

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

- 1) **Grupa Konsultingowo – Inżynierska Komplex S.A.** powstała z przekształcenia Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością, prowadzi działalność gospodarczą pod adresem ul. Ogrodowa 19 58-306 Wałbrzych w zakresie: sprzedaż hurtowa wyrobów metalowych oraz sprzętu i dodatkowego wyposażenia hydraulicznego i grzejnego a organem prowadzącym Krajowy Rejestr Sądowy jest Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej.
- 2) Spółka kompleks prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 02 listopada 2010 r i kończący się 31 GRUDNIA 2010 R.
- 3) Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia, które mogłyby zagrażać kontynuowaniu przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy w niezmienionym zakresie.
- 4) Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki.

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

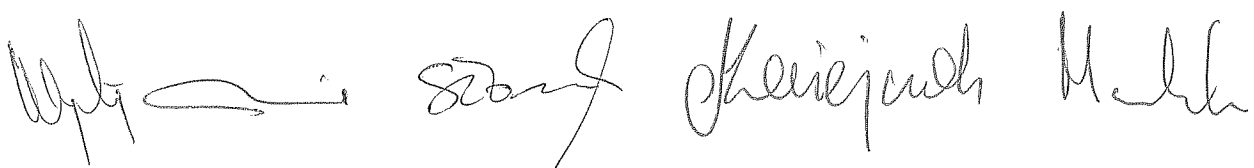
**Środki trwałe** są wyceniane w cenie nabycia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Dla celów podatkowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. W stosunku do środków trwałych nabytych i wprowadzonych do ewidencji przed dniem 1 stycznia 2000 roku stosowane są stawki wynikające z rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 17 stycznia 1997 roku w sprawie amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych. Określają one wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodu.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarżane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

**Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe zaliczane do instrumentów finansowych** wycenia się (zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych Dz. U. z 2001 r. Nr 149, poz. 1674)



**Zobowiązania i należności zagraniczne** wycenione są wg obowiązującego kursu Euro ustalonego przez Prezesa NBP na dzień bilansowy.

**Należności** wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

**Środki pieniężne w walucie polskiej** wykazuje się w wartości nominalnej.

**Środki pieniężne w walucie obcej** wyceniane są wg obowiązującego kursu Euro ustalonego przez Prezesa NBP na dzień bilansowy.

**Kapitały (fundusze) własne** ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych w umowie spółki.

**Kapitał zakładowy** wykazuje się w wysokości określonej w umowie i wpisanym w rejestrze sądowym.

**Zobowiązania**, szczególnie wobec budżetu zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty

Grupa Konsultingowo-Inżynieryjna  
**Kompleks S.A.**  
(dawniej Kompleks Sp. z o.o.)  
58-306 Wałbrzych, ul. Ogrodowa 19  
tel. 74/841 55 19, fax 74/841 55 61  
NIP 886-000-33-38 REGON 891500422

**WICEPREZES**  
**Zarządu ds. Technicznych**  
mgr inż. Waldemar Joński

**PREZES ZARZĄDU**  
mgr inż. Janusz Występa

**WICEPREZES**  
**Zarządu ds. Handlowych**  
mgr inż. Marcin Stowik

**Członek Zarządu**  
**Dyrektor o/Warszawa**  
mgr Marcin Maciejczak

**WICEPREZES ZARZĄDU**  
**ds. marketingu i relacji inwestorskich**  
mgr inż. Grzegorz Manelski

## BILANS

na dzień 31.12.2010

AKTYWA	Stan na dzień 31.12.2010	Stan na dzień 31.10.2010
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>899 328,26 zł</b>	<b>802 238,62 zł</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>15 278,50 zł</b>	<b>15 934,20 zł</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy	15 278,50 zł	15 934,20 zł
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>839 692,06 zł</b>	<b>741 946,60 zł</b>
1. Środki trwałe	839 692,06 zł	741 946,60 zł
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	133 700,00 zł	133 700,00 zł
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	231 978,28 zł	237 984,84 zł
c) urządzenia techniczne i maszyny	265 266,12 zł	263 252,18 zł
d) środki transportu	174 975,37 zł	71 763,95 zł
e) inne środki trwałe	33 772,29 zł	35 245,63 zł
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>0,00 zł</b>
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe		
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>44 357,70 zł</b>	<b>44 357,82 zł</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	44 357,70 zł	
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>11 984 758,68 zł</b>	<b>11 288 379,19 zł</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>3 307 292,05 zł</b>	<b>3 535 834,22 zł</b>
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	3 307 292,05 zł	3 535 834,22 zł
5. Zaliczki na dostawy		
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>7 290 568,33 zł</b>	<b>7 604 574,12 zł</b>
1. Należności od jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	7 290 568,33 zł	7 604 574,12 zł
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	7 239 219,11 zł	7 477 498,47 zł
- do 12 miesięcy	7 239 219,11 zł	7 477 498,47 zł
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 772,87 zł	2 762,13 zł
c) inne	49 576,35 zł	124 313,52 zł
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00 zł	
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>1 304 522,50 zł</b>	<b>76 934,43 zł</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 304 522,50 zł	76 934,43 zł
a) w jednostkach powiązanych		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach		
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 304 522,50 zł	76 934,43 zł
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 304 522,50 zł	76 934,43 zł
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>82 375,80 zł</b>	<b>71 036,42 zł</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>12 884 086,94 zł</b>	<b>12 090 617,81 zł</b>

*Wpł...*      *Stanf Okonieczny*      *M...*

PASYWA	Stan na dzień 31.12.2010	Stan na dzień 31.10.2010
A. Kapitał (fundusz) własny	9 008 468,39 zł	5 197 444,90 zł
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	636 200,00 zł	60 000,00 zł
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	4 252 301,05 zł	1 211 805,96 zł
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	2 804 342,75 zł	2 804 342,75 zł
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 121 296,19 zł	
VIII. Zysk (strata) netto	194 328,40 zł	1 121 296,19 zł
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 875 618,55 zł	6 893 172,91 zł
I. Rezerwy na zobowiązania	1 738,00 zł	0,00 zł
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 738,00 zł	
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
- długoterminowa		
- krótkoterminowa		
3. Pozostałe rezerwy		
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		
II. Zobowiązania długoterminowe	71 949,52 zł	151 219,79 zł
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek	71 949,52 zł	151 219,79 zł
a) kredyty i pożyczki		151 219,79 zł
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	71 949,52 zł	
d) inne		
III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 801 931,03 zł	6 659 383,45 zł
1. Wobec jednostek powiązanych		
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek	3 790 224,08 zł	6 630 932,19 zł
a) kredyty i pożyczki	240 172,69 zł	2 581 124,82 zł
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe	28 050,48 zł	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 666 925,59 zł	3 145 740,12 zł
- do 12 miesięcy	2 666 925,59 zł	3 145 740,12 zł
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	620 234,51 zł	651 689,89 zł
h) z tytułu wynagrodzeń		0,00 zł
i) inne	234 840,81 zł	252 377,36 zł
3. Fundusze specjalne	11 706,95 zł	28 451,26 zł
IV. Rozliczenia międzyokresowe		82 569,67 zł
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		82 569,67 zł
- długoterminowe		
- krótkoterminowe		82 569,67 zł
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>12 884 086,94 zł</b>	<b>12 090 617,81 zł</b>

sporz. Iwona Taler  
31.05.2011  
**GŁÓWNY KSIĘGOWY**  
Grupa Konsultingowo-Inżynierska  
Kompleks S.A.

Iwona Taler

Grupa Konsultingowo-Inżynierska  
**Kompleks S.A.**  
(dawniej Kompleks Sp. z o.o.)  
58-306 Wałbrzych, ul. Ogrodowa 19  
tel. 74/8415519, fax 74/8415561  
NIP 886-000-33-38 REGON 881500422

**WICEPREZES**  
Zarządu ds. Technicznych  
mgr inż. Waldemar Joński

**WICEPREZES**  
Zarządu ds. Handlowych  
mgr inż. Marcin Słowik

**PREZES ZARZĄDU**  
mgr inż. Janusz Występa

**Członek Zarządu**  
Dyrektor o/Warszawa  
mgr Marcin Maciejczak

**WICEPREZES ZARZĄDU**  
ds. marketingu i relacji inwestorskich  
mgr inż. Grzegorz Manelski

**Grupa Konsultingowo-Inżynieryjna  
Kompleks SA  
ul. Ogrodowa 19  
58-306 Wałbrzych**

Grupa Konsultingowo-Inżynieryjna  
**Kompleks S.A.**  
(dawniej Kompleks Sp. z o.o.)  
58-306 Wałbrzych, ul. Ogrodowa 19  
tel. 74/8415519, fax 74/8415561  
NIP 886-000-33-38 REGON 891500422

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
za okres  
od 02.11.2010 do 31.12.2010  
(Wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	stan na koniec 31.12.2010	stan na koniec 31.10.2010
	1	2
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>4 822 600,60</b>	<b>23 258 878,57</b>
- od jednostek powiązanych		
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	53 206,95	387 826,25
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	11 339,27	45 228,04
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 758 054,38	22 825 824,28
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>4 557 762,27</b>	<b>21 851 489,02</b>
I. Amortyzacja	25 017,82	143 863,78
II. Zużycie materiałów i energii	149 493,69	453 761,42
III. Usługi obce	381 301,33	1 532 815,14
IV. Podatki i opłaty	23 029,88	60 186,09
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	425 317,77	2 342 707,95
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	53 928,69	370 027,43
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	57 770,12	368 703,95
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 441 902,97	16 579 423,26
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>264 838,33</b>	<b>1 407 389,55</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>61 340,10</b>	<b>201 756,86</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	52 745,90	13 934,43
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	8 594,20	187 822,43
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>33 549,34</b>	<b>89 414,86</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III. Inne koszty operacyjne	33 549,34	89 414,86
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>292 629,09</b>	<b>1 519 731,55</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>2 066,55</b>	<b>29 742,16</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
- od jednostek powiązanych		
II. Odsetki, w tym:	2 066,55	29 742,16
- od jednostek powiązanych		
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		
V. Inne		
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>46 575,24</b>	<b>151 418,52</b>
I. Odsetki, w tym:	34 520,15	139 020,15
- od jednostek powiązanych		
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji		
IV. Inne	12 055,09	12 398,37
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>248 120,40</b>	<b>1 398 055,19</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I. Zyski nadzwyczajne		
II. Straty nadzwyczajne		
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	<b>248 120,40</b>	<b>1 398 055,19</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>53 792,00</b>	<b>276 759,00</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N. Zysk (strata) netto (K-L-M)</b>	<b>194 328,40</b>	<b>1 121 296,19</b>

Wałbrzych, dnia 31.05.2011  
spor. Iwona Taler

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Grupa Konsultingowo-Inżynieryjna  
Kompleks S.A.

Iwona Taler

**WICEPREZES**  
Zarządu ds. Handlowych  
mgr inż. Marcin Stowik

**WICEPREZES ZARZĄDU**  
ds. marketingu i relacji inwestorskich  
mgr inż. Grzegorz Mański

**WICEPREZES**  
Zarządu ds. Technicznych  
mgr inż. Waldemar Joński

**PREZES ZARZĄDU**

mgr inż. Janusz Występa

**Członek Zarządu**  
Dyrektor ds. Warszawa  
mgr Marcin Maciejczak

Grupa konsultingowo - Inżynierska Kompleks SA

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

na dzień 31.12.2010

	Stan na 31.10.2010	Stan na 31.12.2010
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>		
- korekty błędów podstawowych		
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>		
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>		
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	60 000,00 zł	60 000,00 zł
a) zwiększenie (z tytułu)		576 200,00 zł
- wydania udziałów (emisji akcji)		135 200,00 zł
- inne		441 000,00 zł
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
-		
-		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	60 000,00 zł	636 200,00 zł
<b>2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>		
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a) zwiększenie (z tytułu)		
-		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
-		
-		
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
<b>3. Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>		
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
<b>4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	1 211 805,96 zł	1 211 805,96 zł
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		3 040 495,09 zł
a) zwiększenie (z tytułu)		3 806 100,00 zł
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		3 806 100,00 zł
- z podziału zysku (ustawowo)		
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
-		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)		765 604,91 zł
- pokrycia kosztów emisji akcji		221 160,91 zł
- na podatek dochod. od zwiększenia kapitału podstawowego		103 444,00 zł
-		441 000,00 zł
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 211 805,96 zł	4 252 301,05 zł
<b>5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>		
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
-		
-		

© www.signform.pl Sp. z o.o., producent aktywnych formularzy, e-mail: biuro@signform.pl

**PREZES ZARZĄDU**  
 mgr inż. Janusz Wyśtemp

**WICEPREZES**  
 Zarządu ds. technicznych

**WICEPREZES**  
 Zarządu ds. Handlowych

mgr inż. Waldemar Joński mgr inż. Marcin Słowik

**Członek Zarządu**  
 Dyrektor o/Warszawa

mgr Marcin Maciejczak

**WICEPREZES ZARZĄDU**  
 ds. marketingu i relacji inwestorski

mgr inż. Grzegorz Manelski

b) zmniejszenie (z tytułu)		
- zbycia środków trwałych		
-		
-		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 964 328,96 zł	2 804 342,75 zł
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	840 013,79 zł	
a) zwiększenie	840 013,79 zł	
- z odpisu z zysku	840 013,79 zł	
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
-		
-		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	2 804 342,75 zł	2 804 342,75 zł
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 160 013,79 zł	1 121 296,19 zł
- korekty błędów podstawowych		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 160 013,79 zł	1 121 296,19 zł
a) zwiększenie (z tytułu)		
- podziału zysku z lat ubiegłych		
-		
-		
b) zmniejszenie	1 160 013,79	
- dywidenda	300 000,00 zł	
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjanych	20 000,00 zł	
- odpis na kapitał rezerwowy	840 013,79 zł	
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00 zł	1 121 296,19 zł
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,		
- korekty błędów podstawowych		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie (z tytułu)		
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-		
-		
b) zmniejszenie		
-		
-		
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00 zł	1 121 296,19 zł
8. Wynik netto	1 121 296,19 zł	194 328,40 zł
a) zysk netto	1 121 296,19 zł	194 328,40 zł
b) strata netto		
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 197 444,90 zł	9 008 468,39 zł
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 197 444,90 zł	9 008 468,39 zł

**GLÓWNY KSIĘGOWY**

Grupa Konsultingowo-Inżynierska  
Kompleks S.A.

*Iwona Taler*

Grupa Konsultingowo-Inżynierska  
**Kompleks S.A.**  
(dawniej Kompleks Sp. z o.o.)  
58-306 Wałbrzych, ul. Ogrodowa 19  
tel 74/841 55 19, fax 74/841 55 61  
NIP 886-000-33-38 REGON 891500422

Kierownik jednostki

Wałbrzych, 01-06-2011

**WICEPREZES**  
Zarządu ds. Technicznych

*mgr inż. Waldemar Jankowski*

**PREZES ZARZĄDU**

*mgr inż. Janusz Wystemp*

**WICEPREZES**  
Zarządu ds. Handlowych

*mgr inż. Marcin Słowik*

**Członek Zarządu**  
Dyrektor ds. Warszawy  
*mgr Marcin Maciejczak*

**WICEPREZES ZARZĄDU**

ds. marketingu i relacji inwestorskich

*mgr inż. Grzegorz Madziński*

**RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)**

Sporządzony na dzień: 31.12.2010

	WYSZCZEGÓLNIENIE	stan na	
		BO	BZ
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I.	Zysk (strata) netto	1 121 296,19	194 328,40
II.	Korekty razem	-1 503 999,15	-89 996,56
1.	Amortyzacja	143 863,78	25 017,82
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	138 874,04	31 905,26
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-13 934,43	-52 745,90
5.	Zmiana stanu rezerw	0,00	1 738,00
6.	Zmiana stanu zapasów	-820 818,81	228 542,17
7.	Zmiana stanu należności	-746 864,64	314 005,79
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-201 504,37	-544 550,77
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-16 975,57	-93 908,93
10.	Inne korekty	13 360,85	
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>-382 702,96</b>	<b>104 331,84</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I.	<b>Wpływy</b>	<b>13 934,43</b>	<b>52 745,90</b>
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	13 934,43	52 745,90
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	zbycie aktywów finansowych,		
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	<b>Wydatki</b>	<b>221 763,54</b>	<b>22 107,58</b>
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	221 763,54	22 107,58
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-207 829,11</b>	<b>30 638,32</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I.	<b>Wpływy</b>	<b>581 569,29</b>	<b>3 941 300,00</b>
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		3 941 300,00
2.	Kredyty i pożyczki	581 569,29	
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	<b>Wydatki</b>	<b>211 774,04</b>	<b>2 848 682,09</b>
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	72 900,00	
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splata kredytów i pożyczek		2 492 171,92
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	138 874,04	31 905,26
9.	Inne wydatki finansowe		324 604,91
III.	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>369 795,25</b>	<b>1 092 617,91</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>-220 736,82</b>	<b>1 227 588,07</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	<b>-220 736,82</b>	<b>1 227 588,07</b>
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>297 671,25</b>	<b>76 934,43</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym</b>	<b>76 934,43</b>	<b>1 304 522,50</b>
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Janusz Mysłowski

WICEPREZES

Zarządu ds. Technicznych

mgr inż. Waldemar Joński

WICEPREZES

Zarządu ds. Handlowych

mgr inż. Waldemar Joński

Członek Zarządu  
Dyrektor o/Warszawa

mgr inż. Marcin Maciejczak

WICEPREZES ZARZĄDU  
ds. marketingu i relacji inwestorskich

mgr inż. Grzegorz Maniecki

Sporządzono dnia: 07.01.2011 r.

**DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA****1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU**

1/ Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Dane dotyczące zmian w środkach trwałych, a także w ich amortyzacji umieszczono w załączniku do informacji nr 1

Dane dotyczące zmian w wartościach niematerialnych i prawnych, a także ich amortyzację umieszczono w załączniku do informacji nr 2

2/ Wartość nie amortyzowanych środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu operacyjnego.

	Wartość			
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Grunty				0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00			0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	99 900,00			99 900,00
Środki transportu	557 907,00			557 907,00
Inne środki trwałe	0,00			0,00
<b>RAZEM</b>	<b>657 807,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>657 807,00</b>

**3/ Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe dotyczą :**

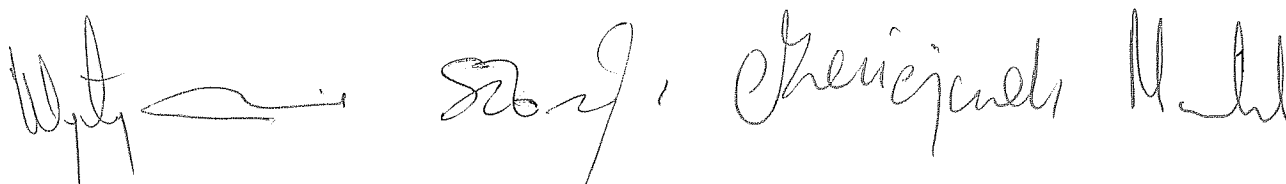
- BRE Leasing 44.357,70

**4/ Aktywa obrotowe dotyczą :**

- zapasy towarów w magazynie 3.307.292,05
- należności krótkoterminowe z tytułu dostaw 7.239.219,11
- należności z tytułu podatku VAT 1.772,87
- środki pieniężne w kasie i na rachunku 1.304.522,50
- inne 49.576,35

**5/ Zobowiązania wobec budżetu państwa z tytułu :**

- Podatku Vat 384.132,00
- Podatku dochodowego 184.650,62
- Składek ZUS 51.451,89



**6/ Zobowiązania krótkoterminowe dotyczą :**

• kredytów bankowych do 1 roku	240.172,69
• z tytułu dostaw krajowych	1.857.976,00
• z tytułu dostaw zagranicznych	808.949,59
• inne zobowiązania - PZU, rozrach. z pracownikami	7.740,81
• inne zobowiązania – niewypłacone dywidendy	227.100,00
• inne zobowiązania – leasing finansowy	28.050,48

**7/ Zobowiązania długoterminowe dotyczą :**

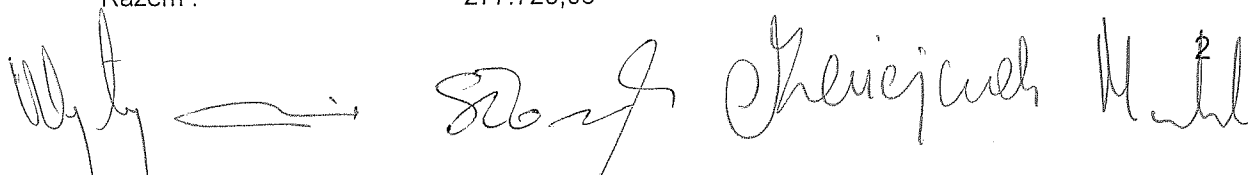
• inne zobowiązania – leasing finansowy	71.949,52
---	-----------

**8/ Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.**

Grupa należności	Stan na początek roku obrotowego (BO)	Zwiększenia	Wykorzystanie odpisów	Uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku obrotowego (BZ)
1	2	3	4	5	6
Od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości	0,00		0,00		0,00
Od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości					0,00
Kwestionowane przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega					0,00
Stanowiące równowartość kwot podwyższających roszczenie					0,00
Przeterminowane lub nieprzeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności					0,00
Pozostałe	261 171,14	17 167,45	613,53		277 725,06

• Instal Płock	2.677,78
• Iwesan Olsztyn	2.771,94
• Teco Wrocław	45.162,23
• Iwasiów Katowice	1.522,64
• Mitex Kamienna Góra	25.965,76
• Hydrotechnika Kleosin	22.078,63
• Water Serwis A.Dzijak Racibórz	20.254,34
• Wodkan Plast Konin	4.868,46
• Aqua Pro Trzebiatów	25.349,13
• Aqua Inwest Warszawa	37.483,60
• Budmar Nowa Ruda	10.939,69
• HORN Ozorków	52.557,67
• Zygmunt Szczecin	8.925,74
• PB PIPE Lublin	17.167,45

Razem : 277.725,06



**9/ Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.**

Zobowiązania warunkowe oraz poręczenia w jednostce w okresie sprawozdawczym wystąpiły na zawartych umowach:

1. Spółka posiada zawarte umowy z bankiem Raiffeisen Bank SA w których ustalono zabezpieczenie spłaty kredytów w formie :

- zabezpieczenia na zapasach 1.200.000,-
- ustanowienie hipoteki ustawowej na kwotę 600.000,- zł. oraz
- ustanowienie hipoteki kaucyjnej na kwotę 300.000,-zł
- zabezpieczenie wekslowe In blanco
- cesja praw z polisy ubezpieczeniowej na zapasach

**10/Stan kapitałów własnych :**

	Wartość			
	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego
		zwiększenia	zmniejszenia	
Kapitał podstawowy	60 000,00	576 200,00		636 200,00
Kapitał zapasowy	1 211 805,96	3 806 100,00	765 604,91	4 252 301,05
Kapitał rezerwowy	2 804 342,75			2 804 342,75
<b>RAZEM</b>	<b>4 076 148,71</b>	<b>4 382 300,00</b>	<b>765 604,91</b>	<b>7 692 843,80</b>

**11/ Proponowany podział zysku :** 194.328,40

- na kapitał rezerwowy 194.328,40

**12/ Rezerwa na odroczony podatek dochodowy :**

- od różnic kurs. na dz. bilans. 1.738,00

**2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT**

**1/ Struktura rzeczowa działalności spółki przedstawia się następująco :**

:

	Rok 2010-10-31	Rok 2010-12 -31
- przychody ze sprzedaży bez podatku VAT :	23.213.650,53	4.822.600,60
- sprzedaż towarów	22.825.824,28	4.758.054,38
- sprzedaż usług	387.826,25	53.206,95



**2/ Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.**

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

**3/ Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.**

Brak takiej pozycji w rachunku zysków i strat za bieżący i poprzedni rok obrotowy.

**4/ Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.**

Żadna z powyższych okoliczności w jednostce nie miała miejsca.

**5/ Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.**

• pozostałe koszty n.k.u.p.- kor.ZFŚS	239,95
• pozostałe koszty n.k.u.p.- reprezentacja	13.075,17
• odsetki budżetowe	2.583,01
• podatki i opłaty – PFRON	9.660,62
• różn. Kurs .na dz. bilans.	( - ) 6.767,10
• odsetki od niewypłaconej dywidendy ( przychód )	( + ) 7.056,-

**6/ W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantach kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.**

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantach porównawczym.

**7/ Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.**

Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym i poprzedzającym w jednostce nie wystąpiły.

**3.ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH NA DZIEŃ 31.12.2010 :**

- ulega zwiększeniu o kwotę 1.227.588,07

**4. INFORMACJE O :**

- przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie : 35 osób ( 34,1 etaty)

- zarząd 5 osób
- dyrekcja 3 osoby
- administracja 17 osób
- pracownik magazynu 10 osób

- wynagrodzenie wypłacone w okresie 02.11.2010 - 31.12.2010 dla Zarządu wynosi :

- wynagrodzenie brutto 168.590,-

**5. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM :**

*1/ Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.*

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

*2/ Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.*

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

*3/ 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, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.*

Żadna z powyższych sytuacji w jednostce w roku obrotowym nie wystąpiła.

**6. W SPÓŁCE NIE WYSTĘPUJE NIEPEWNOŚĆ CO DO KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI, WRĘCZ ODWROTNIE PRZEWIDUJE SIĘ JEJ DALSZY ROZWÓJ.**

Data sporządzenia: 01 czerwca 2011 r.

Sporządziła: Iwona Taler

**GLÓWNY KSIĘGOWY**  
Grupa Konsultingowo-Inżynieryjna  
Kompleks S.A.

*Iwona Taler*

Grupa Konsultingowo-Inżynieryjna  
**Kompleks S.A.**  
(dawniej Kompleks Sp. z o.o.)  
58-306 Wałbrzych, ul. Ogrodowa 19  
tel. 74/841 55 19, fax 74/841 55 61  
NIP 886-000-33-38 REGON 991500422

Zatwierdził:

**PREZES ZARZĄDU**

*mgr inż. Janusz Wystemp*

**WICEPREZES**  
Zarządu ds. Technicznych

*mgr inż. Waldemar Joński*

**WICEPREZES**  
Zarządu ds. Handlowych

*mgr inż. Marcin Słowik*

**Członek Zarządu**  
Dyrektor o/Warszawa

*mgr Marcin Maciejczak*

**WICEPREZES ZARZĄDU**  
ds. marketingu i relacji inwestorskich

*mgr inż. Grzegorz Manelski*

Załącznik nr 1

1. Zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, zawierający stan aktywów na początek roku obrotowego i na koniec po uwzględnieniu zmian

Lp	Nazwa grupy składników majątku	Środki trwałe			umorzenie – amortyzacja				środki trwałe netto	
		stan na BO	przychody	zmniejszenia	stan na BZ	stan na BO	zmniejszenie	amortyzacja za rok		stan na BZ
1	Grunty własne	133700,00			133700,00					133700,00
2	Budynki	360394,00			360394,00		6006,56	128415,72		231978,28
3	Urządzenia techniczne i maszyny	447034,74	13257,58		460292,32		11243,64	195026,20		265266,12
4	Środki transportowe	339182,44	108850,00	178000,00	270032,44		5638,58	95057,07		174975,37
5	Inne środki trwałe	195069,95			195069,95		1473,34	161297,66		33772,29
	<b>RAZEM :</b>	<b>1475381,13</b>	<b>122107,58</b>	<b>178000,00</b>	<b>1419488,71</b>		<b>178000,00</b>	<b>24362,12</b>	<b>579796,65</b>	<b>839692,06</b>

Wł. Szarycki  
 N.L.L.

Załącznik nr 2

1. Zakres zmian niematerialnych i prawnych zawierający stan aktywów na początek roku obrotowego i na koniec po uwzględnieniu zmian .

Lp	Nazwa grupy składników majątku	Wartości niematerialne i prawne			umorzenie – amortyzacja			netto	
		stan na BO	przychody	zmniejszenia	stan na BZ	stan na BO	zmniejszenie		amortyzacja za rok
1	Program komputerowy	4671,00			4671,00	3736,80	155,70	3892,50	778,50
2	Program komputerowy	25350,09			25350,09	10350,09	500,00	10850,09	14500,00
	<b>razem</b>	<b>30021,09</b>			<b>30021,09</b>	<b>14086,89</b>	<b>655,70</b>	<b>14742,59</b>	<b>15278,50</b>

*Włoczek*  
*Stanisław Chęć*  
*M.W.*