

## RAPORT HANDLOWY Z WIZYTĄ

© Coface Poland Credit Management Services Sp. z o.o.  
email: customerservice@coface.pl  
10.06.2011

**Szczegóły zamówienia:** Klient: Dział Informacji CPCMS

Numer zlecenia: 2383441  
Tryb realizacji: Normalny  
Język: polski

### FIRMA BADANA

#### FIRMA TESTOWA ABC-TEST SP. Z O.O.

**Siedziba firmy:**  
ul. Jubilerska 1  
04-190 Warszawa  
Polska  
Mazowieckie  
**Telefon: +48-22-0000001**  
**Fax: +48-22-0000002**  
**E-mail: ftabc-t@com.pl**  
**Strona internetowa: www.ftabc-t.com.pl**

Oddział:  
Al. Jerozolimskie 157  
02-305 Warszawa  
Polska  
Mazowieckie

Magazyn centralny:  
ul. Przybyszewskiego 97  
93-126 Łódź  
Polska  
Łódzkie

Aktualna siedziba mieści się w pomieszczeniach dzierżawionych o powierzchni 450 m2

#### **Poprzednie nazwy firmy:**

FT ABC J.S.Grzebieńczyk, M.T.Pokochalski Sp.J., od dnia 01.01.2001 ważny do dnia 31.12.2002  
ABC-TEST J.S.Grzebieńczyk, M.T.Pokochalski S.C., od dnia 01.01.1997 ważny do dnia 31.12.2000

#### **Poprzednie adresy firmy:**

Poprzednia siedziba firmy:  
Al. Jerozolimskie 159D  
02-305 Warszawa  
Polska  
Mazowieckie  
Telefon: +48-22-1232548, +48-22-8452312, +48-22-5241233  
Fax: +48-22-1232548  
E-mail: ftabc-t12341@com.pl

Poprzednia siedziba firmy:  
ul. Grójecka 2F  
02-301 Warszawa  
Polska  
Mazowieckie  
Telefon: +48-22-1225685, +48-22-1288989, +48-0-601000000  
Fax: +48-22-1225685  
E-mail: ftabc-t1234@com.pl

Poprzednia siedziba firmy:  
ul. Kopernika 2  
40-064 Katowice  
Polska  
Śląskie

Telefon: +48-32-1238512, +48-32-5665547  
 Fax: +48-32-1238512  
 E-mail: ftabc-t123431@com.pl

**Numer ICON:** 83784290  
**NIP:** 1111111111  
**REGON:** 000000000

Status rejestrowy: 01.01.2003 - forma prawna firmy została zmieniona  
 Status działalności: 01.01.1997 - firma aktywna

**Data ostatniego badania:** 10.06.2011

## DANE REJESTROWE

**Rok założenia:** 1997

**Rejestracja:** Nr KRS 0000022345  
 01.01.2003  
 Sąd Rejonowy Warszawa, Polska  
 Mazowieckie

**Poprzednia rejestracja:** Nr KRS 0000001234  
 01.01.2001  
 Sąd Rejonowy Katowice, Polska  
  
 Nr 1234, 1235  
 01.01.1997  
 Urząd Miasta Katowice, Polska

**Forma prawna:** 01.01.2003  
 spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

**Poprzednia forma prawna:** spółka jawna od dnia: 01.01.2001  
 spółka cywilna od dnia: 01.01.1997

**Kapitał:** **Kapitał zakładowy:** **PLN 50.000,00 od dnia 01.01.2004**  
 Liczba Udziały: 1.000  
 Wartość udziału Udziały: PLN 50,00  
**Zmiana z :** PLN 25.000,00 od dnia 01.01.2003

| Struktura własności: | Imię i nazwisko   | Funkcja                              | Adres  | Udział           |
|----------------------|---|--------------------------------------|--|------------------|
|                      | ABC-TEST-KLIENT Sp. z o.o.<br>Rejestracja: Nr KRS 0000152489, 23.02.2003, Sąd Rejonowy Warszawa, Polska | Udziałowiec<br>02.02.2004 - Aktualny | ul. Zielona 12<br>01-950<br>Warszawa<br>Polska | PLN<br>25.000,00 |
|                      | POKOCHALSKI Marcin Teodor   | Udziałowiec<br>10.02.2003 - Aktualny |  | PLN<br>25.000,00 |

| Poprzednia struktura własności: | Imię i nazwisko   | Funkcja   | Adres  | Udział           |
|---------------------------------|---|---|--|------------------|
|                                 | Przedsiębiorstwo Handlowo-Usługowe ABC-TEST 1 S.A.<br>Rejestracja: Nr KRS 0000021212, 08.03.2007, Sąd Rejonowy Warszawa, Polska | Poprzedni udziałowiec<br>01.01.2003 - 02.02.2004 (w wyniku wykreślenia z rejestru handlowego (lub ewidencji działalności gospodarczej)) | ul.<br>Poprzeczna<br>25<br>04-603<br>Warszawa<br>Polska<br>Mazowieckie | PLN<br>20.000,00 |
|                                 | GRZEBIEŃCZYK Janina Sabina  | Poprzedni udziałowiec<br>01.01.2003 - 10.02.2003 (w wyniku wykreślenia z rejestru handlowego (lub                                       |  | PLN<br>5.000,00  |

ewidencji działalności gospodarczej))

|                            |   |
|----------------------------|---|
| GRZEBIEŃCZYK Janina Sabina | Poprzedni wspólnik<br>01.01.1997 - 31.12.2002 (z powodu zmiany formy prawnej) |
| POKOCHALSKI Marcin Teodor  | Poprzedni wspólnik<br>01.01.1997 - 31.12.2002 (z powodu zmiany formy prawnej) |

**Kierownictwo firmy:**

| Imię i nazwisko                                    | Funkcja            | Adres |
|--|--------------------|-------|
| POKOCHALSKI Marcin Teodor<br>10.02.2003 - Aktualny | Prezes Zarządu     |       |
| NOWACZEWSKI Waław Marian<br>01.01.2009 - Aktualny  | Wiceprezes Zarządu |       |
| SŁOMKA Irena Martyna<br>01.01.2009 - Aktualny      | Członek Zarządu    |       |
| SZEINDER Marek<br>01.01.2009 - Aktualny            | Członek Zarządu    |       |

**Poprzednie kierownictwo:**

| Imię i nazwisko  | Funkcja                         | Adres |
|--|---------------------------------|-------|
| GRZEBIEŃCZYK Janina Sabina<br>01.01.1997 - 31.12.2002 (z powodu zmiany formy prawnej)  | Poprzedni Dyrektor Zarządzający |       |
| GRZEBIEŃCZYK Janina Sabina<br>01.01.2003 - 10.02.2003 (w wyniku wykreślenia z rejestru handlowego (lub ewidencji działalności gospodarczej)) | Poprzedni Prezes Zarządu        |       |
| POKOCHALSKI Marcin Teodor<br>01.01.2003 - 10.02.2003 (w wyniku zmiany stanowiska)  | Poprzedni Wiceprezes Zarządu    |       |
| WYWRZESZCZAK Szymon<br>10.02.2003 - 02.02.2004 (w wyniku wykreślenia z rejestru handlowego (lub ewidencji działalności gospodarczej))        | Poprzedni Członek Zarządu       |       |

**Prawo reprezentacji:**

Każdy z członków zarządu reprezentacja samodzielna.  
Prezes Zarządu samodzielnie.  
W przypadku ustanowienia zarządu wieloosobowego reprezentacja przez dwóch członków zarządu łącznie lub jednego łącznie z prokurentem.

**Firmy związane:**

związana  
TEST1, PL , Numer ICON: 74608290

**DANE PODSTAWOWE**

**Przedmiot działalności:**

EKD  
działalność podstawowa:  
4640 Sprzedaż hurtowa artykułów użytku domowego  
  
4754 Sprzedaż detaliczna elektrycznego sprzętu gospodarstwa domowego prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach  
4770 Sprzedaż detaliczna pozostałych wyrobów prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach  
4719 Sprzedaż detaliczna pozostała prowadzona w niewyspecjalizowanych sklepach

Sprzedaż hurtowa sprzętu RTV i AGD.

Klasyfikacja działalności gospodarczej we Wspólnocie Europejskiej NACE Rev.2.

Firma działa w sektorze określonym przez Coface jako: 'Urządzenia elektryczne, elektroniczne oraz informatyka i telekomunikacja'.

Uwaga: Rating sektorowy określany przez Coface dla tej branży dla regionu CEE (Europa Środkowo-Wschodnia) wynosi 'B+' (poprzedni rating: 'B+')

**Obrót:**

| 01.01.2011-31.03.2011 | 2010               | 2009               | 2008               |
|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| PLN 106.209.000,00    | PLN 452.418.322,41 | PLN 466.718.790,61 | PLN 400.224.293,36 |

| Zatrudnienie:       | 2011 | 2010 | 2009 | 2008 |
|---------------------|------|------|------|------|
| Zatrudnienie ogółem | 59   | 58   | 56   | 52   |

| Środki transportu:        | 2011                      | 2010                      | 2009                      |
|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Ilość samochody ciężarowe | własność: 4<br>leasing: 4 | własność: 4<br>leasing: 3 | własność: 3<br>leasing: 2 |
| Ilość dostawczy           | leasing: 4                |                           |                           |
| Ilość samochody osobowe   | własność: 1               | własność: 1               |                           |
| Razem                     | 13                        | 8                         | 5                         |

| Import: | 2011  | 2010  | 2009  | 2008   |
|---------|---|---|---|--|
|         | Niemcy, Włochy, Francja,<br>Austria, Słowenia: 48<br>Procent obrotu<br>09.06.2011         | Chiny, Stany Zjednoczone<br>Ameryki Północnej: 40<br>Procent obrotu<br>01.01.2010 | Chiny, Tajwan: 30<br>Procent obrotu<br>01.01.2009 | Chiny, Indie: 10<br>Procent obrotu<br>01.01.2008 |
|         | Chiny, Stany Zjednoczone<br>Ameryki Północnej, Kanada: 50<br>Procent obrotu<br>28.02.2011 |   |   |  |

| Eksport: | 2011  | 2010  | 2009   | 2008   |
|----------|---|---|--|--|
|          | Niemcy, Francja, Austria, Stany<br>Zjednoczone Ameryki<br>Północnej, Belgia: 38<br>Procent obrotu<br>09.06.2011 | Litwa, Estonia, Wielka<br>Brytania, Finlandia: 75<br>Procent obrotu<br>01.01.2010 | Niemcy, Szwecja,<br>Dania, Finlandia: 70<br>Procent obrotu<br>01.01.2009 | Francja, Niemcy,<br>Włochy: 60<br>Procent obrotu<br>01.01.2008 |
|          | Serbia, Czechy, Słowacja,<br>Rumunia: 50 Procent obrotu<br>28.02.2011   |   |  |  |

**Główni odbiorcy:** ABC-TEST-KLIENT Sp. z o.o., PL , Numer ICON: 5028360

**Główni dostawcy:** Przedsiębiorstwo Handlowo-Uslugowe ABC-TEST 1 S.A., PL , Numer ICON: 5429440

**Oddziały i filie:** Oddział:  
Al. Jerozolimskie 157  
02-305 Warszawa  
Polska  
Mazowieckie

**Nieruchomości:** Budynek  
Adres:  
Al. Jerozolimskie 157  
02-305 Warszawa  
Polska  
Mazowieckie  
  
Powierzchnia: 360 m2

## INFORMACJE FINANSOWE

### Bilans:

Kwota podana w złotych polskich (PLN)

| 01.01.2011-31.03.2011 | 2010 | 2009 | 2008 |
|-----------------------|------|------|------|
|-----------------------|------|------|------|

**BILANS**

| AKTYWA  |                       |                       |                       |                       |
|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>   | <b>174.224.000,00</b> | <b>174.207.400,17</b> | <b>122.542.529,25</b> | <b>104.262.549,56</b> |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>                                     |                       | <b>35.647,78</b>      | <b>25.970,78</b>      | <b>70.617,17</b>      |
| 1. Inne wartości niematerialne i prawne                                       |                       | 35.647,78             | 25.970,78             | 70.617,17             |
| <b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>   |                       | <b>154.784.606,16</b> | <b>119.032.841,02</b> | <b>100.719.095,81</b> |
| 1. Środki trwałe  |                       | 132.334.919,15        | 88.623.891,84         | 79.432.172,05         |
| a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)                        |                       | 4.279.445,37          | 4.010.459,57          | 3.427.288,80          |
| b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej                      |                       | 44.793.435,83         | 35.112.076,53         | 28.364.888,92         |
| c) Urządzenia techniczne i maszyny  |                       | 82.382.075,75         | 48.329.255,07         | 46.325.948,90         |
| d) Środki transportu  |                       | 294.018,27            | 447.443,86            | 434.421,19            |
| e) Inne środki trwałe   |                       | 585.943,93            | 724.656,81            | 879.624,24            |
| 2. Środki trwałe w budowie  |                       | 22.041.989,80         | 28.684.038,66         | 11.809.271,12         |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie  |                       | 407.697,21            | 1.724.910,52          | 9.477.652,64          |
| <b>III. Należności długoterminowe</b>   |                       | <b>700.000,00</b>     | <b>700.000,00</b>     | <b>700.000,00</b>     |
| 1. Od jednostek powiązanych   |                       | 700.000,00            | 700.000,00            | 700.000,00            |
| <b>IV. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                          |                       | <b>18.687.146,23</b>  | <b>2.783.717,45</b>   | <b>2.772.836,58</b>   |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                            |                       | 18.687.146,23         | 2.783.717,45          | 2.772.836,58          |
| <b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>   | <b>165.158.000,00</b> | <b>166.886.456,67</b> | <b>170.308.967,68</b> | <b>148.994.710,98</b> |
| <b>I. Zapasy</b>  | <b>46.854.000,00</b>  | <b>43.068.336,82</b>  | <b>40.488.083,00</b>  | <b>37.191.897,66</b>  |
| 1. Materiały  | 13.814.000,00         | 10.403.616,59         | 25.538.390,33         | 12.732.799,34         |
| 2. Półprodukty i produkty w toku  | 22.456.000,00         | 23.070.643,86         | 5.671.904,56          | 18.743.044,10         |
| 3. Produkty gotowe  | 10.584.000,00         | 9.563.655,03          | 9.269.865,74          | 5.616.233,90          |
| 4. Zaliczki na dostawy  |                       | 30.421,34             | 7.922,37              | 99.820,32             |
| <b>II. Należności krótkoterminowe</b>   | <b>73.602.000,00</b>  | <b>75.767.491,81</b>  | <b>70.843.935,92</b>  | <b>64.697.763,59</b>  |
| 1. Należności od jednostek powiązanych  | 4.850.000,00          | 5.847.418,60          | 6.933.676,02          | 370.726,52            |
| a) Należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych:               | 4.850.000,00          | 5.847.418,60          | 6.933.676,02          | 370.726,52            |
| - o okresie spłaty do 12 miesięcy   |                       | 5.847.418,60          | 6.933.676,02          | 370.726,52            |
| 2. Należności od pozostałych jednostek  | 68.752.000,00         | 69.920.073,21         | 63.910.259,90         | 64.327.037,07         |
| a) Należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek:               | 57.686.000,00         | 50.295.827,95         | 46.544.449,60         | 55.971.881,34         |
| - o okresie spłaty do 12 miesięcy   |                       | 50.295.827,95         | 46.544.449,60         | 55.971.881,34         |
| b) Należności z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 11.017.000,00         | 19.437.321,22         | 17.038.196,56         | 8.105.993,94          |
| c) Inne należności  |                       | 176.624,04            | 327.613,74            | 249.161,79            |
| d) Należności dochodzone na drodze sądowej                                    |                       | 10.300,00             |                       |                       |
| <b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>  | <b>43.677.000,00</b>  | <b>47.832.918,70</b>  | <b>58.861.468,97</b>  | <b>46.731.843,31</b>  |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe   | 43.677.000,00         | 47.832.918,70         | 58.861.468,97         | 46.731.843,31         |
| a) W jednostkach powiązanych  | 37.466.000,00         | 24.702.557,90         | 24.532.074,15         | 41.204.022,42         |

|             |  |                       |                       |  |                       |                       |
|-------------|--|-----------------------|-----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| -           | - udziały lub akcje  |                       | 553.356,73            |  | 2.021.216,00          |                       |
| -           | - udzielone pożyczki   |                       | 24.149.201,17         |  | 22.510.858,15         | 41.204.022,42         |
| b)          | W pozostałych jednostkach  |                       | 12.763.073,75         |  | 15.084.822,00         | 3.885.665,22          |
| -           | - udziały lub akcje  |                       |                       |  |                       | 3.885.665,22          |
| -           | - inne papiery wartościowe                                       |                       | 12.763.073,75         |  | 12.071.014,00         |                       |
| -           | - udzielone pożyczki   |                       |                       |  | 3.013.808,00          |                       |
| c)          | Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne                         | 6.211.000,00          | 10.367.287,05         |  | 19.244.572,82         | 1.642.155,67          |
| -           | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach                       | 6.211.000,00          | 817.914,85            |  | 10.236.172,82         | 951.155,67            |
| -           | - inne środki pieniężne  |                       | 9.549.372,20          |  | 9.008.400,00          | 691.000,00            |
| <b>IV.</b>  | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                | <b>1.025.000,00</b>   | <b>217.709,34</b>     |  | <b>115.479,79</b>     | <b>373.206,42</b>     |
|             | <b>AKTYWA RAZEM</b>  | <b>339.382.000,00</b> | <b>341.093.856,84</b> |  | <b>292.851.496,93</b> | <b>253.257.260,54</b> |
|             | <b>PASYWA</b>  |                       |                       |  |                       |                       |
| <b>A.</b>   | <b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>                                  | <b>136.317.000,00</b> | <b>114.201.002,44</b> |  | <b>159.215.167,48</b> | <b>115.334.012,73</b> |
| <b>I.</b>   | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>                              |                       | <b>50.000,00</b>      |  | <b>50.000,00</b>      | <b>50.000,00</b>      |
| <b>II.</b>  | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>                                |                       | <b>113.505.167,48</b> |  | <b>67.845.744,74</b>  | <b>39.650.322,77</b>  |
| <b>III.</b> | <b>Zysk (strata) netto</b>                                       | <b>21.671.000,00</b>  | <b>645.834,96</b>     |  | <b>91.319.422,74</b>  | <b>75.633.689,96</b>  |
| <b>B.</b>   | <b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>                    | <b>203.065.000,00</b> | <b>226.892.854,40</b> |  | <b>133.636.329,45</b> | <b>137.923.247,81</b> |
| <b>I.</b>   | <b>Rezerwy na zobowiązania</b>                                   | <b>11.674.000,00</b>  | <b>12.406.398,82</b>  |  | <b>7.929.982,57</b>   | <b>7.822.377,87</b>   |
| 1.          | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                 | 3.806.000,00          | 3.873.269,40          |  | 3.433.648,20          | 3.558.301,79          |
| 2.          | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                      |                       | 6.204.021,42          |  | 4.496.334,37          | 4.264.076,08          |
| a)          | długoterminowa   |                       | 4.535.495,15          |  | 4.050.448,72          | 3.851.010,74          |
| b)          | krótkoterminowa  |                       | 1.668.526,27          |  | 445.885,65            | 413.065,34            |
| 3.          | Pozostałe rezerwy  |                       | 2.329.108,00          |  |                       |                       |
| a)          | krótkoterminowe  |                       | 2.329.108,00          |  |                       |                       |
| <b>II.</b>  | <b>Zobowiązania długoterminowe</b>                               | <b>23.860.000,00</b>  | <b>38.013.457,56</b>  |  | <b>27.163.221,99</b>  | <b>41.213.244,82</b>  |
| 1.          | Wobec jednostek powiązanych                                      | 1.017.000,00          | 1.063.264,87          |  | 1.257.454,54          | 1.367.090,90          |
| 2.          | Wobec pozostałych jednostek                                      | 22.843.000,00         | 36.950.192,69         |  | 25.905.767,45         | 39.846.153,92         |
| a)          | Kredyty i pożyczki długoterminowe                                | 9.692.000,00          | 12.923.077,92         |  | 25.846.154,40         | 39.846.153,92         |
| b)          | Inne zobowiązania finansowe                                      |                       | 24.027.114,77         |  | 59.613,05             |                       |
| <b>III.</b> | <b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>                              | <b>167.531.000,00</b> | <b>176.472.998,02</b> |  | <b>98.543.124,89</b>  | <b>84.277.075,75</b>  |
| 1.          | Wobec jednostek powiązanych                                      | 35.727.000,00         | 53.460.954,64         |  | 3.677.892,05          | 1.380.927,98          |
| a)          | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług                             | 2.736.000,00          | 6.018.309,78          |  | 3.568.255,69          | 1.284.382,53          |
| -           | - o okresie wymagalności do 12 miesięcy                          |                       | 6.018.309,78          |  | 3.568.255,69          | 1.284.382,53          |
| b)          | Inne zobowiązania  |                       | 47.442.644,86         |  | 109.636,36            | 96.545,45             |
| 2.          | Wobec pozostałych jednostek                                      | 131.804.000,00        | 123.012.043,38        |  | 94.865.232,84         | 82.636.453,38         |
| a)          | Kredyty i pożyczki krótkoterminowe                               | 42.442.000,00         | 28.886.462,72         |  | 36.627.549,26         | 39.918.263,02         |
| b)          | Inne zobowiązania finansowe                                      |                       | 52.860.282,65         |  | 34.824,48             |                       |
| c)          | Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wobec pozostałych jednostek | 30.116.000,00         | 36.631.547,15         |  | 41.701.565,97         | 37.948.849,12         |

|            |   |                       |                       |                       |                       |
|------------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| -          | - o okresie wymagalności do 12 miesięcy                             |                       | 36.631.547,15         | 41.701.565,97         | 37.948.849,12         |
| d)         | Zaliczki otrzymane na dostawy                                       |                       | 11.226,68             | 178.325,03            | 259.615,41            |
| e)         | Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 2.783.000,00          | 2.557.115,02          | 14.643.149,40         | 2.817.832,34          |
| f)         | Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń                                   | 1.994.000,00          | 1.888.105,97          | 1.503.309,19          | 1.539.004,48          |
| g)         | Inne zobowiązania   |                       | 177.303,19            | 176.509,51            | 152.889,01            |
| 3.         | Fundusze specjalne  |                       |                       |                       | 259.694,39            |
| <b>IV.</b> | <b>Rozliczenia międzyokresowe</b>                                   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>4.610.549,37</b>   |
| 1.         | Ujemna wartość firmy  |                       |                       |                       | 4.600.047,01          |
| 2.         | Inne rozliczenia międzyokresowe                                     |                       |                       |                       | 10.502,36             |
| a)         | krótkoterminowe   |                       |                       |                       | 10.502,36             |
|            | <b>PASYWA RAZEM</b>   | <b>339.382.000,00</b> | <b>341.093.856,84</b> | <b>292.851.496,93</b> | <b>253.257.260,54</b> |

### RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ( WARIANT KALKULACYJNY )

|           |   |                       |                       |                       |                       |
|-----------|---|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>A.</b> | <b>PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW</b> | <b>106.209.000,00</b> | <b>452.418.322,41</b> | <b>466.718.790,61</b> | <b>400.224.293,36</b> |
| -         | - w tym od jednostek powiązanych                                    |                       | 38.803.564,15         | 25.980.935,45         | 2.442.892,34          |
| I.        | Przychody netto ze sprzedaży produktów                              | 106.209.000,00        | 436.280.666,63        | 451.146.508,60        | 399.439.803,07        |
| II.       | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                   |                       | 16.137.655,78         | 15.572.282,01         | 784.490,29            |
| <b>B.</b> | <b>Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów</b>           | <b>66.900.000,00</b>  | <b>357.293.898,29</b> | <b>325.206.577,08</b> | <b>282.853.014,28</b> |
| -         | - w tym jednostkom powiązanim                                       |                       | 34.762.455,97         | 22.167.784,28         | 1.659.643,51          |
| I.        | Koszty wytworzenia sprzedanych produktów                            |                       | 342.840.952,96        | 311.319.796,29        | 282.097.317,49        |
| II.       | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                            | 66.900.000,00         | 14.452.945,33         | 13.886.780,79         | 755.696,79            |
| <b>C.</b> | <b>Zysk (strata) brutto ze sprzedaży</b>                            | <b>39.309.000,00</b>  | <b>95.124.424,12</b>  | <b>141.512.213,53</b> | <b>117.371.279,08</b> |
| <b>D.</b> | <b>Koszty sprzedaży</b>   | <b>3.886.000,00</b>   | <b>8.912.771,59</b>   | <b>9.113.848,80</b>   | <b>6.145.048,98</b>   |
| <b>E.</b> | <b>Koszty ogólnego zarządu</b>                                      | <b>10.610.000,00</b>  | <b>12.351.925,07</b>  | <b>13.896.844,33</b>  | <b>14.991.764,03</b>  |
| <b>F.</b> | <b>ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY</b>                                   | <b>24.813.000,00</b>  | <b>73.859.727,46</b>  | <b>118.501.520,40</b> | <b>96.234.466,07</b>  |
| <b>G.</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                               | <b>1.303.000,00</b>   | <b>8.176.513,81</b>   | <b>5.406.950,63</b>   | <b>772.229,87</b>     |
| I.        | Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                      |                       |                       |                       | 11.659,28             |
| II.       | Dotacje   |                       |                       |                       | 7.500,00              |
| III.      | Inne przychody operacyjne   | 1.303.000,00          | 8.176.513,81          | 5.406.950,63          | 753.070,59            |
| <b>H.</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                                  | <b>570.000,00</b>     | <b>6.660.515,22</b>   | <b>5.654.016,29</b>   | <b>1.118.980,35</b>   |
| I.        | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                    | 6.000,00              | 1.013.699,96          | 4.395.908,24          |                       |
| II.       | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                        | 1.000,00              | 1.527.348,02          | 635.254,96            | 560.008,15            |
| III.      | Inne koszty operacyjne  | 563.000,00            | 4.119.467,24          | 622.853,09            | 558.972,20            |
| <b>I.</b> | <b>ZYSK (STRATA) NA DZIAŁALNOŚCI</b>                                | <b>25.546.000,00</b>  | <b>75.375.726,05</b>  | <b>118.254.454,74</b> | <b>95.887.715,59</b>  |

**OPERACYJNEJ**

|   |                      |                      |                       |                      |
|---|----------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|
| <b>J. Przychody finansowe</b>                       | <b>144.000,00</b>    | <b>3.268.228,18</b>  | <b>3.659.212,88</b>   | <b>3.313.425,63</b>  |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach                    |                      | 302.628,34           |                       |                      |
| - w tym od jednostek powiązanych                    |                      | 302.628,34           |                       |                      |
| II. Odsetki   | 140.000,00           | 2.703.545,22         | 2.169.785,57          | 1.843.479,17         |
| - w tym od jednostek powiązanych                    |                      | 16.510,59            | 1.065.849,14          | 110.384,26           |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji                      |                      |                      | 1.217.959,06          | 1.287.612,85         |
| IV. Inne przychody finansowe                        | 4.000,00             | 262.054,62           | 271.468,25            | 182.333,61           |
| <b>K. Koszty finansowe</b>                          | <b>869.000,00</b>    | <b>77.647.294,85</b> | <b>8.456.625,34</b>   | <b>5.618.962,21</b>  |
| I. Odsetki  | 756.000,00           | 5.129.375,87         | 3.805.361,10          | 3.864.546,62         |
| - w tym dla jednostek powiązanych                   |                      | 782.057,65           | 147.726,24            | 57.429,07            |
| II. Aktualizacja wartości inwestycji                |                      | 210.922,73           | 2.728.513,80          | 326.572,44           |
| III. Inne koszty finansowe                          | 113.000,00           | 72.306.996,25        | 1.922.750,44          | 1.427.843,15         |
| <b>L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej</b> | <b>24.821.000,00</b> | <b>996.659,38</b>    | <b>113.457.042,28</b> | <b>93.582.179,01</b> |
| <b>M. Zysk (strata) brutto</b>                      | <b>24.821.000,00</b> | <b>996.659,38</b>    | <b>113.457.042,28</b> | <b>93.582.179,01</b> |
| <b>N. Podatek dochodowy</b>                         | <b>3.150.000,00</b>  | <b>350.824,42</b>    | <b>22.137.619,54</b>  | <b>17.948.489,05</b> |
| <b>O. ZYSK (STRATA) NETTO</b>                       | <b>21.671.000,00</b> | <b>645.834,96</b>    | <b>91.319.422,74</b>  | <b>75.633.689,96</b> |

|                             |                          |
|-----------------------------|--------------------------|
| <b>Kursy wymiany walut:</b> | 2010: 3,9946 PLN = 1 EUR |
|                             | 2009: 4,3273 PLN = 1 EUR |
|                             | 2008: 3,5166 PLN = 1 EUR |
|                             | 2007: 3,7829 PLN = 1 EUR |
|                             | 2006: 3,8951 PLN = 1 EUR |
|                             | 2010: 3,0157 PLN = 1 USD |
|                             | 2009: 3,1162 PLN = 1 USD |
|                             | 2008: 2,4092 PLN = 1 USD |
|                             | 2007: 2,7667 PLN = 1 USD |
|                             | 2006: 3,1025 PLN = 1 USD |

**Źródło danych finansowych:**

31.03.2011: Dane finansowe są zgodne z dokumentami przesłanymi przez firmę badaną.  
 2010: Dane finansowe pochodzą z akt KRS.  
 2009: Dane finansowe pochodzą z akt KRS.  
 2008: Dane finansowe pochodzą z akt KRS.

Data: 2007  
 Firma jest ustawowo zobligowana do poddawania sprawozdań finansowych badaniu przez biegłego rewidenta.

Audytor: Jan Nowak  
 Firma: AUDYT Test S.A., 02-358 Warszawa, ul. Grójecka 136

Data: 2008  
 Sprawozdanie finansowe zostało zweryfikowane przez biegłego rewidenta  
 Audytor: Jan Nowak  
 Firma: AUDYT Test S.A., 02-358 Warszawa, ul. Grójecka 136

Data: 2009  
 Sprawozdanie finansowe zostało zweryfikowane przez biegłego rewidenta  
 Audytor: Jan Nowak  
 Firma: AUDYT Test S.A., 02-358 Warszawa, ul. Grójecka 136

Data: 2010  
 Sprawozdanie finansowe zostało zweryfikowane przez biegłego rewidenta  
 Audytor: Jan Nowak  
 Firma: AUDYT Test S.A., 02-358 Warszawa, ul. Grójecka 136

Zysk netto za rok 2010 przeznacza się na:

- kapitał zapasowy spółki
- dywidendy wspólników

Zysk netto za rok 2009 przeznacza się na:

- kapitał zapasowy spółki
- dywidendy wspólników
- fundusz inwestycyjny

Zysk netto za rok 2008 przeznacza się na:

- kapitał zapasowy spółki
- dywidendy wspólników
- fundusz inwestycyjny
- fundusz świadczeń socjalnych

Zysk netto za rok 2007 przeznacza się na:

- kapitał zapasowy spółki
- dywidendy wspólników
- fundusz inwestycyjny
- fundusz świadczeń socjalnych

**Konta bankowe:** Bank Zachodni WBK S.A. - Nr konta 00 1090 0000 0000 0000 0000 0000  
O/ Warszawa

**Wskaźniki finansowe:**

|   | 01.01.2011-<br>31.03.2011 | 2010                  | 2009                 | 2008                 |
|---|---------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Wskaźnik płynności szybki ( QR )</b><br><i>( Inwestycje krótkoterminowe + Należności krótkoterminowe ) / Zobowiązania krótkoterminowe</i>    | 0,70                      | 0,70                  | 1,32                 | 1,32                 |
| <b>Wskaźnik płynności bieżącej ( CR )</b><br><i>Aktywa obrotowe / Zobowiązania krótkoterminowe</i>  | 0,99                      | 0,95                  | 1,73                 | 1,77                 |
| <b>Wskaźnik rentowności sprzedaży ( ROS )</b><br><i>Zysk netto / Obrót</i>  | 0,20                      | 0,00                  | 0,20                 | 0,19                 |
| <b>Wskaźnik rentowności aktywów ( ROA )</b><br><i>Zysk netto / Aktywa ogółem</i>  | 0,06                      | 0,00                  | 0,31                 | 0,30                 |
| <b>Wskaźnik rentowności kapitału ( ROE )</b><br><i>Zysk netto / Kapitał własny</i>  | 0,16                      | 0,01                  | 0,57                 | 0,66                 |
| <b>Wskaźnik płynności gotówkowej</b><br><i>Środki pieniężne / Zobowiązania krótkoterminowe</i>  | 0,04                      | 0,06                  | 0,20                 | 0,02                 |
| <b>Wskaźnik obrotu zapasami w dniach obrotu</b><br><i>( Zapasy / Obrót ) * 365 dni</i>  | 39,26                     | 34,75                 | 31,66                | 33,92                |
| <b>Wskaźnik obrotu należnościami w dniach obrotu</b><br><i>( Należności krótkoterminowe / Obrót ) * 365 dni</i>                                 | 61,68                     | 61,13                 | 55,40                | 59,00                |
| <b>Okres spłaty zobowiązań w dniach obrotu</b><br><i>( Zobowiązania krótkoterminowe / Obrót ) * 365 dni</i>                                     | 140,39                    | 142,37                | 77,07                | 76,86                |
| <b>Wskaźnik zadłużenia</b><br><i>Kapitał obcy / Kapitał własny</i>  | 1,49                      | 1,99                  | 0,84                 | 1,20                 |
| <b>Wskaźnik ogólnego zadłużenia</b><br><i>( Zobowiązania ogółem / Aktywa ogółem ) * 100</i>   | 56,39                     | 62,88                 | 42,92                | 49,55                |
| <b>Wskaźnik zadłużenia długoterminowego I</b><br><i>( Zobowiązania długoterminowe / Kapitał własny ) * 100</i>                                  | 17,50                     | 33,29                 | 17,06                | 35,73                |
| <b>Wskaźnik zadłużenia długoterminowego II</b><br><i>( Zobowiązania długoterminowe / (Kapitał własny + Zobowiązania długoterminowe) ) * 100</i> | 14,90                     | 24,97                 | 14,57                | 26,33                |
| <b>Wskaźnik udziału zobowiązań długoterminowych w kapitałach obcych</b><br><i>( Zobowiązania długoterminowe / Kapitał obcy ) * 100</i>          | 11,75                     | 16,75                 | 20,33                | 29,88                |
| <b>Kapitał pracujący netto</b><br><i>Aktywa obrotowe - Zobowiązania krótkoterminowe</i>   | PLN -2.373.000,00         | PLN -<br>9.586.541,35 | PLN<br>71.765.842,79 | PLN<br>64.717.635,23 |
| <b>Wskaźnik kapitału pracującego netto (%)</b><br><i>(( Aktywa obrotowe - Zobowiązania krótkoterminowe ) / Obrót ) * 100</i>                    | -2,23                     | -2,12                 | 15,38                | 16,17                |

## OCENA ZDOLNOŚCI KREDYTOWEJ

**Niewypłacalność:** Informacje o toczącym się postępowaniu związanym z niewypłacalnością firmy badanej.

**22.10.2005 - Dłużnik złożył wniosek o otwarcie postępowania upadłościowego**

Data postanowienia sądu: 22.10.2005  
 Sygnatura akt: X GU 198/05  
 Sąd: Sąd Rejonowy Warszawa

**25.10.2005 - Wycofano wniosek o otwarcie postępowania upadłościowego (umorzenie wobec cofnięcia)**

Data postanowienia sądu: 25.10.2005  
 Sygnatura akt: X GU 198/08  
 Sąd: Sąd Rejonowy Warszawa

**Kredyt maksymalny:** EUR 500.000,00 (PLN 1.977.000,00)

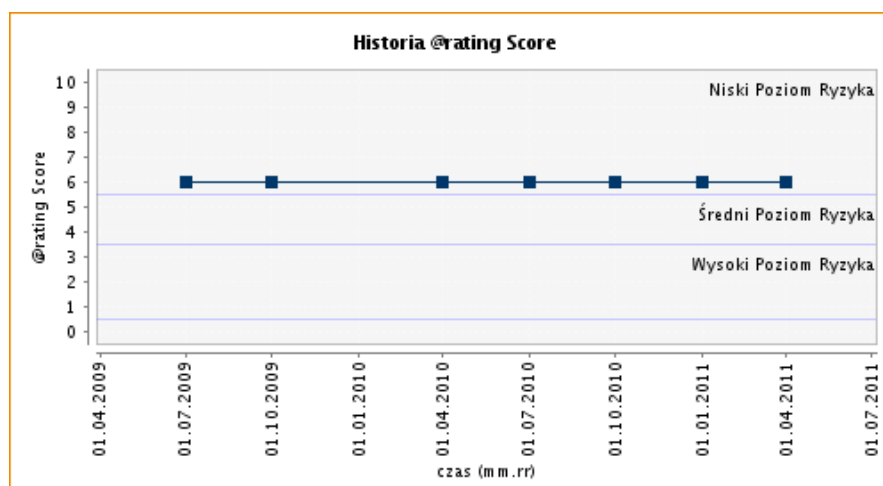
Kredyt maksymalny powinien być rozumiany jako najwyższa możliwa wartość kredytu kupieckiego, jaki może zostać udzielony firmie badanej przez jednego dostawcę towarów lub usług na okres średnio do 60 dni, przy założeniu, że firma badana posiada średnio pięciu dostawców, dostarczających towary lub świadczących usługi w tym samym czasie.

**Ocena firmy:** @rating: 6 - Dopuszczalny poziom ryzyka

| Proces upadłościowy w toku | Wysoki Poziom Ryzyka |   |   | Średni Poziom Ryzyka |   | Niski Poziom Ryzyka |   |   |   |    |  |
|----------------------------|----------------------|---|---|----------------------|---|---------------------|---|---|---|----|--|
|                            | 1                    | 2 | 3 | 4                    | 5 | 6                   | 7 | 8 | 9 | 10 |  |
| 0                          |                      |   |   |                      |   | ▲                   |   |   |   |    |  |

Ocena firmy przedstawiana jest jako @rating zawierający się w przedziale od 0 (oznaczającego niewypłacalność firmy badanej) do 10 (wskazującego na minimalne ryzyko w kontaktach z tą firmą). @rating określa prawdopodobieństwo utraty wypłacalności firmy badanej w ciągu kolejnych 12 miesięcy.

**Historia @rating-u:**



**Ocena płatności:** Płatności najczęściej regulowane zgodnie z ustalonymi warunkami.

**Doświadczenia windykacyjne** Firma badana nie była windykowana przez Coface Poland Credit Management Services Sp. z o.o. .

**WIERZYTELNOŚCI NA SPRZEDAŻ:** Na dzień 2011-06-09 na listach Giełd Wierzytelności sprawdzanych przez Coface Poland Credit Management Services Sp. z o.o. nie występowały przeterminowane zobowiązania firmy badanej.

## INFORMACJE DODATKOWE

**KONTAKT Z FIRMA  
BADANA:**

Imię i nazwisko: Marek Szeinder  
Funkcja: członek zarządu  
Data kontaktu: 07.06.2011

**RAPORT Z WIZYTACJI :**

W dniu 10.06.2011 o godzinie 9:10 odbyła się wizytacja w firmie Firma Testowa ABC-TEST Sp. z o.o. pod adresem ul. Jubilerska 1, 04-190 Warszawa, który jest adresem prowadzenia działalności firmy. Stwierdzono, iż faktyczną działalnością firmy jest sprzedaż hurtowa sprzętu RTV i AGD.

**OBSERWACJE DOTYCZĄCE LOKALIZACJI FIRMY:**

- 1/ Typ budynku: kompleks biurowo-handlowy.
- 2/ Rodzaj pomieszczeń: biuro, hurtownia, magazyn.
- 3/ Stwierdzono, iż firma widnieje na tablicy informacyjnej budynku pod wskazanym numerem i nazwą.
- 4/ Firma posiada widoczny szyld.
- 5/ Firma nie mieści się w tym samym pomieszczeniu co mieszkanie prywatne.

**DODATKOWE OBSERWACJE:**

- 1/ Wygląd budynku z zewnątrz oceniono jako bardzo dobry.
- 2/ Estetykę pomieszczeń firmy oceniono jako bardzo dobrą.
- 3/ Powierzchnię pomieszczeń firmy oszacowano na 400 m<sup>2</sup>.
- 4/ Liczbę pracowników firmy oszacowano na 40.
- 5/ Zaobserwowano następujący sprzęt biurowy:  
- ksero, skaner, telefaks, 3 drukarki, 10 komputerów, 10 telefonów, 10 biurek, 4 laptopy, 6 szaf pełnych dokumentów firmowych w segregatorach;  
stan dobry.
- 6/ Zaobserwowano następujące środki transportu:  
- 20 samochodów osobowych i 4 samochody dostawcze na parkingu przed budynkiem.
- 7/ Zaobserwowano następujące towary zgodne z działalnością firmy:  
- różnego rodzaju sprzęt RTV i AGD.

**CERTYFIKATY:**

EN ISO 9001:2008

**OBJAŚNIENIA I DEFINICJE**

**Ocena firmy**

- 10 Minimalny poziom ryzyka
- 9 Bardzo niski poziom ryzyka
- 8 Niski poziom ryzyka
- 7 Umiarkowany poziom ryzyka
- 6 Dopuszczalny poziom ryzyka
- 5 Średni poziom ryzyka
- 4 Znaczny poziom ryzyka
- 3 Wysoki poziom ryzyka
- 2 Wysokie ryzyko niewypłacalności
- 1 Bardzo wysokie ryzyko niewypłacalności
- 0 Proces upadłościowy w toku

**Ocena płatności**

Bardzo dobra dyscyplina płatnicza. - Na podstawie naszych doświadczeń płatności są regulowane terminowo. - Płatności najczęściej regulowane zgodnie z ustalonymi warunkami. - Płatności regulowane nieregularnie. - Płatności regulowane z opóźnieniem. - Płatności regulowane z dużym opóźnieniem. - Większość płatności opóźniona, konieczne działania na drodze sądowej. - Płatności nie są regulowane.

**Coface Sector Rating**

- A+, A, A- Dobra sytuacja ekonomiczna branży oraz stabilna kondycja finansowa przedsiębiorstw. Zachowanie płatnicze przedsiębiorstw na zadawalającym poziomie. Prawdopodobieństwo nie wywiązywania się z zobowiązań jest niskie.
- B+, B, B- Stosunkowo dobra sytuacja ekonomiczna branży. Możliwe krótkoterminowe pogorszenie sytuacji może mieć negatywny wpływ na kondycję finansową przedsiębiorstw. Zachowanie płatnicze przedsiębiorstw z reguły jest zadowalające. Prawdopodobieństwo nie wywiązywania się z zobowiązań jest akceptowalne.
- C+, C, C- Bardzo niestabilna sytuacja ekonomiczna branży i przedsiębiorstw. Zachowanie płatnicze przedsiębiorstw jest stosunkowo słabe. Prawdopodobieństwo nie wywiązywania się z zobowiązań jest wysokie.
- D Bardzo słaba sytuacja ekonomiczna branży. Osłabiona kondycja finansowa przedsiębiorstw ma negatywny wpływ na ich zachowanie płatnicze. Prawdopodobieństwo nie wywiązywania się z zobowiązań jest bardzo wysokie.

**Rozkład zdarzeń windykacyjnych**

- Wysoki poziom > 25000 Euro
- Średni poziom > 500 Euro & < 25000 Euro
- Niski poziom < 500 Euro

przekazywanych informacji. Zamawiający wykorzystuje przekazane dane na własną odpowiedzialność.

Zleceniobiorca nie ponosi odpowiedzialności prawnej za wiarygodność wykorzystanych źródeł informacji.

Dziękujemy za skorzystanie z naszych usług.

W przypadku dodatkowych pytań prosimy o kontakt z Działem Serwisu Klienta:

Coface Poland Credit Management Services Sp. z o.o.

Al. Jerozolimskie 136

PL 02-305 Warszawa

Tel.: +48 22 4650070

Fax : +48 22 4650180

E-mail: [customerservice@coface.pl](mailto:customerservice@coface.pl)

\*\*\* Koniec dokumentu \*\*\*