

PSW CAPITAL S.A.
ul. Anielewicza 25/10
01-026 Warszawa
NIP: 5661892914
Regon: 140218236

Dodatkowe informacje i objaśnienia do Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego PSW CAPITAL S.A.

DZIAŁ 1

AKTYWA

A. MAJĄTEK TRWAŁY

67 199 179,70

1. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

wartość brutto na dzień 31.12.2012	19 816 321,42 zł
umorzenie	2 600 834,35 zł
wartość netto na dzień 31.12.2012	17 215 487,07 zł

2. WARTOŚ FIRM PODPORZĄDKOWANYCH

31 761 608,66 zł

wartość na dzień 31.12.2012

Nr konta	Nazwa grupy środków trwałych	Stan początkowy	Przychody	Rozchody	Stan końcowy
	wartość firmy Węglonex Węglonex Holding S.A.		29991059,35		29991059,35
	wartość firmy Węglonex Sp. zoo	0,00	1 770 549,31	0,00	1 770 549,31
	Ogółem:	0,00	31 761 608,66	0,00	31 761 608,66

Spółka PSW CAPITAL S.A. objęła kontrolę nad spółką Węglonex Sp. z o.o od 02.2012 roku. w skutek objęcia kontroli na Węglonex Holding S.A.

Spółka posiada 100 % udziałów w spółce zależnej Węglonex Holding S.A. a więc i 100% w spółce Węglonex Sp. z o.o. Wliczenie wartości Firmy Węglonex SP. zoo na 01.02.2012

A	Cena objęcia udziałów	22 507 600,00
B	Wartość Aktywów Węglonex Sp zoo na 31.01.2012	21 444 577,22
D	Zobowiązania Węglonex Sp zoo na 31.01.2012	707 526,53
F	Wartość netto aktywów Węglonex Sp zoo na 31.01.2012 (C-E)	20 737 050,69
G	Wartość firmy Węglonex Sp zoo (A-F)	1 770 549,31

Wliczenie wartości Firmy Węglonex Holding SA na 01.02.2012

29 991 059,35

A	Wartość udziałów	52 806 000,00
B	Aktywa netto - zobowiązania na 31.01.12	22 814 940,65
C	Wartość firmy Węglonex Holding S.A.	29 991 059,35

3. ŚRODKI TRWAŁE

wartość brutto na dzień 31.12.2012	0,00 zł
umorzenie	68 291,67 zł
wartość netto na dzień 31.12.2012	68 291,67 zł
środki trwałe wg wartości nabycia	0,00 zł

Nr grupy	Nazwa grupy środków trwałych	Stan początkowy	Przychody	Rozchody	Stan końcowy
0	grunty	0,00	0,00	0,00	0,00

1	budynki	492 134,92	0,00	492 134,92	0,00
2	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	53 466,64		24 180,00	29 286,64
6	urządzenia techniczne	67 019,40	0,00	32 809,40	34 210,00
7	środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
8	wyposażenie	167 325,11	0,00	162 530,08	4 795,03
	Ogółem:	779 946,07	0,00	711 654,40	68 291,67

umorzenie środków trwałych

Nr grupy	Nazwa grupy środków trwałych	Stan początkowy	Amortyzacja za rok (plus)	Zmniejszenie (minus)	Stan końcowy
0	grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
1	budynki	6 089,71	1 025,28	7 114,99	0,00
2	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	32 317,14	525,33	3 555,83	29 286,64
6	urządzenia techniczne	39 205,01	517,66	5 512,67	34 210,00
7	środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
8	wyposażenie	19 277,31	2 708,83	17 191,11	4 795,03
	Ogółem:	96 889,17	4 777,10	33 374,60	68 291,67

Środki trwałe nieumarzane przez Spółkę, używane na podstawie umów leasingu

Nr grupy	Nazwa grupy środków trwałych	Stan początkowy	Przychody	Rozchody	Stan końcowy
7	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00

3. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE **0,00 zł**

4. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE **17 927 600,00 zł**

Długoterminowe aktywa finansowe 17 927 600,00 zł

akcje firmy Dom Inwestycyjny Paltinum Capital S.A. 16 500 000,00 zł

udziały Grupa PSW Logistics S.A. 50 000,00 zł

udział Tree Some Sp zoo 1 377 600,00 zł

Spółka odstępuje od konsolidacji na podstawie art. 58 ust 1 ustawy o rachunkowości

5. DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE **294 484,00 zł**

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego 294 484,00 zł

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego Spółki Dominującej i Zależnych
wynikającego z kosztów podatkowych roku przyszłego Spółki Dominującej i Zależnych

B. MAJĄTEK OBROTOWY		13 100 486,91
1. ZAPASY		1 964 207,16 zł
towary		1 964 207,16 zł
saldo bilansowe towarów zgodne ze spisem z natury na 31.12.2012		
2. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE		11 028 399,88 zł
Należności od jednostek powiązanych		4 086 023,25 zł
należności z tyt. dostaw i usług		0,00 zł
Należności od pozostałych jednostek		6 942 376,63 zł
z tego:		
a) należności z tyt. dostaw i usług		6 534 945,46 zł
b) z tytułu podatku VAT - do przeniesienia na następny okres		258 237,00 zł
c) inne		149 194,17 zł
Wyłączenia:	Nie miały miejsca należności między spółką dominującą a zależnymi stąd też wyłączenia wynoszą 0,00	
3. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE		88 889,96 zł
w tym:		
środki pieniężne w kasie i na rachunkach:		86 191,93 zł
inne środki pieniężne		0,00
4. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE		18 989,91 zł
RAZEM AKTYWA		80 299 666,61

PASYWA

A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		76 341 526,45
1. Kapitał akcyjny spółki dominującej		3 000 000,00 zł
Kapitał akcyjny		3 000 000,00 zł
Struktura własności kapitału akcyjnego		
Kapitał Spółki wynosi łącznie 48.100.000 akcji o wartości nominalnej 0,05 zł każda co daje łącznie 2.405.000,00 zł		
1./ Serię akcji A stanowi 2.650.000 akcji nieuprzywilejowanych		
2./ Serię akcji B stanowi 2.650.000 akcji nieuprzywilejowanych		
3./ Serię akcji C stanowi 1.850.000 akcji nieuprzywilejowanych		
4./ Serię akcji D stanowi 1.850.000 akcji nieuprzywilejowanych		
5./ Serię akcji E stanowi 600.000 akcji nieuprzywilejowanych		
6./ Serię akcji F stanowi 600.000 akcji nieuprzywilejowanych		
7./ Serię akcji G stanowi 100.000 akcji nieuprzywilejowanych		
8./ Serię akcji H stanowi 100.000 akcji nieuprzywilejowanych		
9./ Serię akcji I stanowi 200.000 akcji nieuprzywilejowanych		
10./ Serię akcji J stanowi 2.500.000 akcji nieuprzywilejowanych		
11./ Serię akcji K stanowi 25.000.000 akcji nieuprzywilejowanych		
12./ Serię akcji L stanowi 10.000.000 akcji nieuprzywilejowanych		
12./ Serię akcji Ł stanowi 11.900.000 akcji nieuprzywilejowanych		

Nie wniesiony kapitał podstawowy wyniósł na 31.12.2012	-272 401,55
Z Kapitału grupy kapitałowej wyłączono kapitał podstawowy jednostek zależny	44 127 400,00
2. Kapitał zapasowy	14 165 110,40 zł
Kapitał zapasowy spółki dominującej	
3. Kapitał z aktualizacji wyceny	19 307 252,56
Kapitał z aktualizacji wyceny spółki dominującej	
4. Zysk z lat ubiegłych	10 370 699,62
Wyłączono Stratę Netto Spółek zależnych z roku poprzedzającego rok w którym objęto kontrolę	-733 520,27
5. Zysk netto za okres 01.01.2012 - 31.12.2012	29 770 865,42 zł
Zysk Jednostki Dominującej	31 583 128,06 zł
Zysk/Strata Jednostek Zależnych za okres 02-12/2012	-1 812 262,64 zł
Razem:	29 770 865,42 zł
B KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	0,00 zł
D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	3 958 140,16
1. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	0,00 zł
2. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	3 958 140,16 zł
wobec jednostek powiązanych	0,00 zł
z tytułu dostaw i usług	0,00 zł
wobec pozostałych jednostek	3 958 140,16 zł
z tytułu kredytów i pożyczek	0,00 zł
z tytułu dostaw i usług	1 685 080,42 zł
z tytułu podatków i ceł	2 089 077,65 zł
z tytułu wynagrodzeń	477,12
inne :	183 504,97 zł
Wyłączenia: nie wystąpiły wzajemne zobowiązania między spółką dominującą a zależnymi	
2. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	0,00 zł
RAZEM PASYWA	80 299 666,61

DZIAŁ 2

Informacja o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

nie dotyczy

DZIAŁ 3

RACHUNEK WYNIKÓW**A. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY GRUPY KAPITAŁOWEJ****10 341 564,72 zł**

Struktura rodzajowa przychodów ze sprzedaży :

Przychody netto	Rok 01.01.2011 - 31.12.2011	Struktura w %	Rok 01.01.2012 - 31.12.2012	Struktura w %	Dynamika 2012-2011 w %
usługi cateringowe		0,00	-	0,00	#DZIEL/0!
usługi gastronomiczne		0,00	-	0,00	0,00
usługi doradcze		0,00	133 847,98	1,29	0,00
sprzedaż towarów	107 672 543,70	100,00	10 208 203,19	98,71	9,48
Ogółem:	107 672 543,70	100,00	10 342 051,17	100,00	9,61

Usługi i świadczone były wyłącznie na terenie kraju

Sprzedaż towarów była prowadzona tylko na terenie kraju

Nie dokonywano operacji pomiędzy spółkami podlegających wyłączeniom

Jako dane porównawcze za 2011 rok prezentowano dane jednostki dominującej

Zmian stanu produktów

-486,45 zł**D. Pozostałe przychody operacyjne
z tego****20 033 114,50 zł**

inne przychody operacyjne

20 033 114,50 zł**4. Przychody finansowe****33 061 200,00 zł****ŁĄCZNIE PRZYCHODY****63 435 879,22****B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI****13 237 707,11**

Koszty wg rodzaju:	2011 rok	dynamika 2011/2012 w %	2012 rok
a) amortyzacja	226 915,89	780,01%	1 769 955,44
b) zużycie materiałów i energii	8 590,02	60,29%	5 179,33
c) usługi obce	137 425,35	858,97%	1 180 438,82
d) podatki i opłaty	387,50	11413,01%	44 225,40
e) wynagrodzenia	52 687,12	55,73%	29 364,99
f) ubezpieczenia społeczne	8 495,66	31,02%	2 635,00
g) pozostałe koszty	41 185,07	0,33%	134,15
h) wartość sprzedanych towarów i materiałów	107 569 455,06	9,49%	10 205 773,98

Nie dokonywano operacji pomiędzy spółkami podlegających wyłączeniom

D. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE**20 037 822,33****H. KOSZTY FINANSOWE****435 253,36**

koszty odsetek

426 983,91**ŁĄCZNE KOSZTY****33 710 782,80**

Wyliczenie podatku dochodowego

1. Zysk / Strata brutto	29 725 096,42 zł
Wylączona strata jednostki zależnej za 01/2012	-1 972 939,98 zł
2. Wydatki niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	50 792,34 zł
3. Koszt podatkowy okresu bieżącego nie bilansowy	7 729 341,97 zł
4. Przychody, nie zaliczone do dochodu do opodatkowania	31 756 350,16 zł
5 Odroczony podatek dochodowy	-45 769 zł
6 Zysk Netto bez wyłączeń	29 770 865,42 zł

DZIAŁ 3

Za okres 01.01.2012 - 31.12.2012 Spółka sporządziła Skonsolidowany Rachunek Przepływów Pieniężnych metodą pośrednią

Nie wystąpiły wzajemne wyłączenia

DZIAŁ 4

Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym z podziałem na grupy zawodowe (umowy o pracę) w grupie Kapitałowej Węglpex Holding S.A.

Wyszczególnienie	01.01.2011-31.12.2011			01.01.2012 -31.12.2012		
	Średniomiesięczne zatrudnienie w 2011 r	Średnio-miesięczna płaca w zł	Struktura zatrudnienia	Średniomiesięczne zatrudnienie w 2012 r	Średnio-miesięczna płaca w zł	Struktura zatrudnienia
Pracow.na	0	0,00	0,00%	0	0,00	0,00%
Pracow.u	0,25	345,00	100,00%	0,25	375,00	0,00%
Ogółem	0,25	345,00	100,00%	0,25	375,00	100,00%

Spółka dominująca na 31.12.2012 zatrudniała pracownika z tytułu umowy o pracę na 0,25 etatu

Spółki zależne na 31.12.2012 nie zatrudniały pracowników z tytułu umowy o pracę

Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę o wyborze biegłego rewidenta do badania skons.sprawozdania finansowego za 01.01.2012 - 31.12.2012. Na Biegłego Rewidenta powołana Pani Teresa Wylęgała

W 2012 roku nie wypłacono zaliczki na poczet badania.

Zarządy Spółek w 2012 roku pobrały łącznie wynagrodzenie w wysokości 36.340,00 zł brutto, nie zostały udzielone pożyczki członkom zarządu.

Nie wypłacano również zaliczek na poczet wynagrodzeń z zysku ani wypłat o podobnym charakterze Rada Nadzorcza Spółki w 2012 roku nie pobierała wynagrodzenia, nie zostały udzielone pożyczki jej członkom, ani nie otrzymała żadnych innych świadczeń

Nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym których nieuwzględniono w sprawozdaniu finansowym.

DZIAŁ 10 - nie dotyczy

Ciechanów, dnia 31.03.2013

Sporządziła: Magdalena Tysza

49 271 579,73 17 927 599,97

