

Hodowla Zwierząt Zarodowych Prusiewo Sp. z o. o.

ul. Franciszka Klimczaka 1

02 - 797 Warszawa

NIP 587-100-03-94

Sprawozdanie finansowe

za okres

Od 1 października 2014r. do 30 września 2015r.

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Rachunek Zysków i Strat

Bilans

Dodatkowe informacje i objaśnienia

Warszawa, dnia 10 marca 2016 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 2015r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 17.143.494,93 zł.
- Rachunku zysków i strat za okres od dnia 01 października 2014 r. do dnia 30 września 2015 r., który wykazuje stratę netto 810.819,75 zł.,
- Informacji dodatkowej.

Podstawa przygotowania sprawozdania finansowego

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

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 potwierżeń 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 obrachunkowy 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 dziesięciu 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 2015 roku.
- Niemniej jednak na dzień 30 września 2015 roku skumulowana strata netto wynosi 8.489.622,39 PLN i przekracza 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 10.03.2016r.

Magdalena Świerczewska

.....
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Magdalena Świerczewska
ul. Geodezyjna 82C lok. 7
03-290 Warszawa
NIP: 531-144-37-42



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

AKTYWA		Nota	30 września 2015 roku	30 września 2014 roku
1	2	3	4	5
			10 078 290,32	5 788 598,17
A.	Aktywa trwałe		0,00	0,00
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	7 905 490,32	3 569 561,17
1.	Środki trwałe		7 905 490,32	3 409 561,17
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		7 200 583,36	1 443 068,36
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00
	c) urządzenia techniczne i maszyny		614 356,89	959 238,15
	d) środki transportu		90 550,07	287 254,66
	e) inne środki trwałe		0,00	720 000,00
2.	Środki trwałe w budowie		0,00	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	2 172 800,00	2 219 037,00
1.	Nieruchomości		0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		2 172 800,00	2 219 037,00
	a) w jednostkach powiązanych		2 169 800,00	2 216 037,00
	- udziały lub akcje		2 169 800,00	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

h

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

AKTYWA		Nota	30 września 2015 roku	30 września 2014 roku
B.	Aktywa obrotowe		7 065 204,61	12 113 057,66
I.	Zapasy	10	50 743,72	4 201 019,49
1.	Materiały		50 743,72	200 630,14
2.	Półprodukty i produkty w toku		0,00	314 718,00
3.	Produkty gotowe		0,00	3 685 671,35
4.	Towary		0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy		0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	11	2 069 942,33	4 269 001,44
1.	Należności od jednostek powiązanych		1 577 846,93	253 238,01
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		1 577 846,93	253 238,01
	- do 12 miesięcy		1 577 846,93	253 238,01
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b)	inne		0,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek		492 095,40	4 015 763,43
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		57 244,82	2 209 629,56
	- do 12 miesięcy		57 244,82	2 209 629,56
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		9 477,43	36 503,71
c)	inne		413 373,15	1 757 630,16
d)	dochodzone na drodze sądowej		12 000,00	12 000,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	12	4 936 042,97	3 617 773,53
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe		4 936 042,97	3 617 773,53
a)	w jednostkach powiązanych		4 619 052,45	3 142 437,31
	- udziały lub akcje		0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		4 619 052,45	3 142 437,31
	- 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	316 990,52	475 336,22
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		316 990,52	475 336,22
	- 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	8 475,59	25 263,20
AKTYWA RAZEM			17 143 494,93	17 901 655,83

QUALITY
Magdalena Świerczewska
ul. Geodezyjna 82C lok. 7
51-204 Prusiewo
NIP: 531-144-57-72

PASywa		Nota	30 września 2015 roku	30 września 2014 roku
1	2	3	4	4
A.	Kapitał (fundusz) własny		2 302 680,56	3 213 786,55
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	15	9 328 475,00	9 328 475,00
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		-7 678 802,64	-7 632 983,02
VIII.	Zysk (strata) netto		-810 819,75	54 466,62
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		14 840 814,37	14 687 869,28
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	6 952 492,17	3 243 273,29
1.	Wobec jednostek powiązanych		2 140 867,17	3 243 273,29
2.	Wobec pozostałych jednostek		4 811 625,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe		4 811 625,00	0,00
	d) inne		0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	20	7 888 322,20	10 197 214,28
1.	Wobec jednostek powiązanych		5 638 387,94	7 155 817,97
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		390 438,78	1 355 807,84
	- do 12 miesięcy		390 438,78	1 355 807,84
	- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
	b) inne		5 247 949,16	5 800 010,13
2.	Wobec pozostałych jednostek		2 249 934,26	3 041 396,31
	a) kredyty i pożyczki		1 789 869,06	1 727 616,98
	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:		410 068,72	1 202 649,44
	- do 12 miesięcy		410 068,72	1 202 649,44
	- 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		24 848,51	64 156,40
	h) z tytułu wynagrodzeń		18 825,80	41 335,11
	i) inne		6 322,17	5 638,38
3.	Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	22	0,00	1 247 381,71
1.	Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	1 247 381,71
	- długoterminowe		0,00	0,00
	- krótkoterminowe		0,00	1 247 381,71
PASywa RAZEM			17 143 494,93	17 901 655,83

QUALITY
Magdalena Świerczewska
ul. Gołdziejowa 82c lok. 7
51-204 Wrocław
51 73 51 144-37-42

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)		Nota	Rok zakończony dnia 30 września 2015 roku	Rok zakończony dnia 30 września 2014 roku
1	2	3	4	5
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		919 113,83	6 491 510,49
	- od jednostek powiązanych		1122665,01	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	25	4 246 051,90	8 550 447,11
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-3 602 598,44	-3 131 319,14
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		178 976,72	1 069 949,67
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		96 683,65	2 432,85
B.	Koszty działalności operacyjnej		2 678 688,18	7 317 308,90
I.	Amortyzacja		530 945,88	597 028,42
II.	Zużycie materiałów i energii		801 166,25	2 451 605,40
III.	Usługi obce		460 680,50	2 304 258,32
IV.	Podatki i opłaty, w tym:		77 619,00	109 083,24
	- podatek akcyzowy			
V.	Wynagrodzenia		415 864,19	1 463 748,27
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		228 030,00	273 707,24
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		67 699,00	115 846,01
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		96683,36	2032
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		-1 759 574,35	-825 798,41
D.	Pozostałe przychody operacyjne	28	1 682 151,30	2 364 454,44
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0	0,00
II.	Dotacje		375 782,88	1 578 085,93
III.	Inne przychody operacyjne		1 306 368,42	786 368,51
E.	Pozostałe koszty operacyjne	29	530 403,74	1 057 781,93
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		9 313,65	72955,4
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0
III.	Inne koszty operacyjne		521 090,09	984 826,53
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-607 826,79	480 874,10
G.	Przychody finansowe	30	170 416,65	86 142,82
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0	0
	- od jednostek powiązanych		0	0
II.	Odsetki, w tym:		170 416,65	86 142,82
	- od jednostek powiązanych		170 416,63	86 140,59
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		0	0
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		0	0
V.	Inne		0	0
H.	Koszty finansowe	31	374 211,61	444 192,36
I.	Odsetki, w tym:		374 211,61	444 192,36
	- dla jednostek powiązanych		311 480,53	347 516,75
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)		-811 621,75	122 824,56
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	32	802,00	-68 357,94
I.	Zyski nadzwyczajne		802,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne		0,00	68 357,94
K.	Zysk (strata) brutto (I±J)		-810 819,75	54 466,62
L.	Podatek dochodowy	25, 26	0	0
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0	0
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)		-810 819,75	54 466,62

QUALITY
Magdalena Świerczewska
ul. Gołębzińska 82C lok. 7
51-600 Wrocław
tel. 71 331-1443