

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 wariantcie 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

75 183,00 zł

1. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

wartość brutto na dzień 31.12.2012

19 110,00 zł

- umorzenie

19 110,00 zł

wartość netto na dzień 31.12.2012

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 nieumiarowane 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.

50 000,00 zł

udziały w jednostce Węglpex wniesione w zamian za aport BO

21 122 400,00 zł

w 2012 roku spółka zbyła udziały Węglpex Sp. zoo w zamian za objęcie udziałów

-21 122 400,00 zł

(akcji) Spółki Węglpex Holding S.A. (dawniej PINOT CARO S.A.)

akcje PINOT CARO - Węglpex Holding SA

1 815 147,44 zł

odpis aktualizujący wartość akcji Węglpex Holding S.A. wg kursu z 28.12.12

50 990 852,56 zł

na giełdzie NEWCONNECT - 211224 tys *0,25 gr

akcje firmy Dom Inwestycyjny Platinum Capital SA

6 000 000,00 zł

odpis aktualizujący wartość akcji Dom Inwestycyjny Platinum Capital S.A. z 2011 roku wg

10 500 000,00 zł

udziały Tree Some Sp zoo

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

* odroczonego podatku dochodowego od straty podatkowej 2011 277.666,30

-53 677,00 zł

* odroczonego podatku dochodowego od straty podatkowej 2012 112.963,12

52 757,00 zł

* odroczonego podatku dochodowego od niezapłaconych 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 roku rezerwę na należności od firmy Q-oil Grupa Kaniecki na kwotę					107 967,76 zł
- należność w trakcie egzekucji					
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 niezapłaconych 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 emisji 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	213 448,89 zł
52 210,97 EUR	kurs średni NBP 4,0882

z tytułu podatków, składek ZUS	2 070 420,36 zł
z tego:	
* 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

ŁĄCZNE 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 różnicach kursowych

8 269,45 zł

inne - dodatnie 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 zł
* 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	214,68 zł
NSKUP	165,97 zł
3. Koszt podatkowy okresu bieżącego z tytułu zapłaconych składek i wynagrodzeń	31 721 350,16 zł
4. Przychody, nie zaliczone do dochodu do opodatkowania	37 750,16 zł
* różnice z wyceny walut na dzień bilansowy wg kursu średniego NBP	31 683 600,00 zł
* przychody z tytułu wyceny aktywów finansowych	-112 963,12 zł
5. Dochód	

6. Podstawa opodatkowania
7. Podatek dochodowy 19%
8. Odroczony podatek dochodowy
9. Zysk netto

-112 963 zł
0 zł
-21 506 zł
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 niewynikających wprost z bilansu i RZIS

Korekty:

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

DZIAŁ 4

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

Wyszczególnienie	01.01.2011 - 31.12.2011			01.01.2012 - 31.12.2012		
	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.u myślowi	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 Tyszk

BIURO RACHUNKOWE
Małgorzata Gonta

mgr Magdalena Tyszk
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