

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe
Grupy Kapitałowej
za rok obrotowy 2012

Płock dnia 20 marca 2013 roku



Spis treści:

1. Informacja wstępna.....	3
2. Informacja o Grupie Kapitałowej Elkop Energy.....	3
3. Kapitał zakładowy Grupy Kapitałowej Elkop Energy	5
4. Władze Grupy Kapitałowej Elkop Energy	5
5. Rada Nadzorcza Grupy Kapitałowej Elkop Energy	5
6. Struktura akcjonariatu.....	6
7. Struktura udziałów.....	6
8. Podstawowe zasady (polityki) rachunkowości, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.....	6
9. Wybrane dane finansowe.....	12

1. INFORMACJA WSTĘPNA

Jednostka dominująca grupy kapitałowej **ELKOP ENERGY Spółka Akcyjna**, zwana dalej Spółką, prowadzi swoją działalność w oparciu o Kodeks Spółek Handlowych. Siedziba Spółki mieści się w Płocku przy ulicy Padlewskiego 18c.

Spółka została zawiązana aktem notarialnym sporządzonym w Kancelarii Notarialnej Marcin Szczepaniak w Płocku w dniu 18-10-2010 r. Rep. A nr 3192/2010.

Postanowieniem Sądu Rejonowego w Warszawie XIV Wydział KRS z dnia 11 marca 2011 r. Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000380413

Spółka posiada nadany jej numer identyfikacji podatkowej NIP 774-319-31-64 oraz statystycznej w systemie REGON 142684184.

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest:
- wytwarzanie energii elektrycznej

Czas trwania spółki jest nieoznaczony.

2. INFORMACJA O GRUPIE KAPITAŁOWEJ ELKOP ENERGY

- **Elkop Energy S.A.** z siedzibą w Płocku, ul. Padlewskiego 18 c, zawiązana została w dniu 18 października 2010 roku na podstawie Aktu Notarialnego Repertorium A numer 3192/2010. W dniu 11 marca 2011 roku Sąd Rejonowy dla m. St. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego – Postanowieniem dokonał wpisu do Krajowego Rejestru Sądowego: Rejestru Przedsiębiorstw pod numerem KRS: 0000380413. Podstawa działalności - według Polskiej Klasyfikacji Działalności posiada PKD 3511Z - wytwarzanie energii elektrycznej. Spółka Elkop Energy S.A. rozpoczęła swoją działalność w październiku 2010 roku. Działalność Spółki opiera się o sektor energii odnawialnej, pozyskiwanej ze źródeł naturalnych – energia wiatru. Działalność spółki w zakresie sektora energii odnawialnej charakteryzuje się

dużym potencjałem rozwojowym. Wynika to z faktu, że priorytetem dzisiejszej polityki energetycznej Polski jest zwiększenie udziału tzw. zielonej energii w ogólnym bilansie.

Obecnie na całym świecie realizuje się w branży energetycznej projekty w oparciu o koncepcje zrównoważonego rozwoju, są one również fundamentem działalności Spółki Elkop Energy S.A. Racjonalna gospodarka zasobami jako pierwszoplanowe działanie obecnej polityki makroekonomicznej w sposób naturalny przekłada się na działania Emitenta. Pomimo nacisku na stymulację tego rynku przez instytucje rządowe oraz unijne, liczba nowo powstających podmiotów w tej branży jest wciąż niewystarczająca by sprostać wymaganiom. Ten fakt to szansa dla całego sektora, jak również dla Spółki Elkop Energy S.A. Sytuacja rynkowa była uzasadnieniem dla podjęcia przez Spółkę działalności w branży energii odnawialnej. Spółka Elkop Energy S.A. od początku swojego istnienia jest ukierunkowana na tworzenie najnowocześniejszych rozwiązań ekologicznych dla branży energetycznej. Ustawiczne rozwijanie działalności w ramach tego sektora ma doprowadzić, zgodnie z przyjętą przez Spółkę strategią, do zbudowania silnego podmiotu. Spółka podejmuje również współpracę z innymi podmiotami z branży, takie działanie ma na celu stworzenie fundamentów dla powstania grupy kapitałowej. Doświadczenie w realizacji projektów jest wartością, która wyróżnia Emitenta na tle konkurencji.

- **Hibertus Sp. z o.o.** z siedzibą w Płocku, ul. Padlewskiego 18 c - Spółka zależna od Elkop Energy S.A., w której Emitent posiada 100% udziałów. Hibertus Sp. z o.o. została zawiązana w dniu 23.03.2011 r. na podstawie Aktu Notarialnego Repertorium A numer 1503/2011 przez Spółkę Companies Trade Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku. W dniu 04 maja 2011 roku - Elkop Energy S.A. na podstawie Umowy sprzedaży Udziałów zakupiła od spółki Companies Trade Sp. z o.o. z siedzibą w Gdańsku - 100 % udziałów w kapitale zakładowym spółki Hibertus Sp. z o.o. (Sąd Rejonowy w Warszawie XIV Wydział Gospodarczy KRS, nr KRS 0000381756). Podstawa działalności - według Polskiej Klasyfikacji Działalności posiada PKD 3511Z - wytwarzanie energii elektrycznej. Hibertus Sp. z o.o. jest właścicielem farmy wiatrowej w Nieszawie składającej się z 6 elektrowni wiatrowych o mocy znamionowej 100 kW każda, produkcji Duńskiej firmy VESTAS. Generatory energii elektrycznej zlokalizowane w obrotowej gondoli posadowione na stożkowych rurach stalowych o łącznej wysokości 30 metrów. Konstrukcje stalowych wież posadowione są za pomocą połączeń śrubowych na fundamentach betonowych. Praca elektrowni jest w pełni zautomatyzowana i umożliwia wykorzystanie energii wiatru już przy niewielkiej jego prędkości. Sprzedaż wytworzonej energii elektrycznej do sieci odbywa się poprzez stację transformatorową typu STSpw 20/400, do której podłączone są obwody kablowe poszczególnych elektrowni wiatrowych.

3. KAPITAŁ ZAKŁADOWY GRUPY KAPITAŁOWEJ ELKOP ENERGY

- Kapitał zakładowy Elkop Energy S.A. na dzień sporządzenia sprawozdania wynosi 1.625.000,00 złotych i dzieli się na 16.250.000 akcji o wartości nominalnej 0,10 złotych /dziesięć groszy/ każda.
- Kapitał zakładowy Hibertus Sp. z o.o. na dzień sporządzenia sprawozdania wynosi 1.605.000,00 złotych i dzieli się na 100 udziałów o wartości nominalnej 16.050,00 złotych/ każdy.

4. WŁADZE GRUPY KAPITAŁOWEJ ELKOP ENERGY

- Zarząd Spółki Elkop Energy S.A. - Prezes Zarządu Jacek Koralewski
- Zarząd Spółki Hibertus Sp. z o.o. - Prezes Zarządu Jacek Koralewski

5. RADA NADZORCZA GRUPY KAPITAŁOWEJ ELKOP ENERGY

Według stanu na dzień 31 grudnia 2012 roku w skład Rady Nadzorczej Elkop Energy S.A. wchodzi:

- Anna Kajkowska – Przewodniczący RN - (01.01.2012- 31.12.2012 r.)
- Damian Patrowicz - Członek RN - (01.01.2012- 31.12.2012 r.)
- Małgorzata Patrowicz - Członek RN - (01.01.2012- 31.12.2012 r.)
- Mariana Patrowicz - Członek RN - (01.01.2012- 31.12.2012 r.)
- Sylwia Szwed – Członek RN - (01.01.2012 r. - 08.05.2012 r.)
- Wojciech Hetkowski - Członek RN – (08.05.2012r. - 31.12.2012 r.)

6. STRUKTURA AKCJONARIATU ELKOP ENERGY S.A. NA DZIEŃ 31.12.2012 ROKU

Lp.	Akcjonariusz	Liczba akcji	Udział (%)
1	ELKOP S.A.	4 890 000	30,09 %
2	Atlantis S.A.	2 865 000	17,63 %
3	FON S.A.	3 050 000	18,77%
4	Investment Friends Capital S.A.	1 249 500	7,69 %
5	FON Ecology S.A.	940 000	5,78 %
6	Pozostali	3 255 500	20,03 %
SUMA		16 250 000	100,00 %

7. STRUKTURA UDZIAŁOWCÓW EMITENTA W HIBERTUS SP. Z O.O. NA DZIEŃ 31.12.2012 ROKU

Lp.	Udziałowiec	udziałów	Udział (%)
1	Elkop Energy S.A.	1.605.000,00	100

Grupa przedstawia skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Grupę, przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej; nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla

kontynuowania przez Grupę działalności. Danymi porównywalnymi jest skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok 2011.

8. PODSTAWOWE ZASADY (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, POMIARU WYNIKU FINANSOWEGO ORAZ SPOSOBU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO W ZAKRESIE, W JAKIM USTAWA POZOSTAWIA JEDNOSTCE PRAWO WYBORU.

Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy

o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami. Grupa sporządza rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym. W sprawozdaniu finansowym Grupa wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy Grupy 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.

Rachunek przepływów pieniężnych został sporządzony metodą pośrednią.

Wartość firmy

Wykazana jako składnik aktywów na dzień nabycia wartość firmy, stanowi nadwyżkę ceny nabycia nad niższą od niej wartością godziwą nabytych, możliwych do wyodrębnienia, aktywów netto.

Wartość firmy pomniejszana jest przez okres 5 lat o odpisy amortyzacyjne dokonywane metodą liniową i odnoszone drugostronnie na skonsolidowany wynik finansowy.

Jeżeli cena nabycia jednostki jest niższa od wartości godziwej przyjętych aktywów netto to różnica wykazywana jest w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym po stronie pasywów jako ujemna wartość firmy. Ujemną wartość firmy do wysokości nieprzekraczającej wartości godziwej nabytych aktywów trwałych, z wyłączeniem długoterminowych aktywów finansowych notowanych na regulowanych rynkach, Spółka zalicza do rozliczeń międzyokresowych przychodów przez okres będący średnią ważoną okresu ekonomicznej użyteczności nabytych i podlegających amortyzacji aktywów. Ujemna wartość firmy w wysokości przekraczającej wartość godziwą aktywów trwałych zaliczana jest do przychodów na dzień połączenia.



Wartość firmy lub ujemna wartość firmy dotycząca kilku jednostek zależnych wykazywana jest w skonsolidowanym bilansie, bez dokonywania kompensat.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wykazywane są w wartości netto tj. cenie nabycia pomniejszonej o skumulowaną amortyzację. Wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej 3.500 zł amortyzuje się:

- oprogramowanie komputerowe w okresie 2 lat
- koncesje w okresie 5 lat

Środki trwałe

Rzeczowy majątek trwały wykazywany jest w wartości netto tj. cenie nabycia z uwzględnieniem skutków aktualizacji wyceny pomniejszonej o dotychczasową skumulowaną amortyzację. Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową. Maszyny i urządzenia podlegające szybkiemu postępowi technicznemu amortyzuje się z uwzględnieniem współczynnika 2.

Środki trwałe w budowie

Wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Stany i rozchody składników majątku obrotowego

Przy ewidencji ilościowo - wartościowej:

- towary w magazynie wycenia się według cen zakupu; rozchodu dokonuje się stosując metodę FIFO - „pierwsze weszło – pierwsze wyszło”;
- materiały w magazynie wycenia się według cen zakupu; rozchodu dokonuje się stosując metodę FIFO - „pierwsze weszło – pierwsze wyszło”;
- materiały zakupione do natychmiastowego zużycia, z pominięciem ewidencji magazynowej, odpisywane są w 100% w koszty;
- inwestycje krótkoterminowe wycenia się według wartości rynkowych; skutki wynikające z tej wyceny zalicza się odpowiednio w ciężar przychodów lub kosztów finansowych; rozchodu dokonuje się stosując metodę FIFO - „pierwsze weszło – pierwsze wyszło”;



Należności krótkoterminowe

Wykazywane są w wartości nominalnej bez uwzględniania odsetek za zwłokę w zapłacie. Na dzień bilansowy należności w walucie obcej przelicza się według średniego kursu NBP ogłoszonego w tabeli kursów obowiązującej na dzień bilansowy.

Środki pieniężne

Ujmuje się na dzień bilansowy w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się według średniego kursu NBP obowiązującego dla danej waluty na dzień bilansowy.

Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Kapitały

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa lub umowy spółki. Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym. Do kapitałów własnych zalicza się również wynik finansowy za rok obrotowy wynikający z rachunku zysków i strat oraz niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych, a także kapitał zapasowy oraz rezerwy.

Rezerwy

Ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe o okresie spłaty krótszym niż rok są wykazywane w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty, to jest powiększonej o należne odsetki. Na dzień bilansowy zobowiązania w walucie obcej przeliczono według średniego kursu NBP ogłoszonego w tabeli kursów obowiązującego na dzień bilansowy.



Uznawanie przychodów

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

Sprzedaż towarów i produktów

Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

Świadczenie usług

Przychody ze świadczenia usług o okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy są rozpoznawane proporcjonalnie do stopnia zakończenia usługi pod warunkiem, iż jest możliwe jego wiarygodne oszacowanie. Jeżeli nie można wiarygodnie ustalić efektów transakcji związanej ze świadczeniem usług, przychody ze świadczenia usług są rozpoznawane tylko do wysokości poniesionych kosztów z tego tytułu, nie wyższych jednak od kosztów, których pokrycie w przyszłości przez zamawiającego jest prawdopodobne.

Odsetki

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia, jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

Dywidendy

Należne dywidendy zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez właściwy organ spółki uchwały o podziale zysku, chyba, że w uchwale określono inny dzień prawa do dywidendy.

Jednostki powiązane

Przez jednostkę powiązaną z jednostką rozumie się: jej jednostkę dominującą, znaczącego inwestora, jej jednostki zależne, współzależne i stowarzyszone oraz jednostki znajdujące się wraz z jednostką pod wspólną kontrolą, a także współnika jednostki współzależnej. Definicje rodzajów powiązań znajdują się w ustawie o rachunkowości art. 3 ust. 1 pkt. 34-41. Informacje o jednostkach powiązanych pokazywane są w sprawozdaniu finansowym



Podatek dochodowy

Obciążenia podatkowe zawierają bieżące opodatkowanie podatkiem dochodowym od osób prawnych i zmianę stanu rezerw lub aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Bieżące zobowiązania podatkowe ustalone są na podstawie aktualnie obowiązujących przepisów podatkowych i ustalonego dochodu do opodatkowania.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego są tworzone z tytułu ujemnych różnic przejściowych oraz strat podatkowych do odliczenia w następnych okresach i w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać wyżej wymienione różnice przejściowe i straty podatkowe.

Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i podlega odpisowi w przypadku kiedy

zachodzi wątpliwość wykorzystania przez Spółkę korzyści ekonomicznych związanych z wykorzystaniem aktywów podatkowych.

Istotne wydarzenia po dniu bilansowym

Jednostka dominująca w dniu 15.01.2013 r. zawarła ze spółką Urlopy.pl S.A. w Płocku umowę kupna - sprzedaży akcji. Przedmiotem umowy było 9.396.563 akcji spółki FON Ecology S.A. w Płocku o wartości nominalnej 0,10 zł. Wartość umowy to 939.656,30 zł, cena jednostkowa zbywanych akcji wyniosła 0,10 zł za każdą akcję. Jednocześnie wobec faktu, że spółkę Urlopy.pl S.A. łączy umowa pożyczki pieniężnej z dnia 28.11.2011 r. Spółka Elkop Energy informuje, że wynikające z tej umowy zobowiązanie do zwrotu kwoty pożyczki w kwocie 686.199,45 zł zostało rozliczone ze zobowiązaniem Urlopy.pl S.A. wynikającym z umowy kupna-sprzedaży akcji. Spółka sprzedała również pozostałe akcje ze swego portfela- Atlantis Energy SA za pośrednictwem giełdy. Ponadto w dniu 11.stycznia 2013 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Elkop Energy S.A. dokonało podwyższenia kapitału zakładowego w drodze emisji 97 500 000 akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej 0,10 zł. Akcje serii C zaoferowane zostaną dotychczasowym akcjonariuszom Spółki proporcjonalnie do liczby posiadanych przez nich akcji w ten sposób, że na każdą posiadaną akcję serii A i B przypadać będzie do objęcia 6 nowych akcji serii C.



WYBRANE DANE FINANSOWE

		W ZŁOTYCH		W EURO	
WYBRANE DANE FINANSOWE		31.12.2012	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2011
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	425 286,16	104 226,75	101 899,12	25 174,94
II	Zysk (strata) ze sprzedaży	(-) 18 186,83	(-) 42 449,17	(-) 4 357,59	(-)10 253,18
III	Zysk (strata) netto	(-) 1 001 557,60	(-) 681 746,63	(-) 239 974,51	(-) 164 669,12
IV	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	104 457,48	(-)54 889,22	25 028,15	(-) 13 257,95
V	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(-)128 000,00	(-) 3 837 402,79	(-)30 668,97	(-) 926 886,50
VI	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	639,44	4 021 909,88	153,21	971 452,35
VII	Przepływy pieniężne netto, razem	(-)22 903,08	129 617,87	(-)5 487,61	31 307,91
VIII	Aktywa razem	2 467 746,76	3 416 088,22	603 626,72	773 430,59
IX	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	708 748,93	655 532,79	173 364,54	148 418,04
X	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
XI	Zobowiązania krótkoterminowe	708 748,93	646 116,79	173 364,54	146 286,18
XII	Kapitał własny	1 758 997,83	2 760 555,43	430 262 18	625 012,55
XIII	Kapitał podstawowy	1 625 000,00	1 625 000,00	397 485,45	367 913,42

Wybrane dane finansowe prezentowane w sprawozdaniu finansowym przeliczono na walutę Euro w następujący sposób:

- Pozycje dotyczące rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych przeliczono według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłaszanych przez NBP obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca.
Kurs ten wyniósł 1 EURO = 4,1736 zł (dla roku 2011 1EURO = 4,1401 zł).

- Pozycje bilansowe przeliczono według średniego kursu ogłoszonego przez NBP, obowiązującego na dzień bilansowy. Kurs ten wyniósł:
 - na 31 grudnia 2012 r. 1 EURO = 4,0882 zł,
 - na 31 grudnia 2011 r. 1 EURO = 4,4168 zł.

Skonsolidowany bilans w złotych

AKTYWA		Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
A.	AKTYWA TRWAŁE	1 493 788,47	1 486 440,17
I.	Wartości niematerialne i prawne	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.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
1.	Wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
2.	Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
3.	Wartość firmy- jednostki stowarzyszone	0,00	0,00
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 459 826,47	1 486 440,17
1.	Środki trwałe	1 459 826,47	1 358 440,17
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
	c) urządzenia techniczne i maszyny	1 459 826,47	1 358 440,17
	d) środki transportu	0,00	0,00
	e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	128 000,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
IV.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
V.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00



2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	<i>a) w jednostkach zależnych i niebędących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej i proporcjonalnej</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	<i>b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	<i>c) w pozostałych jednostkach</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- 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
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	33 962,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	33 962,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	1 922 299,75	981 306,59
I.	Zapasy	0,00	6 424,08
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	6 424,08
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	77 014,51	29 394,45
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	374,19
	<i>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	<i>b) inne</i>	<i>0,00</i>	<i>374,19</i>



2.	Należności od pozostałych jednostek	77 014,51	29 020,26
	<i>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</i>	68 275,47	12 478,55
	- do 12 miesięcy	68 275,47	12 478,55
	- powyżej 12 miesięcy		
	<i>b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń</i>	8 341,49	16 447,36
	<i>c) inne</i>	397,55	94,35
	<i>d) dochodzone na drodze sądowej</i>	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	1 837 604,07	944 774,89
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 837 604,07	944 774,89
	<i>a) w jednostkach zależnych i niebędących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych</i>	0,00	0,00
	<i>b) w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych</i>	0,00	837 575,04
	<i>c) w pozostałych jednostkach</i>	1 707 501,14	0,00
	- udziały lub akcje	1 707 501,14	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	<i>d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</i>	130 102,93	107 199,85
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	130 102,93	107 199,85
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 681,17	713,17
	AKTYWA RAZEM	3 416 088,22	2 467 746,76

Skonsolidowany bilans w złotych

PASywa		Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	2 760 555,43	1 758 997,83
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 625 000,00	1 625 000,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (-)	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	1 817 317,00	1 817 317,00
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00



VII.	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
VIII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-14,94	-681 761,57
IX.	Zysk (strata) netto	-681 746,63	-1 001 557,60
X.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00	0,00
B.	Kapitał mniejszości	0,00	0,00
C.	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
I.	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II.	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
III.	Ujemna wartość firmy - jednostki stowarzyszone	0,00	0,00
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	655 532,79	708 748,93
I.	Rezerwy na zobowiązania	9 416,00	0,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	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	9 416,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	9 416,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	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	0,00	0,00
	d) inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	646 116,79	708 748,93
1.	Wobec jednostek powiązanych	369,00	684 128,22
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	b) inne	369,00	684 128,22
2.	Wobec pozostałych jednostek	645 747,79	24 620,71
	a) kredyty i pożyczki	633 590,14	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów	0,00	0,00



	<i>wartościowych</i>		
	<i>c) inne zobowiązania finansowe</i>	0,00	0,00
	<i>d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</i>	743,65	24 620,71
	- do 12 miesięcy	743,65	24 620,71
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	<i>e) zaliczki otrzymane na dostawy</i>	0,00	0,00
	<i>f) zobowiązania wekslowe</i>	0,00	0,00
	<i>g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń</i>	11 414,00	0,00
	<i>h) z tytułu wynagrodzeń</i>	0,00	0,00
	<i>i) inne</i>	0,00	0,00
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
	PASYWA RAZEM	3 416 088,22	2 467 746,76

Skonsolidowany rachunek zysków i strat (wariant kalkulacyjny) w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres 01.01.2011- 31.12.2011	Za okres 01.01.2012- 31.12.2012
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównanie z nimi, w tym:	104 226,75	425 286,16
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	98 275,07	306 917,48



II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 951,68	118 368,68
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	114 219,62	374 075,10
	- jednostkom powiązanym	0,00	0,00
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	108 797,17	252 250,28
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5 422,45	121 824,82
C.	Zysk / Strata ze sprzedaży (A - B)	-9 992,87	51 211,06
D.	Koszty sprzedaży	0,00	0,00
E.	Koszty ogólnego zarządu	32 456,30	69 397,89
F.	Zysk / Strata ze sprzedaży (C - D - E)	-42 449,17	-18 186,83
G.	Pozostałe przychody operacyjne	1,49	2,33
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	1,49	2,33
H.	Pozostałe koszty operacyjne	2,04	2,36
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00



III.	Inne koszty operacyjne	2,04	2,36
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-42 449,72	-18 186,86
J.	Przychody finansowe	939,30	639,44
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym	939,30	639,44
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00
K.	Koszty finansowe	659 882,21	957 464,18
I.	Odsetki, w tym	53 847,75	50 538,08
II.	Strata ze zbycia inwestycji	400 000,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	206 034,46	869 926,10
IV.	Inne	0,00	37 000,00
L.	Zysk / Strata na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
M.	Zysk / Strata z działalności gospodarczej (I + J - K+/-L)	-701 392,63	-975 011,60
N.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (N.I. - N.II.)	0,00	0,00



I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
O.	Odpis wartości firmy	6 900,00	0,00
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	6 900,00	0,00
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
III.	Odpis wartości firmy - jednostki stowarzyszone	0,00	0,00
P.	Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
III.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki stowarzyszone	0,00	0,00
Q.	Zysk / Strata brutto (M+/-N-O+P)	-708 292,63	-975 011,60
R.	Podatek dochodowy	-26 546,00	26 546,00
S.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
T.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
U.	Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00



W.	Zysk / Strata netto (Q-R-S+/-T+/-U)	-681 746,63	-1 001 557,60
----	--	-------------	---------------

Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia) w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres 01.01.2011- 31.12.2011	Za okres 01.01.2012- 31.12.2012
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk / Strata netto	-681 746,63	-1 001 557,60
II.	Korekty razem	626 857,41	1 106 015,08
1.	Zysk (strata) udziałowców mniejszościowych	0,00	0,00
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach stowarzyszonych i będących spółkami handlowymi jednostkach współzależnych	0,00	0,00
3.	Amortyzacja	57 229,53	101 386,30
4.	Odpis wartości firmy	6 900,00	0,00
5.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	53 408,45	49 898,64
6.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	606 034,46	869 926,10
7.	Zmiana stanu rezerw	9 416,00	-9 416,00
8.	Zmiana stanu zapasów	0,00	-6 424,08
9.	Zmiana stanu należności	-77 014,51	47 620,06
10.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	12 526,65	12 094,06
11.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-41 643,17	40 930,00
12.	Inne korekty	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-54 889,22	104 457,48
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	200 088,81	0,00



1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	200 088,81	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	88,81	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	200 000,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	200 000,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	4 037 491,60	128 000,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 517 056,00	128 000,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	2 520 435,60	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	2 520 435,60	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
5.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-3 837 402,79	-128 000,00
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	5 972 756,30	639,44
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	3 441 817,00	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	2 530 000,00	0,00



3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	939,30	639,44
II.	Wydatki	1 950 846,42	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spląty kredytów i pożyczek	1 900 000,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	50 846,42	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	4 021 909,88	639,44
D.	Przepływy pieniężne netto razem	129 617,87	-22 903,08
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	129 617,87	-22 903,08
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	485,06	130 102,93
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	130 102,93	107 199,85
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym w złotych

Lp	Wyszczególnienie	Za okres 01.01.2011- 31.12.2011	Za okres 01.01.2012- 31.12.2012
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	485,06	2 760 555,43
	- korekty błędów podstawowych	0,00	
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	485,06	2 760 555,43



1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 500 000,00	1 625 000,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	125 000,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	125 000,00	0,00
	- podwyższenie kapitału zakładowego	125 000,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1. 2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 625 000,00	1 625 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	1 499 500,00	0,00
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-1 499 500,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	500,00	0,00
	zwrot nadpłaty	500,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	1 500 000,00	0,00
	wpłata na kapitał podstawowy	1 500 000,00	0,00
2. 2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		1 817 317,00
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 817 317,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	1 817 317,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	1 817 317,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	- dopłaty do kapitału (korekty konsolidacyjne)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wypłata dywidendy	0,00	0,00
4. 2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 817 317,00	1 817 317,00



5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podział zysku		0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienie		
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-14,94
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
	- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- korekty konsolidacyjne	0,00	0,00
	- podział zysku	0,00	0,00
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		-14,94
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	-14,94
a)	zwiększenie (z tytułu)	-14,94	-681 746,63
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-14,94	-681 746,63
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
	-		



7. 7	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-14,94	-681 761,57
8.	Zysk / Strata za rok obrotowy	-681 746,63	-1 001 557,60
a)	Zysk netto		
b)	Strata netto	-681 746,63	-1 001 557,60
c)	Odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	2 760 555,43	1 758 997,83
III.	Kapitał akcjonariuszy mniejszościowych		
	Kapitał akcjonariuszy mniejszościowych na początek okresu	0,00	0,00
	udział mniejszości w zysku	0,00	0,00
	inne zwiększenia kapitału mniejszości	0,00	0,00
	zmniejszenia kapitału mniejszości	0,00	0,00
	Kapitał akcjonariuszy mniejszościowych na koniec okresu	0,00	0,00
	Kapitał (fundusz) własny razem na koniec okresu (BZ)	2 760 555,43	1 758 997,83

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

- Nota 1 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów
- Nota 2 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania
- Nota 3 Dane o kosztach rodzajowych i rozliczenie kręgu kosztów
- Nota 4 Pozostałe przychody operacyjne
- Nota 5 Pozostałe koszty operacyjne
- Nota 6 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe
- Nota 7 Przychody finansowe
- Nota 8 Koszty finansowe
- Nota 9 Zyski i straty nadzwyczajne oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych
- Nota 10 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto
- Nota 11a Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
- Nota 11b Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
- Nota 13a Zmiany w środkach trwałych



Nota 13b	Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, lub innych umów
Nota 13c	Wartość gruntów użytkowanych wieczystie
Nota 14	Zmiany w należnościach długoterminowych
Nota 15	Zmiany w inwestycjach długoterminowych
Nota 15a	Inwestycje w nieruchomości amortyzowane przez Spółkę
Nota 15b	Instrumenty finansowe - Charakterystyka instrumentów finansowych
Nota 15c	Instrumenty finansowe - Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych
Nota 15d	Instrumenty finansowe - Informacje na temat ryzyka stopy procentowej i kredytowego
Nota 15e	Instrumenty finansowe - Zestawienie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych
Nota 15f	Instrumenty finansowe - Informacje na temat stosowanych zasad rachunkowości zabezpieczeń
Nota 15g	Instrumenty finansowe - Planowane transakcje i uprawdopodobnione przyszłe zobowiązania objęte zabezpieczeniem przepływów pieniężnych
Nota 15h	Instrumenty finansowe - Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny wynikające z wyceny instrumentów zabezpieczających w przypadku zabezpieczenia przepływów pieniężnych
Nota 15i	Pochodne instrumenty finansowe
Nota 15j	Długoterminowe aktywa finansowe wykazane w sprawozdaniu finansowym (jeżeli wartość bilansowa przekracza ich wartość godziwą)
Nota 16	Zapasy
Nota 17	Struktura należności krótkoterminowych (nota dowolna)
Nota 18	Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych
Nota 19	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 20	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 21	Stan rezerw
Nota 21a	Odpisy aktualizujące wartość aktywów
Nota 22a	Kapitał podstawowy
Nota 22b	Pozostałe tabele do noty do zmian w kapitałach własnych
Nota 23	Zobowiązania długoterminowe - struktura czasowa
Nota 24	Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi) (nota dowolna)
Nota 24a	Fundusze specjalne
Nota 25	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
Nota 26	Zobowiązania warunkowe

- Nota 27 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli
- Nota 28 Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
- Nota 29 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach (które nie podlegają konsolidacji)
- Nota 30 Transakcje ze spółkami powiązanymi kapitałowo, które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym
- Nota 31 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
- Nota 32 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych
- Nota 33 Pożyczki i świadczenia udzielone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych
- Nota 34 Kursy przyjęte do wyceny poszczególnych pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych
- Nota 35 Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy
- Nota 36 Charakter i cel gospodarczy zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki
- Nota 37 Istotne transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe z jednostkami powiązanymi oraz innymi wymienionymi w ust. 4 pkt 2) załącznika nr 1 do Ustawy o Rachunkowości w części "Dodatkowe informacje i objaśnienia"

Nota 1

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów

	31.12.2012	31.12.2011
1. Sprzedaż usług	306 917,48	104 226,75
2. Sprzedaż materiałów	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów	118 368,68	0,00
4. Sprzedaż produktów	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
RAZEM	425 286,16	104 226,75



w tym:		
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	425286,16	104226,75
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00

Nota 2

**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie,
w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice
kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich
sfinansowania**

	31.12.2012	31.12.2011
Środki trwałe w budowie, w tym:	128 000,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- skapitalizowane różnice kursowe	0,00	0,00
RAZEM	128 000,00	0,00

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady poniesione w roku obrotowym	128 000,00	1 517 056,00
Nakłady planowane na następny rok obrotowy	0,00	0,00

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na ochronę środowiska



Poniesione nakłady na ochronę środowiska	0,00	0,00
Planowane nakłady na ochronę środowiska	0,00	0,00

Nota 3

Dane o kosztach rodzajowych i rozliczenie kręgu kosztów

	31.12.2012	31.12.2011
A. Koszty wg rodzajów	283 376,17	167 434,64
1. Amortyzacja	101 386,30	57 229,53
2. Zużycie materiałów i energii	48 909,49	17 348,14
3. Usługi obce	101 587,67	63 123,73
4. Podatki i opłaty, w tym:	22 037,00	17 895,60
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	6 307,00	600,00
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
7. Pozostałe koszty rodzajowe	3 148,71	11 237,64
RAZEM	283 376,17	167 434,64

B. Zmiany w zakresie kosztów rozliczonych +/-	0,00	0,00
1. Z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00



2. Odpisania zaniechanej produkcji	0,00	0,00
3. Odpisania kosztów bez efektu gospodarczego	0,00	0,00
4. Inne	0,00	0,00

C. Zmiana stanu zapasów i rozliczeń międzyokresowych kosztów +/-	0,00	0,00
1. Produkty gotowe	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00

D. Koszt własny produkcji sprzedanej (A+/-B+/-C)	283 376,17	167 434,64
- koszt wytworzenia sprzedanych produktów	252 250,28	108 797,17
- koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	0,00	0,00
- koszty sprzedaży	0,00	0,00
- koszty ogólnego zarządu	69 397,89	32 456,30

E. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	121 824,82	5 422,45
--	-------------------	-----------------



Nota 4

Pozostałe przychody operacyjne

	31.12.2012	31.12.2011
I. Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne, w tym:	2,33	1,49
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	0,00	0,00
2) rozwiązane rezerwy z tytułu ...	0,00	0,00
3) zwrócone, umorzone podatki	0,00	0,00
4) otrzymane zwroty kosztów postępowania spornego	0,00	0,00
5) z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
6) przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
7) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
8) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
9) umorzone zobowiązanie	0,00	0,00
10) inne	2,33	1,49
RAZEM	2,33	1,49

Nota 5
Pozostałe koszty operacyjne

	2012	2011
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	0,00	0,00
- odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
- odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00
- odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
- odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne, w tym:	2,36	2,04
1) utworzone rezerwy z tyt.	0,00	0,00
2) darowizny	0,00	0,00
3) odpisane należności	0,00	0,00
4) koszty postępowania spornego	0,00	0,00
5) koszty likwidacji zapasów	0,00	0,00
6) ...	0,00	0,00
7) inne	2,36	0,66
RAZEM	2,36	2,04

Nota 6
Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe
Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów, o których mowa w art. 34 ust. 5. ustawy
Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym
Nie występuje


Nota 7

Przychody finansowe

	31.12.2012	31.12.2011
I. Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach, w tym:	0,00	0,00
- zyski z tytułu udziału w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- zyski z tytułu udziału w innych jednostkach	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	639,44	939,30
- odsetki od spółek powiązanych	0,00	0,00
- odsetki od pozostałych kontrahentów	0,00	0,00
- odsetki od obligacji	0,00	0,00
- odsetki budżetowe	0,00	0,00
- odsetki bankowe	639,44	939,30
- odsetki pozostałe	0,00	0,00
III. Przychody ze zbycia inwestycji, w tym:	0,00	200 000,00
przychody ze sprzedaży akcji Atlantis Energy S.A.	0,00	200 000,00
- ...	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji innych niż wymienione w art. 28 ust. 1 pkt 1a	751 480,20	1 252 500,00
wycena akcji	751 480,20	1 252 500,00



- ...	0,00	0,00
V. Inne, w tym:	0,00	0,00
1) różnice kursowe	0,00	0,00
- różnice kursowe od kredytu	0,00	0,00
- różnice kursowe od pożyczek	0,00	0,00
- różnice kursowe pozostałe	0,00	0,00
2) pozostałe przychody finansowe	0,00	0,00
3) ...	0,00	0,00
RAZEM	752 119,64	1 453 439,30

Nota 8

Koszty finansowe

	31.12.2012	31.12.2011
I. Odsetki, w tym:	50 538,08	53 847,75
- odsetki do spółek powiązanych	0,00	41 325,01
- odsetki do pozostałych kontrahentów	0,00	0,00
- odsetki budżetowe	0,00	0,00
- odsetki bankowe	0,00	0,00
- odsetki pozostałe	50 538,08	12 522,74
II. Koszty zbycia inwestycji, w tym:	0,00	600 000,00



koszt zbycia akcji Atlantis ergy S.A.	0,00	600 000,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji innych niż wymienione w art. 28 ust. 1 pkt 1a, w tym:	1 621 406,30	1 458 534,46
- udziały zakupionych spółek	0,00	0,00
- zakupione akcje własne	0,00	0,00
wycena akcji	1 621 406,30	1 458 534,46
- ...	0,00	0,00
IV. Inne, w tym:	37 000,00	0,00
1) różnice kursowe	0,00	0,00
- różnice kursowe od kredytu	0,00	0,00
- różnice kursowe od pożyczek	0,00	0,00
- różnice kursowe od środków na rachunkach bankowych	0,00	0,00
2) utworzone rezerwy	0,00	0,00
3) pozostałe koszty finansowe	37 000,00	0,00
4) ...	0,00	0,00
RAZEM	1 708 944,38	2 112 382,21

Nota 9

Zyski i straty nadzwyczajne oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Nie występują

Nota 10



**Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania
podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto**

	31.12.2012	31.12.2011
ZYSK / STRATA brutto	-975 011,60	-708 292,63
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	1 795 219,10	1 468 647,79
- odpis aktualizujący należności	0,00	0,00
pozostałe rezerwy z tytułu badania bilansu	0,00	2 000,00
- rezerwa na koszty	0,00	0,00
- rezerwa na straty z tyt. ...	0,00	0,00
- VAT od spisanych należności w postępowaniu układowym	0,00	0,00
- odsetki do zapłaty	50 538,08	3 590,14
- PFRON	0,00	0,00
- odpisane należności	0,00	0,00
- inne koszty (n.k.u.p.)	1 449,90	0,74
wycena akcji	1 621 406,30	1 458 534,46
zielone certyfikaty	121 824,82	4 522,45
Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych	2 000,00	0,00
- zapłacone odsetki	0,00	0,00
- różnice kursowe dotyczące	0,00	0,00



badanie bilansu za rok 2011	2 000,00	0,00
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	879 729,10	1 257 022,45
- nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi	0,00	0,00
- rozwiązanie rezerwy na należności	0,00	0,00
- rozwiązanie rezerwy na	0,00	0,00
- dywidenda	0,00	0,00
zielone certyfikaty	128 248,90	4 522,45
- naliczone odsetki	0,00	0,00
wycena akcji	751 480,20	1 252 500,00
Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych	0,00	0,00
- odsetki uzyskane	0,00	0,00
Odliczenie od dochodu (np. darowizny)	0,00	0,00
- darowizny	0,00	0,00
- 50% straty roku	0,00	0,00
Podstawa opodatkowania	-61 522	-496 667
Podatek dochodowy bieżący	0,00	40 208,81
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony	-33 962,00	33 962,00
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	-7 416,00	7 416,00
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	26 546,00	13 662,81



Nota 11a

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	31.12.2012	31.12.2011
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	33 962,00	0,00
a) odniesionych na wynik finansowy	33 962,00	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
2. Zwiększenia	0,00	140 680,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	380,00
- odpis aktualizujący zapasy	0,00	0,00
rezerwa na badanie bilansu	0,00	380,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	140 300,00
strata podatkowa za rok 2011	0,00	93 056,00
aktywo od odsetek od pożyczki	0,00	8 098,00
wycena portfela	0,00	39 146,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00



- ...	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	33 962,00	106 718,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	14 832,00	106 718,00
korekta aktywa dowysokości rezerwy na podatek dochodowy	0,00	106 718,00
rozwiązanie aktywa z roku 2011	14 832,00	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	19 130,00	0,00
aktywo od straty podatkowej	19 130,00	0,00
- ...	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	0,00	33 962,00



a) odniesionych na wynik finansowy	0,00	33 962,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00

Nota 11b

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	31.12.2012	31.12.2011
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	7 416,00	0,00
a) odniesionej na wynik finansowy	7 416,00	0,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
2. Zwiększenia	0,00	7 416,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	0,00	7 416,00
- nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tyt. ...	0,00	0,00
odsetki od pożyczki	0,00	7 416,00
- ...	0,00	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00



c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	7 416,00	0,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	7 416,00	0,00
rozwiązanie rezerwy na podatek dochodowy	7 416,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	0,00	7 416,00
a) odniesionej na wynik finansowy	0,00	7 416,00
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00

Nota 11

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

Nie występują



Nota 12
Wartość firmy jednostek podporządkowanych

Lp.	Nazwa jednostki	Data nabycia udziałów	Wartość nabycia udziałów (zł)	Aktywa netto na dzień nabycia	% aktywów netto	Wartość firmy (4 - 5*6)	Amortyzacja jednorazowa w 2011	Wartość firmy netto
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Hibertus Sp. z o.o.	05.2011	11 900,00	5 000,00	100%	6 900,00	6 900,00	0,00
2	Hibertus Sp. z o.o.	11.2011	1 600 000,00	1 600 000,00	100%			



Nota 13a

Zmiany w środkach trwałych

	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	1 517 056,00	0,00	0,00	1 517 056,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	1 517 056,00	0,00	0,00	1 517 056,00
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	0,00	57 229,53	0,00	0,00	57 229,53
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	0,00	101 386,30	0,00	0,00	101 386,30
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	158 615,83	0,00	0,00	158 615,83
Wartość księgowa netto	0,00	0,00	0,00	1 358 440,17	0,00	0,00	1 358 440,17
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	10,46	0,00	0,00	10,46

Nota 13b

Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, lub innych umów

Nie występuje

Nota 13c

Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

Nie występuje



Nota 14**Zmiany w należnościach długoterminowych***Nie występuje***Nota 15****Zmiany w inwestycjach długoterminowych***Pozycja wyeliminowana ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego.***Nota 15a****Inwestycje w nieruchomości amortyzowane przez Spółkę***Nie występuje***Nota 15b****Instrumenty finansowe - Charakterystyka instrumentów finansowych***Nie występuje***Nota 15c****Instrumenty finansowe - Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych***Nie występuje***Nota 15d****Instrumenty finansowe - Informacje na temat ryzyka stopy procentowej i kredytowego***Nie występuje*

Nota 15e**Instrumenty finansowe - Zestawienie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych***Nie występuje***Nota 15f****Instrumenty finansowe - Informacje na temat stosowanych zasad rachunkowości zabezpieczeń***Nie występuje***Nota 15g****Instrumenty finansowe - Planowane transakcje i uprawdopodobnione przyszłe zobowiązania objęte zabezpieczeniem przepływów pieniężnych***Nie występuje***Nota 15h****Instrumenty finansowe - Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny wynikające z wyceny instrumentów zabezpieczających w przypadku zabezpieczenia przepływów pieniężnych***Nie występuje***Nota 15i****Pochodne instrumenty finansowe***Nie występuje***Nota 15j****Długoterminowe aktywa finansowe wykazane w sprawozdaniu finansowym (jeżeli wartość bilansowa przekracza ich wartość godziwą)***Nie występuje*

Nota 16
Zapasy

	31.12.2012	31.12.2011
Materiały	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	6 424,08	0,00
Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
RAZEM	6 424,08	0,00

Nota 17
**Struktura należności
krótkoterminowych (nota
dowolna)**

	Należności krótkoterminowe brutto	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
1. Należności od jednostek powiązanych	374,19	0,00	374,19
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00



Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00
c) inne	374,19	0,00	374,19
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00



- do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	374,19	0,00	374,19
- powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	374,19	0,00	374,19
2. Należności od pozostałych jednostek	29 020,26	0,00	29 020,26
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	12 478,55	0,00	12 478,55
Stan na początek roku	68 275,47	0,00	68 275,47
Stan na koniec roku, w tym:			
- nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
- do 1 miesiąca	12 477,82	0,00	12 477,82
- powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,73	0,00	0,73
- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	12 478,55	0,00	12 478,55
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:	0,00	0,00	0,00



- nieprzeterminowane			
- do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00
c) należności z tyt. podatków, dotacji i ubez. społ.	16 447,36	0,00	16 447,36
Stan na początek roku	8 341,49	0,00	8 341,49
Stan na koniec roku, w tym: - nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
- do 1 miesiąca	872,36	0,00	872,36
- powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
- powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	15 575,00	0,00	15 575,00
- powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	16 447,36	0,00	16 447,36
d) inne należności	94,35	0,00	94,35
Stan na początek roku	397,55	0,00	397,55
Stan na koniec roku, w tym: - nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00



– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	94,35	0,00	94,35
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	94,35	0,00	94,35
e) należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym – nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00



Nota 18

Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych

1. Krótkoterminowe aktywa finansowe													
Ogółem	a) w jednostkach powiązanych, w tym:							b) w pozostałych jednostkach					
	Razem	- udziały lub akcje	- należności z tyt. dywidend i innych udziałów w	- inne papiery wartościowe	- udziały	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	Razem	- udziały lub akcje	- należności z tyt. dywidend i innych udziałów w zyskach	- inne papiery wartościowe	- udziały	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	2. Inne inwestycje krótkoterminowe



				zyska ch										
Stan na początek okresu	1 707 501,14	1 707 501,14	1 707 501,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



- przemieszczeni e wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym	869 926,10	869 926,10	869 926,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość	869 926,10	869 926,10	869 926,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczeni e wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	837 575,04	837 575,04	837 575,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-----------------------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

Nota 19

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	31.12.2012	31.12.2011
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	107 199,85	130 102,93
Inne środki pieniężne	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
RAZEM	107 199,85	130 102,93



Nota 20
Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	31.12.2012	31.12.2011
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	33 962,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
- przychód nie stanowiący należności	0,00	0,00
Razem	0,00	33 962,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
- nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tyt. ...	0,00	6 968,00
- ubezpieczenia	0,00	0,00
- wieloletni czynsz za wynajem	0,00	0,00
- koszty podwyższenia kapitału	0,00	0,00
- pozostałe	713,17	713,17
Razem	713,17	7 681,17
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:		
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00



b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- rezerwa na niewykorzystane urlopy	0,00	0,00
- rezerwa na świadczenia pracownicze	0,00	0,00
- rezerwa na koszty usług obcych	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- środki z tytułu przyszłych świadczeń	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
- niezrealizowane różnice kursowe	0,00	0,00
- przedpłaty	0,00	0,00
- różnica wyceny aportów do spółek zależnych	0,00	0,00
- wycena kontraktów budowlanych	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

Nota 21
Stan rezerw

	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	7 416,00	0,00	0,00	7 416,00	0,00
2. Na świadczenia pracownicze, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00
- na udzielone gwarancje i	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



poręczenia					
badanie bilansu	2 000,00	0,00	0,00	2000,00	0,00
Razem	9 416,00	0,00	0,00	9 416,00	0,00

Nota 21a

Odpisy aktualizujące wartość aktywów

Nie występują

Nota 22a

Kapitał podstawowy

	31.12.2012	31.12.2011
1. Wysokość kapitału podstawowego	1 625 000,00	1 625 000,00
2. Ilość udziałów/akcji tworzących kapitał, w tym:	16 250 000,00	32 500,00
- akcje zwykłe serii A	15 000 000,00	30 000,00
- akcje zwykłe serii B	1 250 000,00	2 500,00
3. Struktura własności, w tym:	16 250 000,00	32 500,00
Elkop S.A.	4 890 000,00	13 000,00
Investment Friends S.A.		1 600,00



Atlantis S.A.	2 865 000,00	6 100,00
Fon S.A.	3 050 000,00	6 100,00
Fon Ecology S.A.	940 000,00	1 600,00
Investment Friends Capital S.A.	1 249 500,00	0,00
Pozostali	3 255 500,00	2 500,00
Atlantis Energy S.A.	0,00	1 600,00
4. Wartość nominalna jednej akcji/jednego udziału	0,10	50,00

Komentarz:

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Elkop Energy S.A. uchwałą nr 5 z dnia 20 września 2012 dokonała obniżenia wartości nominalnej akcji serii B z dotychczasowej wartości 50 zł każda do 0,10 zł każda przy jednoczesnym proporcjonalnym zwiększeniu ich ilości z 32500 do 16250000 szt. Powyższa uchwała została w dniu 10.10.2012 wpisana w Krajowym Rejestrze Sądowym.

Nota 22b

Pozostałe tabele do noty do zmian w kapitałach własnych

Kapitał zapasowy

	31.12.2012	31.12.2011
Stan na początek okresu	1 817 317,00	0,00
zwiększenia	0,00	1 817 317,00
- dopłaty wspólników	0,00	0,00
- z podziału zysku	0,00	0,00



- z innych odpisów	0,00	0,00
- ze sprzedaży akcji/udziałów powyżej ich wartości nominalnej	0,00	1 817 317,00
zmniejszenia	0,00	0,00
- pokrycie straty	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	1 817 317,00	1 817 317,00

Zysk (strata) z lat ubiegłych

	31.12.2012	31.12.2011
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-14,94	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- odpis z zysku	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podział zysku (na kapitał zapasowy)	0,00	0,00
- wypłata dywidendy	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00



Strata z lat ubiegłych na początek okresu	14,94	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	14,94	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	681 746,63	14,94
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	681 746,63	14,94
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	681 761,57	14,94
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-681 761,57	-14,94

Nota 23

Zobowiązania długoterminowe - struktura czasowa

Pozycja wyeliminowana ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego.



Nota 24

Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi) (nota dowolna)

Stan na początek roku obrotowego		Stan na koniec roku obrotowego						Razem na koniec roku obrotowego
		nieprzeterm inowane	do 1 miesiąca	powyżej 1 mies. do 3 mies.	powyż ej 3 mies. do 6 mies.	powyżej 6 mies. do 1 roku	powyżej 1 roku	
1. Wobec jednostek powiązanych	369,00	0,00	684 128,22	0,00	0,00	0,00	0,00	684 128,22
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	369,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



- do 12 miesięcy	369,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	684 128,22	0,00	0,00	0,00	0,00	684 128,22
2. Wobec pozostałych jednostek	645 747,79	8 670,22	0,00	15 950,49	0,00	0,00	0,00	24 620,71
a) kredyty i pożyczki	633 590,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych pap. wart.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług	743,65	8 670,22	0,00	15 950,49	0,00	0,00	0,00	24 620,71
- do 12 miesięcy	743,65	8 670,22	0,00	15 950,49	0,00	0,00	0,00	24 620,71
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpie. społ.	11 414,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
i) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	646 116,79	8 670,22	684 128,22	15 950,49	0,00	0,00	0,00	708 748,93



Nota 24a

Fundusze specjalne

Nie występują

Nota 25

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Nie występują

Nota 26

Zobowiązania warunkowe

Nie występują

Nota 27

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie występują

Nota 28

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.4. Odpisy wartości firmy	31.12.2012	31.12.2011
Odpis wartości Spółki Hibertus Sp. z o.o.	0,00	6 900,00
Razem odsetki	0,00	6 900,00
Pozycja A.II.7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	31.12.2012	31.12.2011
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	0,00	0,00



Odsetki od udzielony pożyczek	52 991,50	53 408,45
Odsetki od kredytów	0,00	0,00
Otrzymane i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Zapłacone i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	- 3 092,86	0,00
Razem odsetki	49 898,64	53 408,45
Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	31.12.2012	31.12.2011
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	7 416,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	0,00	2 000,00
Razem	0,00	9 416,00
Zmiana stanu	-9 416,00	0,00
Pozycja A.II.10. Zmiana stanu zapasów	31.12.2012	31.12.2011
Ogółem zapasy	6 424,08	0,00
Koszty zakupu	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00
Razem	6 424,08	0,00
Zmiana stanu	-6 424,08	0,00
Pozycja A.II.11. Zmiana stanu należności	31.12.2012	31.12.2011
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	374,19	0,00



Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	29 020,26	77 014,51
Razem należności brutto	29 394,45	77 014,51
Odpisy aktualizujące wartość należności	0,00	0,00
Razem należności netto	29 394,45	77 014,51
Zmiana stanu należności	47 620,06	-77 014,51
Pozycja A.II.12 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	31.12.2012	31.12.2011
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	708 748,93	646 116,79
Fundusze specjalne	0,00	0,00
Razem zobowiązania, w tym:	708 748,93	646 116,79
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	684 128,22	633 590,14
Razem zobowiązania z działalności finansowej	684 128,22	633 590,14
Zobowiązania z działalności operacyjnej	24 620,71	12 526,65
Zmiana stanu zobowiązań	12 094,06	12 526,65
Pozycja A.II.13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	31.12.2012	31.12.2011
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	33 962,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	713,17	7 681,77
Razem	713,17	41 643,17



1. Zmiana stanu	40 930,00	-41 643,17
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00
2.Zmiana stanu	0,00	0,00
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	40 930,00	-41 643,17
Pozycja A. II. 14. Inne korekty	31.12.2012	31.12.2011
Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej (plus)	0,00	0,00
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych (plus lub minus)	0,00	0,00
Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek (minus)	0,00	0,00
Umorzenie pożyczek długoterminowych (plus)	0,00	0,00
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	0,00	0,00
Pozostałe	0,00	0,00



Razem	0,00	0,00
Zmiana stanu	0,00	0,00
Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	31.12.2012	31.12.2011
Środki pieniężne w kasie		0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	107 199,85	130 102,93
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	0,00	0,00
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
- czek, i	0,00	0,00
- weksle,	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	107 199,85	130 102,93
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	-22 903,08	129 617,87
Wycena bilansowa środków pieniężnych	0,00	0,00
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Nota 29

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach (które nie podlegają konsolidacji)

Nie występuje



Nota 30 Transakcje ze spółkami powiązanymi kapitałowo, które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nie występuje

Nota 31

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

Grupa kapitałowa Elkop Energy S.A. nie zatrudnia pracowników.

Nota 32

**Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku,
wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych
spółek kapitałowych**

	31.12.2012	31.12.2011
Wynagrodzenie Zarządu	0,00	0,00
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	0,00	0,00

Nie wypłacano wynagrodzeń.

Nota 33

Pożyczki i świadczenia udzielone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych

Nie występuje

Nota 34

**Kursy przyjęte do wyceny poszczególnych pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat,
wyrażonych w walutach obcych**

Nie występuje



Nota 35

Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wynagrodzenie biegłego za badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego wynosi 3000zł netto.

Nota 36

Charakter i cel gospodarczy zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie występuje

Nota 37

Istotne transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe z jednostkami powiązanymi oraz innymi wymienionymi w ust. 4 pkt 2) załącznika nr 1 do Ustawy o Rachunkowości w części "Dodatkowe informacje i objaśnienia"

Nie występuje

.....
**Podpis osoby której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych**

.....
**Prezes Zarządu
Jacek Koralewski**

Płock, dnia 20 marca 2013 r.
