	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
Stan na początek roku obrotowego			2 216 037,00	3 000,00		2 219 037,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie						0,00
- przeniesienie						0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż						0,00
- przeniesienie						0,00
- likwidacja						0,00
- odpisy z tytułu trwałej utraty wartości						0,00
Stan na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	2 216 037,00	3 000,00	0,00	2 219 037,00

Rok zakończony dnia 30 września 2013 roku	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	Długoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
Stan na początek roku obrotowego						0,00
Zwiększenia:	0,00	0,00	2 216 037,00	3 000,00	0,00	2 219 037,00
- nabycie						0,00
- przeniesienie			2 216 037,00	3 000,00		2 219 037,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż						0,00
- przeniesienie						0,00
- likwidacja						0,00
- odpisy z tytułu trwałej utraty wartości						0,00
Stan na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	2 216 037,00	3 000,00	0,00	2 219 037,00


Marek Zolnier

Hodowla Zwierząt Zarodowych Prusiewo Sp. z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota 9

Struktura własności i finansowania środków trwałych

Na dzień 30.09.2014 spółka Hodowla Zwierząt Zarodowych Prusiewo Sp. z o.o. dzierżawi od Spółek Hodowla Zwierząt Zarodowych Wierzchucino Sp. z o.o. oraz Hodowla Zwierząt Zarodowych Żarnowiec Sp. z o.o. gospodarstwa rolne w które skład wchodzi nieruchomości rolne, nieruchomości zabudowane oraz stada bydła, od spółki Przedsiębiorstwo Rolno-Produkcyjne Wiosna Sp. z o.o. nieruchomości rolne, oraz od Spółki Prusiewo Farma Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka J. także nieruchomości rolne. Spółka ma zawarte umowy leasingowe z BNP Paribas i na podstawie leasingu peracyjnego leasinguje następujące maszyny: ładowarka Weidemann 1230-wartość przedmiotu leasingu 84.318 zł, przyczepa rolnicza Pronar 663/1 oraz wóz asenizacyjny PN 100 Meprozet-wartość przedmiotu leasingu 75.892 a także z Raiffeisen Leasing Polska: samochód ciężarowy Volkswagen T5-wartość przedmiotu leasingu 100.000 zł. oraz ciągnik rolniczy Case Magnum 335-wartość przedmiotu leasingu 494.520 zł.

Zapasy

Rok zakończony dnia 30 września 2014 roku	Wartość zapasów			
	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	Towary
Stan na początek roku obrotowego	289 470,89	2 600 281,69	2 492 625,82	0,00
Zwiększenia	3 566 735,15	4 521 908,66	7 623 850,02	0,00
Wykorzystanie	3 655 575,90	6 251 591,32	6 152 254,49	0,00
Rozwiązanie		555 881,03		0,00
Wydzielenie zorganizowane części przedsiębior.			278 550,00	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	200 630,14	314 718,00	3 685 671,35	0,00

Rok zakończony dnia 30 września 2013 roku	Wartość zapasów			
	Materiały	Półprodukty i produkty w toku	Produkty gotowe	zaliczki na dostawy
Stan na początek roku obrotowego	251 622,01	1 361 892,42	1 108 944,62	0,00
Zwiększenia	5 278 030,42	7 461 356,68	6 305 769,25	0,00
Wykorzystanie	5 240 181,54	5 959 167,41	4 922 088,05	0,00
Rozwiązanie	0,00	263 800,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku obrotowego	289 470,89	2 600 281,69	2 492 625,82	0,00

Struktura należności krótkoterminowych

Należności wobec jednostek powiązanych	Wartość należności	
	30 września 2014 roku	30 września 2013 roku
a) z tytułu dostaw i usług do 12 m-cy	253 238,01	889 577,70
Stan na koniec roku obrotowego, w tym:	253 238,01	889 577,70
-nieprzeterminowane	0,00	0,00
-do 1 m-ca	0,00	0,00
-powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00
-powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00
-powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	531 963,21
-powyżej jednego roku	253 238,01	357 614,49
b) inne		0,00
Stan na koniec roku obrotowego	253 238,01	889 577,70

bb.


Mach Zola

Hodowla Zwierząt Zarodowych Prusiewo Sp. z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Należności wobec jednostek pozostałych	Wartość należności	
	30 września 2014 roku	30 września 2013 roku
a) z tytułu dostaw i usług do 12 m-cy	2 209 629,56	1 825 040,40
Stan na koniec roku obrotowego, w tym:	2 209 629,56	1 825 040,40
-nieprzeterminowane	759 321,40	1 689 873,62
-do 1 m-ca	1 408 603,25	110 522,43
-powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	485,45	1 120,26
-powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	9 942,23	3 253,48
-powyżej 6 m-cy do 1 roku	10 191,39	9 530,30
-powyżej jednego roku	21 085,84	10 740,31
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń	36 503,71	174 062,43
c) inne	1 757 630,16	1 831 063,42
d) dochodzone na drodze sądowej	12 000,00	794 621,46
Stan na koniec roku obrotowego	4 015 763,43	4 624 787,71

Nota 12

Inwestycje krótkoterminowe

Rok zakończony dnia 30 września 2014 roku	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne	Razem
Saldo otwarcia, w tym:	0,00	0,00	459 037,08	0,00	459 037,08
- wartość brutto			459 037,08		459 037,08
- odpisy aktualizujące					
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	3 168 200,23	0,00	3 168 200,23
- udzielenie pożyczek			3 082 059,64		3 082 059,64
- naliczone odsetki			86 140,59		86 140,59
- transfery					
- inne					
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	484 800,00	0,00	484 800,00
- spłaty pożyczek			475 800,00		475 800,00
- aktualizacja wartości					
- transfery					
- inne			9 000,00		9 000,00
Saldo zamknięcia, w tym:	0,00	0,00	3 142 437,31	0,00	3 142 437,31
- wartość brutto			3 142 437,31		3 142 437,31
- odpisy aktualizujące					

Rok zakończony dnia 30 września 2013 roku	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne	Razem
Saldo otwarcia, w tym:	0,00	0,00	44 539,42	0,00	44 539,42
- wartość brutto			44 539,42		44 539,42
- odpisy aktualizujące					
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	414 497,66	0,00	414 497,66
- nabycie			399 339,00		399 339,00
- naliczone odsetki			15 158,66		15 158,66
- transfery					
- inne					
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					
- aktualizacja wartości					
- transfery					
- inne					
Saldo zamknięcia, w tym:	0,00	0,00	459 037,08	0,00	459 037,08
- wartość brutto			459 037,08		459 037,08
- odpisy aktualizujące					

U.

Mach Zoln

Hodowla Zwierząt Zarodowych Prusiewo Sp. z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota 13

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	30 września 2014 roku	30 września 2013 roku
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	475 336,22	84 993,60
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00

Nota 14

Czynne rozliczenia międzyokresowe

	30 września 2014 roku	30 września 2013 roku
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym	0,00	0,00
- inne		
Razem długoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne, w tym	25 263,20	33 592,47
-podatki	0,00	0,00
-ubezpieczenia	25 176,20	33 507,72
- opłata wstępna dot. leasingu	0,00	0,00
- inne	87,00	84,75
Razem krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	25 263,20	33 592,47

Nota 15

Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy na dzień bilansowy składał się z 143.515 udziałów każdy o wartości nominalnej 65,00 zł w tym 0 udziałów uprzywilejowanych o wartości nominalnej 0,00 zł.

Struktura własności kapitału na dzień 30 września 2014 roku przedstawiała się następująco:

Nazwa akcjonariusza / udziałowca	Liczba posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna posiadanych akcji / udziałów	Typ posiadanych akcji / udziałów	Procentowy udział w kapitale podstawowym	Procent posiadanych głosów
- Areal Sp. z o.o.	143 515,00	9 328 475,00	zwykłe	100,00%	100,00%
Razem	143 515,00	9 328 475,00		100,00%	100,00%

Struktura własności kapitału na dzień 30 września 2013 roku przedstawiała się następująco:

Nazwa akcjonariusza / udziałowca	Liczba posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna posiadanych akcji / udziałów	Typ posiadanych akcji / udziałów	Procentowy udział w kapitale podstawowym	Procent posiadanych głosów
- Areal Sp. z o.o.	152 645,00	9 921 625,00	zwykłe	100,00%	100,00%
Razem	152 645,00	9 921 625,00		100,00%	100,00%

Nota 16

Podział zysku / pokrycie straty za poprzedni rok obrotowy

Strata za rok obrotowy 2012 w wysokości 72.233,29 zł zgodnie z uchwałą Walnego Zgromadzenia Wspólników z dnia 31 marca 2014r. zostanie pokryta z zysków jakie spółka osiągnie w następnych latach.

Nota 17

Propozycja podziału zysku / pokrycia straty za bieżący rok obrotowy

Zysk za rok obrotowy 2013 w wysokości 54.466,62 zł zostanie przeznaczony na pokrycie strat z lat ubiegłych.

bb.

[Signature]
Marek Solin

Nota 18
Zmiana stanu rezerw

Rok zakończony dnia 30 września 2014	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		Pozostałe rezerwy		Razem
		długoterminowa	krótkoterminowa	długoterminowa	krótkoterminowa	
Stan na początek roku obrotowego						0,00
Zwiększenia						0,00
Wykorzystanie						0,00
Rozwiązanie						0,00
Stan na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Rok zakończony dnia 30 września 2013	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		Pozostałe rezerwy		Razem
		długoterminowa	krótkoterminowa	długoterminowa	krótkoterminowa	
Stan na początek roku obrotowego						0,00
Zwiększenia						0,00
Wykorzystanie						0,00
Rozwiązanie						0,00
Stan na koniec roku obrotowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00


Mach Sabin

Nota 19

Zobowiązania długoterminowe

30 września 2014 roku	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
Wobec jednostek powiązanych	1 151 150,00		2 092 123,29	3 243 273,29
Wobec pozostałych jednostek, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- kredyty i pożyczki				0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				0,00
- inne zobowiązania finansowe				0,00
- inne				0,00
Razem	1 151 150,00	0,00	2 092 123,29	3 243 273,29

30 września 2013 roku	Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty			
	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
Wobec jednostek powiązanych			2 002 123,29	2 002 123,29
Wobec pozostałych jednostek, w tym:	2 056 113,00	1 370 742,00	4 797 597,00	8 224 452,00
- kredyty i pożyczki				0,00
- z tytułu emisji dłużnych papierów				0,00
- inne zobowiązania finansowe	2 056 113,00	1 370 742,00	4 797 597,00	8 224 452,00
- inne				0,00
Razem	2 056 113,00	1 370 742,00	6 799 720,29	10 226 575,29

Nota 20

Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	Wartość zobowiązań	
	30 września 2014 roku	30 września 2013 roku
a) z tytułu dostaw i usług do 12 m-cy	1 355 807,84	2 609 693,28
Stan na koniec roku obrotowego, w tym:	1 355 807,84	2 609 693,28
-nieprzeterminowane	766 864,00	809 312,35
-do 1 m-ca	3 890,24	50 378,44
-powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	3 690,00	280 051,30
-powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	17 554,94	115 727,81
-powyżej 6 m-cy do 1 roku	195 007,41	19 380,00
-powyżej jednego roku	368 801,25	1 334 843,38
- inne	5 800 010,13	5 578 327,41
Zobowiązania wobec jednostek pozostałych	Wartość zobowiązań	
	30 września 2014 roku	30 września 2013 roku
a) z tytułu dostaw i usług do 12 m-cy	1 202 649,44	4 006 759,59
Stan na koniec roku obrotowego, w tym:	1 202 649,44	4 006 759,59
-nieprzeterminowane	1 077 687,57	2 992 482,49
-do 1 m-ca	60 681,28	891 612,98
-powyżej 1 m-ca do 3 m-cy		58 955,82
-powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	54 801,06	6 125,16
-powyżej 6 m-cy do 1 roku	4 000,84	4 773,43
-powyżej jednego roku	5 478,69	52 809,71
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń	64 156,40	100 505,86
c) z tytułu wynagrodzeń	41 335,11	69 214,64
d) inne	5 638,38	45 016,27

U6.


Marek Sołtys

Nota 21

Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek, emisji papierów wartościowych i inne zobowiązania finansowe

<i>Krótkoterminowe</i>	30 września 2014 roku	30 września 2013 roku
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego		
Zabezpieczony kredyt bankowy		
Pożyczki	7 527 627,11	7 243 649,65
Kredyt w rachunku bieżącym		
Inne kredyty bankowe		
Obligacje		
Inne zobowiązania finansowe		
Razem krótkoterminowe	7 527 627,11	7 243 649,65

<i>Długoterminowe</i>	30 września 2014 roku	30 września 2013 roku
Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego		
Zabezpieczony kredyt bankowy		
Pożyczki	2 092 123,29	2 002 123,29
Kredyt w rachunku bieżącym		
Inne kredyty bankowe		
Obligacje		
Inne zobowiązania finansowe		
Razem krótkoterminowe	2 092 123,29	2 002 123,29

Nota 22

Bierne rozliczenia międzyokresowe

	30 września 2014 roku	30 września 2013 roku
Ujemna wartość firmy		
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym	0,00	0,00
- rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
- inne		
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym	1 247 381,71	94 766,29
- rezerwa na koszty usług obcych	15 500,00	94 766,29
- przychody przyszłych okresów	1 231 881,71	0,00
Razem bierne rozliczenia międzyokresowe	1 247 381,71	94 766,29

Nota 23

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Na dzień 30 września 2014 roku:

Rodzaj zobowiązania	Kwota zobowiązania na dzień bilansowy	Rodzaj zabezpieczonego majątku	Wartość bilansowa zabezpieczonego majątku na dzień 30 września 2014
Um.wykupu nieruchomości od Agencji Nieruchomości Rolnych-Akt nr 6131/2012		Opryskiwacz Berthoud Raptor 4200	287 266,71
		Prasa zmiennokomorowa Lely Welger RP445	85 963,71
		Rozsiewacz nawozów Amazone ZGB	74 345,06
		Plug PW-100 Kverneland	31 999,98
		Ciągnik CASE 310 GPU C884	39 150,00
		Agregat uprawowy Horsch Terrano 5FX	74 239,98
		Czyszczalnia zboża z wyp.PROF-SEED1006B	79 615,07
Um.dzierżawy nieruchomości rolnej-Agencja Nieruchomości Rolnych		agregat upraw.siewny Horsch Pronto6DC	138 591,08
		ładownic teleskopowy Merlo P34,7	24 490,91
Razem	0,00		835 662,50

16

Handwritten signature: Mark Jolir

Hodowla Zwierząt Zarodowych Prusiewo Sp. z o.o.
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Na dzień 30 września 2013 roku:

Rodzaj zobowiązania	Kwota zobowiązania na dzień bilansowy	Rodzaj zabezpieczonego majątku	Wartość bilansowa zabezpieczonego majątku na dzień 30 września 2013
Um.wykupu nieruchomości od Agencji Nieruchomości Rolnych-Akt nr 6131/2012	9 595 194,00	Opryskiwacz Berthoud Raptor 4200	374 066,78
		Prasa zmienokomorowa Lely Welger RP445	104 152,59
		Rozsiewacz nawozów Amazone ZGB	100 044,43
		Pług PW-100 Kverneland	60 000,20
		Ciągnik CASE 310 GPU C884	100 050,00
		Agregat uprawowy Horsch Terrano 5FX	92 159,84
		Czyszczalnia zboża z wyp.PROF-SEED1006B	119 902,36
Um.dzierżawy nieruchomości rolnej- Agencja Nieruchomości Rolnych		hipoteka umowna na nieruchomości nabywanej do kwoty 14.392.791,00 KW GD1W/ 00101232/0 + weksel in blanco	
		agregat upraw.siewny Horsch Pronto6DC	175 784,88
		ładowacz teleskopowy Merlo P34,7	54 744,62
Razem	9 595 194,00		1 180 905,70

Zobowiązania warunkowe

Rodzaj zobowiązania warunkowego	30 września 2014 roku	30 września 2013 roku
Gwarancje i poręczenia		
wobec jednostek powiązanych		
- poręczenie kredytów dla Przedsiębiorstwa Rolno- Produkcyjnego Wiosna Sp. z o.o.	4 624 000,00	5 984 000,00
wobec pozostałych jednostek		
- w tym wekslowe		
Indos weksli		
Razem zobowiązania warunkowe	4 624 000,00	5 984 000,00

Nota 25

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży

	Rok zakończony dnia 30 września 2014 roku	Rok zakończony dnia 30 września 2013 roku
Przychody netto ze sprzedaży krajowej, w tym		
-sprzedaż produktów	8 150 075,50	6 375 759,31
-sprzedaż usług	400 371,61	528 516,89
-sprzedaż towarów i materiałów	2 432,85	6 621,42
Razem przychody netto ze sprzedaży krajowej	8 550 447,11	6 904 276,20
Przychody netto ze sprzedaży eksportowej, w tym		
-		
Razem przychody netto ze sprzedaży eksportowej	0,00	0,00
Razem przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	8 550 447,11	6 904 276,20

16.

[Signature]
Marek Górn

Nota 26

Podatek dochodowy bieżący

	Rok zakończony dnia 30 września 2014 roku	Rok zakończony dnia 30 września 2013 roku
Zysk/(strata) brutto	54 466,62	-72 233,29
Przychody roku bieżącego nie zaliczane do dochodu do opodatkowania	11 196 646,29	9 671 414,06
- dopłaty obszarowe	1 578 085,93	1 789 231,76
- przychody z działalności rolniczej	9 532 419,77	7 867 023,64
-nalicz. odsetki od pożyczek oraz zobowiązań (niezapłacone)	86 140,59	15 158,66
-odpisy aktualiz. wartości inwestycji długoterm. w nieruchomości	0,00	
Koszty roku bieżącego nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	9 918 868,81	9 155 116,13
-niewypłacone składki ZUS za VIII	13 918,40	20 020,12
-niewypłacone składki ZUS za IX	11 149,46	18 601,32
-opłaty karne na rzecz budżetu	1 410,70	7 717,88
-naliczone odsetki od pożyczek otrzymanych (niezapłacone)	409 768,83	390 260,12
-koszty działalności rolniczej	8 662 940,39	8 634 033,24
-koszty zajęć komorniczych i polis z lat poprzednich		84 418,42
-inne NKUP		65,03
-Amortyzacja NKUP		
-PFRON		
-produkcja w toku nierozlicz. z lat poprzednich	819 681,03	
Zwiększenia przychodów roku bieżącego	17 821,98	48 741,41
-Prusiewo Farma Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.j.	17 821,98	48 741,41
Koszty roku poprzedniego uznane za koszty uzyskania przychodu w bieżącym roku	63 706,14	39 601,52
-niezapłacone składki ZUS za VIII, IX zapłata X, XI	38 621,44	15 815,96
-Prusiewo Farma Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.j.	25 084,70	23 785,56
Inne różnice	0,00	0,00
-		
Razem dochód	-1 269 195,02	-579 391,33
dochód wolny od podatku zg.z art.17 ust.1 pkt.1		
Podstawa opodatkowania	-1 269 195,02	-579 391,33
Wykorzystanie strat podatkowych z lat poprzednich	0,00	0,00
Podatek dochodowy	0,00	0,00

Nota 27

Podatek dochodowy odroczony

		30 września 2014 roku	30 września 2013 roku
Dodatnie różnice przejściowe			
-			
Razem		0,00	0,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (19%)		0,00	0,00
Ujemne różnice przejściowe			
-			
Razem		0,00	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego (19%)		0,00	0,00
Odpis aktualizujący aktywa z tytułu podatku odroczonego			
Aktywa z tytułu podatku odroczonego - netto		0,00	0,00

66

Handwritten signature: Marek Soliński

Nota 28

Pozostałe przychody operacyjne

		Rok zakończony dnia 30 września 2014 roku	Rok zakończony dnia 30 września 2013 roku
Zysk ze zbycia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych			36 125,32
Dotacje		1 578 085,93	1 789 231,76
Inne przychody operacyjne, w tym:		786 368,51	558 990,01
- zwiększenie stada(przeklasyf.inwentarza żywego)		188 550,00	282 700,00
- odszkodowania			21 681,16
- zwrócone, umorzone podatki		124 488,20	118 224,11
-otrzymane zwroty kosztów postępowania spornego		1 989,47	8 322,85
- sprzedaż wyposażenia, części maszyn		667,55	20 251,00
- umorzone pożyczki		263 800,00	
-inne		206 873,29	107 810,89
Razem		2 364 454,44	2 384 347,09

Nota 29

Pozostałe koszty operacyjne

		Rok zakończony dnia 30 września 2014 roku	Rok zakończony dnia 30 września 2013 roku
Strata ze zbycia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych		72 955,40	
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:		0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość zapasów			
- odpisy aktualizujące wartość należności			
- pozostałe			
Inne koszty operacyjne, w tym:		984 826,53	598 729,69
- kary,grzywny,upomnienia		251,20	1 204,88
- koszty prod.roślinnej-odpad nieużyteczny		88 531,82	292 607,22
- przeklasyfikowania i padnięcia inwentarza żywego		67 250,00	72 050,00
- koszty komornicze i windykacyjne		828,00	47 442,42
- likwidacja nierozliczonej produkcji w toku z lat poprzednich		819 681,03	0,00
- koszt wydzielenia Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa		8 282,24	0,00
- rozliczenie leasingu			59 643,27
- koszty post.sądowego przeciwko Gosp. Rolne A.Lewiński			42 435,00
- inne		2,24	83 346,90
Razem		1 057 781,93	598 729,69

66.

Maciej Zolnierczyk

Nota 30

Przychody finansowe

			Rok zakończony dnia 30 września 2014 roku	Rok zakończony dnia 30 września 2013 roku
Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach, w tym:			0,00	0,00
- zyski z tytułu udziału w jednostkach powiązanych				
- zyski z tytułu udziału w innych jednostkach				
Odsetki, w tym:			86 142,82	42 335,80
- odsetki od spółek powiązanych			86 140,59	15 158,66
- odsetki od pozostałych kontrahentów				27 176,71
- odsetki bankowe			2,23	0,43
Przychody ze zbycia inwestycji, w tym:			0,00	0,00
- ...				
Aktualizacja wartości inwestycji, w tym:			0,00	0,00
- ...				
Inne, w tym:			0,00	0,00
- różnice kursowe				
- pozostałe przychody finansowe				
Razem			86 142,82	42 335,80

Nota 31

Koszty finansowe

			Rok zakończony dnia 30 września 2014 roku	Rok zakończony dnia 30 września 2013 roku
Odsetki, w tym:			444 192,36	458 531,63
- odsetki dla spółek powiązanych			347 516,75	328 008,04
- odsetki dla pozostałych kontrahentów			95 497,49	90 276,74
- odsetki budżetowe			1 159,50	6 513,00
- odsetki bankowe			18,62	3,04
- odsetki leasing				33 730,81
Strata ze zbycia inwestycji, w tym:			0,00	0,00
- ...				
Aktualizacja wartości inwestycji, w tym:			0,00	0,00
- udziały zakupionych spółek				
- zakupione akcje własne				
Inne, w tym:			0,00	0,00
- prowizj bankowe				
- utworzone rezerwy				
- pozostałe koszty finansowe				
Razem			444 192,36	458 531,63

16.

[Signature]
Mach Zdzisław

Nota 32

Zyski i straty nadzwyczajne

			Rok zakończony dnia 30 września 2014 roku	Rok zakończony dnia 30 września 2013 roku
Zyski nadzwyczajne, w tym			0,00	0,00
losowe				
pozostałe				
Straty nadzwyczajne, w tym			68 357,94	0,00
losowe-pożar stodoły			68 357,94	
pozostałe				
Wynik na operacjach nadzwyczajnych, w tym			-68 357,94	0,00
losowe			-68 357,94	0,00
pozostałe			0,00	0,00
Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych				

Nota 33

Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

W związku z poniesioną stratą na operacjach nadzwyczajnych podatek dochodowy nie wystąpił

Nota 34

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym

	Kobiety	Mężczyźni	Razem
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	1,00	13,00	14,00
Pracownicy na stanowiskach nirobotniczych	2,00	4,00	6,00
Przeciętne zatrudnienie	3,00	17,00	20,00

Nota 35

Wynagrodzenia osób wchodzących w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących

Zarząd do sierpnia 2014r. wynagradzany był na podstawie faktur wystawianych przez Członków Zarządu zg. z zawartą umową o świadczenie usług-wynagrodzenie w kwocie 15.000 zł.netto miesięcznie.

Od września 2014r. Zarząd nie pobiera wynagrodzenia.

Nota 36

Wynagrodzenie biegłego rewidenta/podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Poniższa tabela przedstawia wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wypłacone lub należne za rok zakończony dnia 30 września 2014 roku i dnia 30 września 2013 roku w podziale na rodzaje usług

			rok zakończony dnia 30 września 2014 roku*	rok zakończony dnia 30 września 2013 roku**
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego			15 500,00	15 500,00
Inne usługi poświadczające				
Usługi doradztwa podatkowego				
Pozostałe usługi				
Razem			15 500,00	15 500,00

* - dotyczy Advantim Sp. z o.o.

Nota 37

Wykaz Spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów

Nazwa i siedziba Spółki	Procent posiadanych udziałów lub	Stopień udziału w zarządzaniu	Wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy
Prusiewo Farma Sp. z o.o.	100,00%	100,00%	-20 118,44
Prusiewo Farma Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.j.	99,00%	100,00%	-7 786,08
Hodowla Zwierząt Zarodowych Wierzchucino Sp. z o.o.	1,50%	1,50%	2 191 751,25

Nota 38

Odstąpienie od skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Zgodnie z art. 56 ust.1 ustawy o rachunkowości Spółka nie miała obowiązku sporządzenia konsolidowanego sprawozdania finansowego

66

Michał Jolita

Nota 39
Transakcje z jednostkami powiązanymi
Rok zakończony 30 września 2014

Spółka	Zakupy	Sprzedaż	Koszty odsetek	Przychody z odsetek	Otrzymane dywidendy i udziały w zyskach
Podmioty powiązane:	1 777 759,14	0,00	347 516,76	86 140,59	0,00
Hodowla Zwierząt Zarodowych Wierchucino Sp. z o.o.	667 635,59			28 736,08	
Hodowla Zwierząt Zarodowych Żarnowiec Sp. z o.o.	416 433,55			53 576,22	
Przedsiębiorstwo Rolne Bielnik Sp. z o.o.			10 412,08		
Fundusz Areal S.A.	12 000,00		257 061,69		
Areal Sp. z o.o.			40 773,49		
Prusiewo Farma Sp. z o.o.				3 378,29	
Prusiewo Farma Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.j.	18 000,00				
Przedsiębiorstwo Rolno Produkcyjne Wiosna Sp. z o.o.	663 690,00		38 000,00		
Cumulonimbus Sp. z o.o.			1 269,50	450,00	
Razem	1 777 759,14	0,00	347 516,76	86 140,59	0,00

Rok zakończony 30 września 2013

Spółka	Zakupy	Sprzedaż	Koszty odsetek	Przychody z odsetek	Otrzymane dywidendy i udziały w zyskach
Podmioty powiązane:	1 539 642,21	43 911,13	328 008,04	15 158,66	0,00
Hodowla Zwierząt Zarodowych Wierchucino Sp. z o.o.	699 878,99	40 298,13		12 302,29	
Przedsiębiorstwo Rolne Bielnik Sp. z o.o.	18 699,19		25 412,08		
Fundusz Areal S.A.	101 330,38		234 093,19		
Areal Sp. z o.o.			29 233,27		
Prusiewo Farma Sp. z o.o.				2 421,44	
Prusiewo Farma Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.j.	18 000,00	3 613,00			
Przedsiębiorstwo Rolno Produkcyjne Wiosna Sp. z o.o.	701 733,65		38 000,00		
Cumulonimbus Sp. z o.o.			1 269,50	434,93	
Razem	1 539 642,21	43 911,13	328 008,04	15 158,66	0,00

Rok zakończony 30 września 2014

Spółka	Należności z tytułu dostaw, robót i usług	Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	Pożyczki udzielone	Pożyczki otrzymane	Inne należności	Inne zobowiązania
Podmioty powiązane:	253 238,01	1 355 807,84	3 142 437,31	7 893 090,76	0,00	0,00
Hodowla Zwierząt Zarodowych Wierchucino Sp. z o.o.	234 137,15	41 990,93	785 952,15			
Przedsiębiorstwo Rolne Bielnik Sp. z o.o.		220 001,00		201 270,36		
Fundusz Areal S.A.		108 249,39		6 010 157,58		
Areal Sp. z o.o.				787 344,55		
Prusiewo Farma Sp. z o.o.			86 229,84			
Prusiewo Farma Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.j.	19 100,86	4 500,00				
Przedsiębiorstwo Rolno Produkcyjne Wiosna Sp. z o.o.		921 723,21		873 181,13		
Cumulonimbus Sp. z o.o.			994,24	21 137,14		
Hodowla Zwierząt Zarodowych Żarnowiec Sp. z o.o.		59 343,31	2 269 261,08			
Razem	253 238,01	1 355 807,84	3 142 437,31	7 893 090,76	0,00	0,00



Spółka	Należności z tytułu dostaw, robót i usług	Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	Pozyczki udzielone	Pozyczki otrzymane	Inne należności	Inne zobowiązania
Podmioty powiązane:						
Hodowla Zwierząt Zarodkowych Wierchucino Sp. z o.o.	889 577,70	2 609 693,28	441 039,00	6 703 405,21	0,00	0,00
Przedsiębiorstwo Rolne Bielnik Sp. z o.o.	589 137,15	272 684,49	377 339,00			
Fundusz Areal S.A.		417 149,78		508 241,51		
Areal Sp. z o.o.		197 849,29		4 461 406,31		
Prusiewo Farma Sp. z o.o.	3,00		54 700,00	948 367,39		
Prusiewo Farma Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Sp.j.	296 743,46	38 042,60				
Przedsiębiorstwo Rolno Produkcyjne Włosna Sp. z o.o.	1 489,09	1 683 967,12		760 000,00		
Cumulonimbus Sp. z o.o.	2 205,00		9 000,00	25 390,00		
Razem	889 577,70	2 609 693,28	441 039,00	6 703 405,21	0,00	0,00

Nota 40**Instrumenty finansowe**

Efektywne zarządzanie finansowe musi uwzględniać zarówno ryzyko, jak i wyniki finansowe.

Głównymi ryzykami związanymi z instrumentami finansowymi, które można zidentyfikować w Spółce są:

- ryzyko kredytowe rozumiane jako ryzyko poniesienia strat wynikających z braku możliwości wywiązania się przez wierzycieli z ich zobowiązań wobec Spółki. Spółka monitoruje na bieżąco wpływ istotnych należności. W odniesieniu do kontrahentów zalegających z zapłatą ponad 180 dni, w zależności od sytuacji dłużnika podejmowane są różnego rodzaju działania, tj. rozłożenie należności na raty, ustanawianie zabezpieczeń w postaci zastawu na majątku dłużnika. W efekcie tych działań, pomimo znacznego salda zalegających należności ponad 360 dni i dłużej od niektórych kontrahentów, Spółka ocenia saldo tych aktywów jako realne.
- ryzyko utraty płynności rozumiane, jako ryzyko utraty lub ograniczenia zdolności do regulowania bieżących zobowiązań, jak i wystąpienia nieprzewidzianych co do terminu i wielkości wydatków w efekcie nietypowych zdarzeń. Zarządzanie płynnością Spółki koncentruje się na analizie wpływu należności, monitorowaniu poziomu wymagalnych zobowiązań oraz odpowiednim zarządzaniu środkami pieniężnymi.
- ryzyko stopy procentowej obejmuje jedynie ryzyko zmienności przychodów odsetkowych z tytułu posiadanych aktywów.

[Signature]
Marek John