INFORMACJA DODATKOWA
Wprowadzenia do sprawozdania finansowego 2012 rok (01.01.2012 – 31.12.2012)

1. PSW Capital Spółka Akcyjna w Warszawie ul. Anielewicza 25/10 o nadanym numerze identyfikacji podatkowej NIP: 5661892914 jest zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000307183 w Sądzie Rejonowym dla m. stoł. Warszawy w Warszawie XIV Wydział Gospodarczy.

2. Podstawową działalnością Spółki było zarządzanie spółkami zależnymi

3. Czas trwania działalności Spółki jest nieograniczony.

4. Sprawozdanie finansowe: bilans, rachunek zysków i strat, rachunek przepływów pieniężnych oraz zestawienie zmian w kapitale obejmuje okres od 01.01.2012 do 31.12.2012 roku.

5. Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej.

6. Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego za rok 2012 są zgodne z ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 r. z późniejszymi zmianami, zwaną dalej ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę na terytorium Polski.

7. W Zakładowym Planie Kont znajduje się między innymi:
   - określenie roku obrachunkowego – jest nim rok kalendarzowy,
   - wskazanie metod wyceny aktywów i pasywów oraz procedury ustalenia wyniku finansowego,
   - zmienne ceny ewidencyjne dla towarów metodą FIFO,
   - zmienne ceny sprzedaży netto identyfikowanych dla danej partii towarów,
   - rachunek zysków i strat sporządzony jest w wariancie porównawczym,
   - amortyzacja środków trwałych jest dokonywana metodą liniową zgodnie z planem amortyzacji gdzie jest wskazana stawka i okres użytkowania.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

DZIAŁ 1

AKTYWA

A. MAJĄTEK TRWAŁY ***75 167 207,80*** zł

1. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE 75 183,00 zł
   wartość brutto na dzień 31.12.2012
   - umorzenie 19 110,00 zł
   wartość netto na dzień 31.12.2012 19 110,00 zł
   0,00 zł

Nr konta	Nazwa grupy środków trwałych	Stan początkowy	Przychody	Rozchody	Stan końcowy
020-3	inne wartości niematerialne i prawne	19 110,00	0,00	0,00	19 110,00
	Ogółem:	**19 110,00**	**0,00**	**0,00**	**19 110,00**

umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Nr konta	Nazwa grupy środków trwałych	Stan początkowy	Przychody	Rozchody	Stan końcowy
075-3	inne wartości niematerialne i prawne	19 110,00	0,00	0,00	19 110,00
	Ogółem:	**19 110,00**	**0,00**	**0,00**	**19 110,00**

2. ŚRODKI TRWAŁE
   wartość brutto na dzień 31.12.2012 68 291,67 zł
   umorzenie 68 291,67 zł
   wartość netto na dzień 31.12.2012 **0,00** zł

środki trwałe wg wartości nabycia

Nr grupy	Nazwa grupy środków trwałych	Stan początkowy	Przychody	Rozchody	Stan końcowy
0	grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
1	budynki	0,00	0,00	0,00	0,00
2	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	29 286,64	0,00	0,00	29 286,64
6	urządzenia techniczne	34 210,00	0,00	0,00	34 210,00
7	środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
8	wyposażenie	4 795,03	0,00	0,00	4 795,03
	Ogółem:	**68 291,67**	**0,00**	**0,00**	**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	0,00	0,00	0,00	0,00
2	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0.00	0,00	0,00	0,00
4	maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	29 286,64	0,00	0,00	29 286,64
6	urządzenia techniczne	34 210,00	0,00	0,00	34 210,00
7	środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
8	wyposażenie	4 795,03	0,00	0,00	4 795,03
	Ogółem:	**68 291,67**	**0,00**	**0,00**	**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

Spółka w 2010 roku zaprzestała leasingu samochodów ciężarowych z Europejskiego Funduszu Leasingowego

3. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

75 092 024,80 zł

udziały w jednostce powiązanej Grupa PSW Logistics Sp. z o.o.
udziały w jednostce Węglopex wniesione w zamian za aport BO 50 000,00 zł
w 2012 roku spółka zbyła udziały Węglopex Sp. zoo w zamian za objęcie udziałów 21 122 400,00 zł
(akcji) Spółki Węglopex Holding S.A. (dawniej PINOT CARO S.A.) -21 122 400,00 zł
akcje PINOT CARO - Węglopex Holding SA
odpis aktualizujący wartość akcji Węglopex Holding S.A. wg kursu z 28.12.12 1 815 147,44 zł
na giełdzie NEWCONNECT - 211224 tys *0,25 gr 50 990 852,56 zł

akcje firmy Dom Inwestycyjny Platinum Capital SA
odpis aktualizujący wartość akcji Dom Inwestycyjny Platinum Capital S.A. z 2011 roku wg 6 000 000,00 zł
udziały Tree Some Sp zoo 10 500 000,00 zł
1 377 600,00 zł

udzielone pożyczki udziałowcom serii I

4 358 424,80 zł

4. DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

75 183,00 zł

* aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
na saldo składają się: 75 183,00 zł
BO
* storno aktywów z roku poprzedniego 53 677,00 zł
* odroczony podatek dochodowy od straty podatkowej 2011 277.666,30 -53 677,00 zł
* odroczony podatek dochodowy od straty podatkowej 2012 112.963,12 52 757,00 zł
* odroczony podatek dochodowy od niezpłaconych składek ZUS 21 463,00 zł
w których koszt podatkowy powstaje z momentem zapłaty od kwoty 5068,23 963,00 zł

B. MAJĄTEK OBROTOWY

6 396 092,25 zł

1. ZAPASY

0,00 zł

* towary					0,00 zł
towary zostały wniesione aportem w zamian za udziały w firmie Weglopex Sp. zoo					
2. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE					6 311 508,12 zł
Należności od jednostek powiązanych					0,00 zł
Należności od udziałowców i akcjonariuszy z tytułu emisji akcji					0,00 zł
Należności od pozostałych jednostek					6 311 508,12 zł
z tego:					
a) należności z tyt. dostaw i usług					6 050 621,12 zł
w PLN					5 760 950,72 zł
w walucie	70 855,24 EUR		kurs średni NBP	4,0882	289 670,40 zł
Utworzono w 2010 rokurezerwę na należności od firmy Q-oil Grupa Kaniecki na kwotę - należność w trakcie egezkucji					107 967,76 zł
b) z tytułu podatku VAT - do przeniesienia na następny okres					243 887,00 zł
c) inne					17 000,00 zł
* kaucje przekazane					17 000,00 zł
3. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE					82 830,22 zł
w tym:					
środki pieniężne w kasie i na rachunkach:					82 830,22 zł
w PLN					56 132,90 zł
w walucie	6 505,62 EUR		kurs średni NBP	4,0882	26 596,28 zł
	20,16 GBP		kurs średni NBP	5,0119	101,04 zł
4. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE					1 753,91 zł
z tytułu niezapałaconych not odsetkowych - okres rozliczeniowy dotyczy roku 2012					1 330,83 zł
z tytułu abonamentu za domeny internetowe i prenumeraty czasopism					423,08 zł
RAZEM AKTYWA					**81 563 300,05 zł**

PASYWA

A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	**78 426 190,64 zł**
1. Kapitał akcyjny	3 000 000,00 zł

Struktura własności kapitału akcyjnego

Kapitał Spółki wynosi łącznie 60.000.000 akcji o wartości nominalnej 0,05 zł każda co daje łącznie 3.000000 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

Akcje serii ł zostały zarejestriowane przez KRS w 2012 roku

2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy wielkość ujemna	0,00
	Wpłaty z tytułu emisjii serii Ł	
2.	Kapitał zapasowy	14 165 110,40 zł
	BO na 01.01.2012	5 253 614,40 zł
	Zwiększenie z tytułu nadwyżki ceny emisyjnej nad nominalną (agio) serii ł	8 925 000,00 zł
	Zmniejszenie z tytułu kosztów emisji	-13 504,00 zł
	Razem	14 165 110,40 zł
3.	Kapitał z aktualizacji wyceny	19 307 252,56 zł
	Kapitał z aktualizacji wyceny powstał w skutek aportu zorganizowanej części przedsiębiorstwa do spółki Weglopex Sp. zo.o. w zamian za udziały w tej spółce w 2011 roku	
	Wyliczenie kapitału z aktualizacji wyceny:	
a)	Przekazane aktywa netto	2 469 946,48 zł
b)	Przekazane zobowiązania	654 799,04 zł
c)	wartość udziałów obejmowanych w zamian za aport	21 122 400,00 zł
	Kapitał z aktualizacji wyceny (=C+B-A)	19 307 252,56 zł
4.	Zysk z lat ubiegłych	10 370 699,62 zł
	WF z 2010 roku	8 659 350,97 zł
	wypłacono zgodnie z uchwałą WZA dywidendę w wysokości	-8 657 662,00 zł
	Pozostało nierozliczone	1 688,97 zł
	WF z 2011 roku przeznaczony na wypłatę dywidendy	10 369 010,65 zł
3.	Zysk netto za okres 01.01.2012 - 31.12.2012	31 583 128,06 zł
B.	**ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA**	**3 137 109,41 zł**
1.	ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	0,00 zł
2.	ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	3 137 109,41 zł
	wobec powiązanych jednostek	0,00
	wobec pozostałych jednostek	3 137 109,41 zł
	z tego:	
	z tytułu dostaw i usług	986 206,96 zł
	w PLN	*772 758,07 zł*
	w walucie *52 210,97 EUR* *kurs średni NBP* *4,0882*	*213 448,89 zł*

z tytułu podatków, składek ZUS	
z tego:	2 070 420,36 zł
* podatek dochodowy od osób prawnych CIT	2 029 519,00 zł
* podatek dochodowy od płac PIT-4	36,00 zł
* podatek VAT	0,00 zł
* pozostałe podatki - podatek od dywidendy	30 327,00 zł
* zobowiązania wobec ZUS	10 538,36 zł
z tytułu wynagrodzeń	
inne -	477,12 zł
z tego:	80 004,97 zł
* z tytułu nadpłat i rozrachunków do wyjaśnienia	57 523,71 zł
* z tytułu otrzymanych kaucji	22 481,26 zł

RAZEM PASYWA **81 563 300,05 zł**

DZIAŁ 2

RACHUNEK ZYSKÓW i STRAT

A. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY

454 604,55 zł

z tego:	
usługi transportowe	0,00 zł
pozostałe usługi, refakturowanie opłat	50 000,00 zł
sprzedaż węgla	404 591,00 zł
sprzedaż samochodów i naczep	0,00 zł
sprzedaż pozostałych towarów	0,00 zł
zmiana stanu produktów dotyczy rozliczeń międzyokresowych polis	13,55 zł
rocznych abonamentów kosztów domen internetowych, opłat konkursowych itp.	

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 transportowe	-	0,00	-	0,00	0,00
pozostałe usługi	-	0,00	50 000,00	11,00	bd
sprzedaż węgla	107 672 543,70	100,00	404 591,00	89,00	0,38
sprzedaż samochod.	-	0,00	-	0,00	0,00
sprzedaż poz. tow.	-	0,00	-	0,00	0,00
Ogółem:	107 672 543,70	100,00	454 591,00	100,00	0,42

Sprzedaż węgla była prowadzona tylko na terenie kraju

3. Pozostałe przychody operacyjne

20 000 000,97 zł

Podlegające opodatkowaniu	20 000 000,97 **zł**
w tym:	
przychody z tytułu aportu udziałów Węglopex Sp. zoo	20 000 000,00 **zł**
z tytułu metod zaokrągleń VAT	0,97 **zł**

4. Przychody finansowe

33 061 200,00 zł

Aktualizacja wartości inwestycji	31 683 600,00 zł
Aktualizacja wartości akcji PINOT CARO (Węglopex Holding S.A.) wg kursu akcji z 31.12.12	
Zysk ze sprzedaży inwestycji (udziały Węglopex Sp. z o.o.)	1 377 600,00 zł
przychód ze sprzedaży	2 500 000,00 zł
koszt sprzedanych udziałów	-1 122 400,00 zł

ŁĄCZNIE PRZYCHODY			**53 515 805,52 zł**
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI			***1 518 748,57 zł***
z tego:			
Koszty wg rodzaju:	**01.01.2011 - 31.12.2011**	**Dynamika 2012-2011 w %**	**01.01.2012 - 31.12.2012**
a) amortyzacja	226 915,89	0,00%	0,00 zł
b) zużycie materiałów i energii	8 590,02	0,28%	24,00 zł
c) usługi obce	137 425,35	799,84%	1 099 186,48 zł
d) podatki i opłaty	387,50	1740,49%	6 744,40 zł
e) wynagrodzenia	52 687,12	13,60%	7 165,00 zł
f) ubezpieczenia społeczne	8 495,66	17,41%	1 478,69 zł
g) pozostałe koszty	41 185,07	0,00%	0,00 zł
h) wartość sprzedanych towarów i materiałów	107 569 455,06	0,38%	404 150,00 zł
B. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE			***20 000 216,92 zł***
Inne koszty operacyjne			20 000 216,92 zł
z tego:			
koszt aportu udziałów Węglopex Sp. zoo			20 000 000,00 zł
koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów			214,68 zł
koszty operacyjne stanowiące koszty uzyskania przychodów			2,24 zł
C. KOSZTY FINANSOWE			***435 217,97 zł***
z tytułu odsetek			426 948,52 zł
w tym:			
odsetki od należności budżetowych			130,70 zł
odsetki od zobowiązań, pożyczek i kredytów			426 817,82 zł
Inne koszty finansowe			8 269,45 zł
strata na różniczach kursowych			8 269,45 zł
inne - dosatnie różnice kursowe (niezrealizowane)			37 750,16 zł
inne - ujemne różnice kursowe (niezrealizowane)			-46 019,61 zł
ŁĄCZNE KOSZTY			**21 954 183,46 zł**

Wyliczenie podatku dochodowego

1. Zysk brutto	**31 561 622,06 zł**
2. Wydatki niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	**46 930,95 zł**
* nieopłacone do ZUS składki do 31.12.2012 w części finansowanej przez płatnika składek (art. 16 ust 1. pkt 57a)	360,96 zł
* wynagrodzenia za 12/2012 wypłacowe w 2013 roku	205,00 xł
* różnice z wyceny walut na dzień bilansowy wg kursu średniego NBP	46 019,61 zł
* odsetki od zobowiązań budżetowych	130,70 zł
* koszty reprezentacji, pozostałe koszty NSKUP	214,68 zł
3. Koszt podatkowy okresu bieżącego z tytułu zapłaconych skałek i wynagrodzeń	165,97 zł
4. Przychody, nie zaliczone do dochodu do opodatkowania	**31 721 350,16 zł**
* różnice z wyceny walut na dzień bilansowy wg kursu średniego NBP	37 750,16 zł
* przychody z tytułu wyceny aktywów finansowych	31 683 600,00 zł
5. Dochód	-112 963,12 zł

6. Podstawa opodatkowania -112 963 zł
7. Podatek dochodowy 19% **0** zł
8. Odroczony podatek dochodowy -21 506 zł
9. Zysk netto **31 583 128,06 zł**

DZIAŁ 3

Za okres 01.01.2012 - 31.12.2012 Spółka sporządziła Rachunek Przepływów Pieniężnych metodą pośrednią
Wyjaśnienie niektórych pozycji niewynikającyhc wprost z bilansu i RZIS

Korekty:
W pozycji inne korekty ujęto zysk z aktualizacji akcji PINOT CARO S.A. (Węglopex Holding S.A.) w kwocie 31683600

DZIAŁ 4

Informacja o przeciętnym zatrudnieniu w roku obrotowym na grupy zawodowe (umowy o pracę)

	01.01.2011 - 31.12.2011			01.01.2012 - 31.12.2012		
Wyszczególnienie	Ilość etatów na 31.12.2010	Średnio-miesięczna płaca w zł	Struktura zatrudnienia	Ilość etatów na 31.12.2011	Średnio-miesięczna płaca w zł	Struktura zatrudnienia
Pracow.na stanow. robotniczych	0	0,00	0,00%	0		0,00%
Pracow.umysłowi	0,25	345,00	100,00%	0,25	375,00	100,00%
Ogółem	0,25	345,00	100,00%	0,25	1529,90	100,00%

Na 31.12.2012 zatrudniona była jedna osoba z tytułu umów cywilno prawnych

DZIAŁ 5 - nie dotyczy
DZIAŁ 6 - nie dotyczy
DZIAŁ 7 - nie dotyczy
DZIAŁ 8 - nie dotyczy

DZIAŁ 9

Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę o wyborze biegłego rewidenta do badania sprawozdania finansowego za 2012 rok, do przeprowadzenia badania powołano: Panią Teresę Wylęgałę.
W 2012 roku nie wypłacono zaliczki na poczet badania
Zarząd w 2012 roku nie pobierał wynagrodzenia

DZIAŁ 10 - nie dotyczy

Ciechanów, dnia 31.03.2013
Sporządziła: Magdalena Tyszka

BIURO RACHUNKOWE
Małgorzata Gonta
mgr Magdalena Tyszka
Specjalista ds. rachunkowości

PSW CAPITAL SA
ul. Anielewicza 25 lok.10
01-026 Warszawa
NIP 566 18 92 914 tel. 510 803 947

PSW CAPITAL SA
PREZES ZARZĄDU
Włodzimierz Krawczyk