

Jednostkowe sprawozdanie finansowe

Elkop Energy S.A.

za rok obrotowy 2012

Płock dnia 20 marca 2013 roku



Spis treści

1.	Informacja wstępna.....	3
2.	Kapitał zakładowy Elkop Energy S.A.....	3
3.	Władze Elkop Energy S.A.	4
4.	Rada nadzorcza Elkop Energy S.A.	4
5.	Struktura akcjonariatu Elkop Energy S.A. na dzień 31.12.2012r.	4
6.	Podstawowe zasady (polityki) rachunkowości, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.	5
7.	Wybrane dane finansowe.....	10

1. INFORMACJA WSTĘPNA

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.

Spółka przedstawia sprawozdanie finansowe za okres od 01-01-2012 do 31-12-2012 r.

Księgi rachunkowe Spółki zostały otwarte zgodnie z art. 12 ust. 1 pkt 1 ustawy o rachunkowości w dniu pierwszego zdarzenia wywołującego skutki o charakterze majątkowym lub finansowym.

Sprawozdania finansowe obejmują dane jednostkowe. Spółka nie posiada jednostek organizacyjnych samodzielnie sporządzających sprawozdania finansowe.

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

2. KAPITAŁ ZAKŁADOWY ELKOP ENERGY S.A.

- 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.

3. WŁADZE ELKOP ENERGY S.A.

- Zarząd Spółki Elkop Energy S.A. - Prezes Zarządu Jacek Koralewski

4. RADA NADZORCZA ELKOP ENERGY S.A.

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.)

5. STRUKTURA AKCJONARIATU ELKOP ENERGY S.A. NA DZIEŃ 31.12.2012r.

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 %



6. 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

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym. W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną. Wynik finansowy jednostki 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.

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

Jednostka przyjęła, że dla potrzeb prawidłowej prezentacji jednostkowego sprawozdania finansowego przez jednostki powiązane rozumie się tylko jednostki powiązane kapitałowo oraz jednostki powiązane z nimi również kapitałowo.

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

Spółka w dniu 15.01.2013r. 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. W dniu 05.03.2013 r. Spółka poinformowała, iż emisja akcji serii C nie doszła do skutku z uwagi na brak subskrybowania przez akcjonariuszy dostatecznej liczby akcji serii C, tym samym podwyższenie kapitału zakładowego Spółki poprzez emisję akcji serii C uważa się za niedoszło do skutku, zgodnie z art. 438 § 2 kodeksu spółek handlowych.

7. 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	98 306,00	68 500,00	23 554,25	16 545,49
II	Zysk (strata) ze sprzedaży	(-) 462,89	48 713,37	(-) 110,91	11 766,23
III	Zysk (strata) netto	(-) 955 470,66	(-) 561 680,82	(-) 228 932,02	(-) 135 668,42
IV	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(-)10 395,79	12 185,88	(-)2 490,84	2 943,38
V	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	12 905,42	(-) 3 977 346,79	3 092,16	(-) 960 688,58
VI	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	3,84	4 031 429,37	0,92	973 751,69
VII	Przepływy pieniężne netto, razem	2 513,47	66 268,46	602,23	16 006,49
VIII	Aktywa razem	2 612 845,39	3 535 410,38	639 118,78	800 446,11
IX	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	687 694,81	654 789,14	168 214,57	148 249,67
X	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
XI	Zobowiązania krótkoterminowe	687 694,81	645 373,14	168 214,57	146 117,81
XII	Kapitał własny	1 925 150,58	2 880 621,24	470 904,21	652 196,44
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.

Rachunek zysków i strat

	Nota	2012	2011
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	1	98 306,00	68 500,00
- od jednostek powiązanych		49 032,00	20 500,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		98 306,00	68 500,00
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		51 366,24	0,00
- jednostkom powiązanym		0,00	0,00
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	3	51 366,24	0,00
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)		46 939,76	68 500,00
D. Koszty sprzedaży		0,00	0,00
E. Koszty ogólnego zarządu		47 402,65	19 786,63
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)		-462,89	48 713,37
G. Pozostałe przychody operacyjne	4	0,52	0,89
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne		0,52	0,89
H. Pozostałe koszty operacyjne	5	1,37	0,66
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne		1,37	0,66
I. Zysk(strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)		-463,74	48 713,60
J. Przychody finansowe	6	2 457,26	40 555,19
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:		2 457,26	40 555,19
- od jednostek powiązanych		2 453,42	39 617,81
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	7	957 464,18	650 949,61



I. Odsetki, w tym:		50 538,08	44 915,15
- dla jednostek powiązanych		50 538,08	41 325,01
II. Strata ze zbycia inwestycji		0,00	400 000,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji		869 926,10	206 034,46
IV. Inne		37 000,00	0,00
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)		-955 470,66	-561 680,82
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)		0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
N. Zysk (strata) brutto (L+M)		-955 470,66	-561 680,82
O. Podatek dochodowy	8	0,00	0,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
R. Zysk (strata) netto (N-O-P)		-955 470,66	-561 680,82

Bilans w złotych

AKTYWA	Nota	31.12.2012	31.12.2011
A. AKTYWA TRWAŁE		70 625,00	88 493,00
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. Rzeczowe aktywa trwałe		0,00	0,00
1. Środki trwałe		0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny		0,00	0,00
d) środki transportu		0,00	0,00
e) inne środki trwałe		0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00



1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	11	70 625,00	81 077,00
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		70 625,00	81 077,00
a) w jednostkach powiązanych		70 625,00	81 077,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		70 625,00	81 077,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- 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
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	15	0,00	7 416,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	7 416,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE		2 542	3 446
		220,39	917,38
I. Zapasy		0,00	0,00
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	0,00
5. Zaliczki na dostawy		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	12	12 313,19	49 597,55
1. Należności od jednostek powiązanych		11 444,19	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		11 070,00	0,00
- do 12 miesięcy		11 070,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) inne		374,19	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek		869,00	49 597,55
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		0,00	49 200,00



- do 12 miesięcy		0,00	49 200,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		869,00	0,00
c) inne		0,00	397,55
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	13	2 529 194,03	3 396 606,66
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		2 529 194,03	3 396 606,66
a) w jednostkach powiązanych		2 459 927,04	3 329 853,14
- udziały lub akcje		2 449 475,04	3 319 401,14
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		10 452,00	10 452,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	14	69 266,99	66 753,52
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		69 266,99	66 753,52
- inne środki pieniężne		0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	15	713,17	713,17
SUMA AKTYWÓW		2 612 845,39	3 535 410,38

PASYWA	Nota	31.12.2012	31.12.2011
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		1 925 150,58	2 880 621,24
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		1 625 000,00	1 625 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		0,00	0,00
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		0,00	0,00



IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		1 817 317,00	1 817 317,00
V. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0,00	0,00
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-561 695,76	-14,94
VIII. Zysk (strata) netto		-955 470,66	-561 680,82
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		687 694,81	654 789,14
I. Rezerwy na zobowiązania	16	0,00	9 416,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	7 416,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
- długoterminowa		0,00	0,00
- krótkoterminowa		0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		0,00	2 000,00
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe		0,00	2 000,00
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	19	687 694,81	645 373,14
1. Wobec jednostek powiązanych		684 248,81	369,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	369,00
- do 12 miesięcy		120,59	369,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b) kredyty i pożyczki		684 128,22	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek		3 446,00	645 004,14
a) kredyty i pożyczki		0,00	633 590,14
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00



c) inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		3 446,00	0,00
- do 12 miesięcy		3 446,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy		0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		0,00	11 414,00
h) z tytułu wynagrodzeń		0,00	0,00
i) inne		0,00	0,00
3. Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	15	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
SUMA PASYWÓW		2 612 845,39	3 535 410,38

Rachunek przepływów pieniężnych

	Nota	2012	2011
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto		-955 470,66	-561 680,82
II. Korekty razem		945 074,87	573 866,70
1. Amortyzacja	3	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	20	48 080,82	4 359,96
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		869 926,10	606 034,46
5. Zmiana stanu rezerw		-9 416,00	9 416,00
6. Zmiana stanu zapasów		0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności		37 284,36	-49 597,55
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		-8 216,41	11 783,00
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		7 416,00	-8 129,17



10. Inne korekty		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		-10 395,79	12 185,88
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
I. Wpływy		12 905,42	1 801 088,81
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:		12 905,42	1 801 088,81
a) w jednostkach powiązanych		12 905,42	1 601 088,81
-spłata udzielonych pożyczek		6 000,00	1 600 500,00
-odsetki		6 905,42	588,81
b) w pozostałych jednostkach		0,00	200 000,00
- zbycie aktywów finansowych		0,00	200 000,00
- 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		0,00	5 778 435,60
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		0,00	5 778 435,60
a) w jednostkach powiązanych		0,00	5 778 435,60
-nabycie aktywów finansowych		0,00	4 125 435,60
-udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	1 653 000,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności		12 905,42	-3 977



inwestycyjnej (I-II)			346,79
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		0,00	0,00
I. Wpływy		3,84	5 725 754,38
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	3 441 817,00
2. Kredyty i pożyczki		0,00	2 283 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		3,84	937,38
II. Wydatki		0,00	1 694 325,01
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 podziału zysku		0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		0,00	1 653 000,00
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		0,00	41 325,01
9. Inne wydatki finansowe		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		3,84	4 031 429,37
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)		2 513,47	66 268,46
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		2 513,47	66 268,46
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu		66 753,52	485,06
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)		69 266,99	66 753,52
- o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00	0,00

Zestawienie zmian w kapitale własnym

	2012	2011
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 880 621,24	485,06
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	2 880 621,24	485,06
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 625 000,00	1 500 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	125 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	125 000,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	125 000,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
- zwrot nadpłaty z tyt. wpłaty na kapitał	0,00	0,00
-	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	0,00	1 499 500,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	-1 499 500,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	500,00
-zwrot nadpłaty na kapitał	0,00	500,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	1 500 000,00
- wpłata na kapitał podstawowy	0,00	1 500 000,00
-	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje własne) na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 817 317,00	0,00
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	1 817 317,00



a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	1 817 317,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	1 817 317,00
- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- z innych tytułów	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- z innych tytułów	0,00	0,00
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	1 817 317,00	1 817 317,00
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- korekty aktualizującej wartość	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
- korekty aktualizującej wartość	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
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-14,94	0,00
7.1. 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
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po	0,00	0,00



korektach		
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- odpis z zysku	0,00	0,00
-	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
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. 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
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po		
korektach	14,94	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	561 680,82	14,94
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	561 680,82	14,94
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	561 695,76	14,94
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-561 695,76	-14,94
8. Wynik netto	-955 470,66	-561 680,82
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	955 470,66	561 680,82
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 925 150,58	2 880 621,24
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu		
proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0,00	0,00

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

Nota 1	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 2	Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności) przychodów ze sprzedaży
Nota 3	Dane o kosztach rodzajowych i rozliczenie kręgu kosztów
Nota 4	Pozostałe przychody operacyjne
Nota 5	Pozostałe koszty operacyjne



Nota 6	Przychody finansowe
Nota 7	Koszty finansowe
Nota 8	Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto
Nota 9	Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 10	Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 11	Zmiany w inwestycjach długoterminowych
Nota 12	Struktura należności krótkoterminowych (nota dowolna)
Nota 13	Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych
Nota 14	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 15	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 16	Stan rezerw
Nota 17	Kapitał podstawowy
Nota 18	Pozostałe tabele do noty do zmian w kapitałach własnych
Nota 19	Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi) (nota dowolna)
Nota 20	Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
Nota 21	Transakcje ze spółkami powiązanymi kapitałowo, które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym
Nota 22	Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów
Nota 23	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 24	Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych
Nota 25	Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 26	Podział Instrumentów finansowych
Nota 27	Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania
Nota 28	Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe
Nota 29	Zyski i straty nadzwyczajne oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych
Nota 30	Zmiany w środkach trwałych
Nota 31	Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, lub innych umów
Nota 32	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
Nota 33	Zmiany w należnościach długoterminowych
Nota 34	Inwestycje w nieruchomości amortyzowane przez Spółkę



Nota 35	Zapasy
Nota 36	Fundusze specjalne
Nota 37	Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
Nota 38	Zobowiązania warunkowe
Nota 39	Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli
Nota 40	Pożyczki i świadczenia udzielone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych
Nota 41	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 42	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 1

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów

	2012	2011
1. Sprzedaż usług	98 306,00	68 500,00
2. Sprzedaż materiałów	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów	0,00	0,00
4. Sprzedaż produktów	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
RAZEM	98 306,00	68 500,00
w tym:		
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	98 306,00	68 500,00
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00

Nota 2

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności) przychodów ze sprzedaży

	2012	2011
Przychody ze sprzedaży usług, w tym:	98 306,00	68 500,00
- od jednostek powiązanych	49 032,00	20 500,00
- od pozostałych jednostek	49 274,00	48 000,00
Przychody ze sprzedaży materiałów, w tym:	0,00	0,00



- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży towarów, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży produktów, w tym:	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Inne przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
RAZEM	98 306,00	68 500,00

Nota 3

Dane o kosztach rodzajowych i rozliczenie kręgu kosztów

	2012	2011
A. Koszty wg rodzajów	49 464,89	18 499,80
1. Amortyzacja	0,00	0,00
2. Zużycie materiałów i energii	19,36	0,00
3. Usługi obce	21 849,82	10 834,70
4. Podatki i opłaty, w tym:	18 640,00	6 287,10
- 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	2 648,71	778,00
RAZEM	49 464,89	18 499,80

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)	49 464,89	18 499,80
- koszt wytworzenia sprzedanych produktów	51 366,24	0,00
- koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby	0,00	0,00
- koszty sprzedaży	0,00	0,00
- koszty ogólnego zarządu	47 402,65	19 786,63

E. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
--	-------------	-------------

Nota 4

Pozostałe przychody operacyjne

	2012	2011
I. Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne, w tym:	0,52	0,89
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) ...	0,00	0,00
10) inne	0,52	0,89
RAZEM	0,52	0,89

Nota 5

Pozostałe koszty operacyjne

	2012	2011
I. Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
- wartość netto środków trwałych	0,00	0,00
- koszty likwidacji środków 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:	1,37	0,66
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	1,37	0,66
RAZEM	1,37	0,66

Nota 6

Przychody finansowe

	2012	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:	2 457,26	40 555,19
- odsetki od spółek powiązanych	2 453,42	39 617,81
- odsetki od pozostałych kontrahentów	0,00	0,00
- odsetki od obligacji	0,00	0,00
- odsetki budżetowe	0,00	0,00
- odsetki bankowe	3,84	937,38
- odsetki pozostałe	0,00	0,00
III. Przychody ze zbycia inwestycji, w tym:	0,00	200 000,00
- przychody ze sprzedaży akcji Atlantis Energy SA	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 od środków na rachunkach bankowych	0,00	0,00
2) pozostałe przychody finansowe	0,00	0,00
3) ...	0,00	0,00
RAZEM	753 937,46	1 493 055,19

Nota 7

Koszty finansowe

	2012	2011
I. Odsetki, w tym:	50 538,08	44 915,15
- odsetki do spółek powiązanych	0,00	41 325,01
- odsetki do pozostałych kontrahentów	50 538,08	0,00
- odsetki budżetowe	0,00	0,00
- odsetki bankowe	0,00	0,00
- odsetki pozostałe	0,00	3 590,14
II. Koszty zbycia inwestycji, w tym:	0,00	600 000,00
- koszt zbycia akcji Atlantis Energy SA	0,00	600 000,00
- ...	0,00	0,00
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
5) ...	0,00	0,00
6) ...	0,00	0,00
RAZEM	1 708 944,38	2 103 449,61

Nota 8

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

	2012	2011
ZYSK / STRATA brutto	-955 470,66	-561 680,82
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	1 673 394,28	1 464 124,60
- odpis aktualizujący należności	0,00	0,00
- pozostałe rezerwy z tyt.badania bilansu	0,00	2 000,00
- rezerwa na koszty	0,00	0,00
- rezerwa na straty z tyt. ...	0,00	0,00
- różnice kursowe	0,00	0,00
- opłaty karne na rzecz budżetu	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	0,00
- wycena akcji	1 621 406,30	1 458 534,46
-	0,00	0,00
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
- ...	0,00	0,00
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	751 480,20	1 291 529,00
- nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi	0,00	0,00
- rozwiązanie rezerwy na należności	0,00	0,00
- rozwiązanie rezerwy na	0,00	0,00
- niezrealizowane różnice kursowe	0,00	0,00
- dywidenda	0,00	0,00
- zasądzone odsetki budżetowe	0,00	0,00
- przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
- z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00



- naliczone odsetki	0,00	39 029,00
- wycena akcji	751 480,20	1 252 500,00
Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych	4 452,00	0,00
- odsetki uzyskane	4 452,00	0,00
- ...	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
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Podstawa opodatkowania	-31 104,58	-389 085,00
Podatek dochodowy bieżący	0,00	0,00
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony	-7 416,00	7 416,00
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	-7 416,00	7 416,00
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	0,00	0,00

Nota 9

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2012	2011
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	7 416,00	0,00
a) odniesionych na wynik finansowy	7 416,00	0,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
2. Zwiększenia	0,00	114 134,00
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 niewykorzystane urlopy	0,00	0,00
- rezerwa na nagrody jubileuszowe	0,00	0,00
- odpis aktualizujący wyroby gotowe	0,00	0,00



- rezerwa na koszty usług obcych	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	113 754,00
- strata podatkowa za rok 2011	0,00	73 926,00
- aktywo od odsetek od pożyczki	0,00	682,00
- aktywo od wyceny portfela na dzień 31.12.2011	0,00	39 146,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	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
- ...	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
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	7 416,00	106 718,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	7 416,00	106 718,00
- korekta aktywa do wysokości rezerwy na podatek dochodowy	0,00	106 718,00
- rozwiązanie aktywa z roku 2011	7 416,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	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
- ...	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
- ...	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
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	0,00	7 416,00
a) odniesionych na wynik finansowy	0,00	7 416,00
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00

Nota 10

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2012	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
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	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 dodatkami	0,00	0,00



różnicami przejściowymi (z tytułu)		
- ...	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
- ...	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
- ...	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
- ...	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 inwestycjach długoterminowych

	1. Nierucho mości	2. Wartość i niemate rialne i prawne	3. Długoterminowe aktywa finansowe											4. Inne inwestycj e długoter minowe	Inwestycj e długoter minowe razem
			Ogół em	a) w jednostkach powiązanych, w tym:					b) w pozostałych jednostkach, w tym:						
				Raz em	- udzi ały lub akcj e	- inne papiery wartość iowe	- udziel one pożyc zki	- inne długoter minowe aktywa finansowe	Raz em	- udzi ały lub akcj e	- inne papiery wartość iowe	- udziel one pożyc zki	- inne długoter minowe aktywa finansowe		
Stan na początek okresu	0,00	0,00	81 077, 00	81 077 ,00	0,00	0,00	81 077,0 0	0,00	0,0 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81 077,00
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	0,00
Zwiększen ia 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	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	0,00
- korekty aktualizuj	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	0,00



ące wartość															
- przemiesz- czenie wewnętrz- ne	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	0,00
Zmniejsze- nia	0,00	0,00	10 452, 00	10 452, 00	0,00	0,00	10 452,0 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 452,00
- 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	0,00
- korekty aktualizuj- ące 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	0,00
- przemiesz- czenie wewnętrz- ne	0,00	0,00	10 452, 00	10 452, 00	0,00	0,00	10 452,0 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 452,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	70 625, 00	70 625, 00	0,00	0,00	70 625,0 0	0,00	0,0 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 625,00



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	0,00
-----------------------------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

Komentarz

W dniu 07.06.2011 r. Spółka Elkop Energy SA udzieliła pożyczki Spółce Hibertus Sp. z o.o. w kwocie 1 653 000,00 zł. z terminem wymagalności 06.12.2011 r. Pożyczka była oprocentowana 10% w stosunku rocznym. Z dniem 28.11.2011r. zawarto Aneks nr 1 zgodnie z którym zmianie uległo dotychczasowe oprocentowanie pożyczki na 5% w stosunku rocznym. Następnie nastąpiła konwersja pożyczki na udziały w kwocie 1 600 000 zł. Pozostała kwota płatna będzie w ratach miesięcznych do 30.09.2020 r.



Nota 12

Struktura należności krótkoterminowych (nota dowolna)

	Należności krótkotermino we brutto	Odpis aktualizują cy	Należności krótkotermin owe netto
1. Należności od jednostek powiązanych	11 444,19	0,00	11 444,19
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	11 070,00	0,00	11 070,00
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	11 070,00	0,00	11 070,00
– 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	11 070,00	0,00	11 070,00
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	869,00	0,00	869,00
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	49 200,00	0,00	49 200,00
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) należności z tyt. podatków, dotacji i ubez. społ.	869,00	0,00	869,00
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	869,00	0,00	869,00
- powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00



- powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	869,00	0,00	869,00
d) inne należności	0,00	0,00	0,00
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	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
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 13
Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych

	Ogółem	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe						2. Inne inwestycje krótkoterminowe					
		a) w jednostkach powiązanych, w tym:						b) w pozostałych jednostkach					
		Razem	- udziały lub akcje	- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	- inne papiery wartościowe	- udzielo pożyczki	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	Razem	- udziały lub akcje	- należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	- inne papiery wartościowe	- udzielo pożyczki	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe
Stan na początek okresu	3 329 853,14	3 329 853,14	3 319 401,14	0,00	0,00	10 452,00	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



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
- przemieszczenie 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
- przemieszczenie 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	2 459 927,04	2 459 927,04	2 449 475,04	0,00	0,00	10 452,00	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

Komentarz

Spółka na koniec roku obrotowego 2012 posiadała w swym portfelu następujące akcje i udziały: 505.000 szt. akcji Atlantis Energy S.A. o wartości rynkowej 85.850zł, 9 396.563 szt. akcji Fon Ecology S.A. o wartości rynkowej 751.725,04 oraz udziały Hibertus Sp. z o.o. w cenie nabycia 1.611.900 zł. W dniu 15.01.2013 roku Spółka zbyła 9.396.563 szt. akcji Fon Ecology S.A. na podstawie umowy cywilno-prawnej oraz 505.000 szt. akcji Atlantis Energy za pośrednictwem rynku.



Nota 14

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2012	2011
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	69 266,99	66 753,52
Inne środki pieniężne	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
RAZEM	69 266,99	66 753,52

Nota 15

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2012	2011
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	7 416,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	0,00	0,00
- przychód nie stanowiący należności	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Razem	0,00	7 416,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
- nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tyt. ...	0,00	0,00
- ubezpieczenia	0,00	0,00
- wieloletni czynsz za wynajem	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- pozostałe	713,17	713,17
Razem	713,17	713,17
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
-	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	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
-	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
- ...	0,00	0,00
- inne	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
- ...	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

Nota 16

Stan rezerw

	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązania	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,	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



w tym:					
- ...	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 poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- na badanie bilansu	2 000,00	0,00	0,00	2 000,00	0,00
Razem	9 416,00	0,00	0,00	9 416,00	0,00

Spółka w roku obrotowym 2012 rozwiązała rezerwy z roku 2011.

Nota 17

Kapitał podstawowy

	2012	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 zwykła serii A	15 000 000,00	30 000,00
- akcje zwykła serii B	1 250 000,00	2 500,00
- akcje/udziały uprzywilejowane	0,00	0,00
3. Struktura własności, w tym:	16 250 000,00	32 500,00
- ELKOP SA	4 890 000,00	13 000,00
- INVESTMENT FRIENDS SA - akcje serii A	0,00	1 600,00
- ATLANTIS SA	2 865 000,00	6 100,00
- ATLANTIS ENERGY SA - akcje serii A	0,00	1 600,00
- FON SA	3 050 000,00	6 100,00
- FON ECOLOGY SA - akcje serii A	940 000,00	1 600,00
- Pozostali	3 255 500,00	1 000,00
-Pozostali	0,00	1 000,00
- Pozostali	0,00	500,00
-Investment Friends Capital S.A.	1 249 500,00	0,00
4. Wartość nominalna jednej akcji/jednego udziału	0,10	50,00

Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie spółki Elkop Energy S.A. uchwałą nr 5 z dnia 20 września 2012 dokonała obniżenia wartości nominalnej akcji serii Ai B z dotychczasowej wartości



nominalnej 50 zł każda do 0,10 zł każda przy jednoczesnym proporcjonalnym zwiększeniu ich ilości z dotychczasowych 32.500 do 16.250.000. Powyższa uchwała została w dniu 10.10.2012 wpisana w Krajowym Rejestrze Sądowym.

Nota 18

Pozostałe tabele do noty do zmian w kapitałach własnych

Kapitał zapasowy

	2012	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 podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ze sprzedaży akcji/udziałów powyżej ich wartości nominalnej-Agio emisja akcji serii B	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

Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny

	2012	2011
Stan na początek okresu	0,00	0,00
+ z tytułu zmian przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- z tytułu zmian przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
+ z tytułu aktualizacji środków trwałych netto	0,00	0,00
- z tytułu sprzedaży bądź likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
+ z tytułu aktualizacji inwestycji długoterminowych	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji inwestycji długoterminowych	0,00	0,00



+ z tytułu aktualizacji inwestycji krótkoterminowych	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji inwestycji krótkoterminowych	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Pozostałe kapitały rezerwowe

	2012	2011
Stan na początek okresu	0,00	0,00
+ zwiększenia	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
- zmniejszenia	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Zysk (strata) z lat ubiegłych

	2012	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
-	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)	561 680,82	14,94
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	561 680,82	14,94
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	561 695,76	14,94
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-561 695,76	-14,94



Nota 19
Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi) (nota dowolna)

	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego						Razem na koniec roku obrotowego
		nieprzeterminowane	do 1 miesiąca	powyżej 1 mies. do 3 mies.	powyżej 3 mies. do 6 mies.	powyżej 6 mies. do 1 roku	powyżej 1 roku	
1. Wobec jednostek powiązanych	369,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	120,59	0,00	0,00	0,00	0,00	120,59
- 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	645 004,14	3 446,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 446,00
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	0,00	3 446,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 446,00
- do 12 miesięcy	0,00	3 446,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 446,00
- 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, ubezpiec. 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	645 373,14	3 446,00	684 248,81	0,00	0,00	0,00	0,00	687 694,81



Komentarz:

W dniu 28.11.2011 r. Spółka zawarła umowę pożyczki z firmą Urlopy.pl S.A. na okres od dnia 05.12.2011 do dnia 31.05.2012 na kwotę 630000,00 zł. Oprocentowanie pożyczki ustalono na poziomie 8% naliczane w stosunku rocznym. 30.05.2012 podpisano aneks do w/w umowy wydłużając termin spłaty pożyczki do dnia 31.12.2012. Pożyczka została spłacona w całości w styczniu 2013 roku.



Nota 20

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2012	2011
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	0,00	0,00
Odsetki od udzielony pożyczek	50 538,08	5 297,34
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	-2457,26	-937,38
Razem odsetki	48 080,82	4 359,96

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2012	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	9 416,00

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2012	2011
Ogółem zapasy	0,00	0,00
Koszty zakupu	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00
Zmiana stanu	0,00	0,00

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2012	2011
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	11 444,19	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	869,00	49 597,55
Razem należności brutto	12 313,19	49 597,55
Odpisy aktualizujące wartość należności	0,00	0,00
Razem należności netto	12 313,19	49 597,55
Zmiana stanu należności	37 284,36	-49 597,55



Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2012	2011
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	369,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	687 694,81	645 004,14
Fundusze specjalne	0,00	0,00
Razem zobowiązania, w tym:	687 694,81	645 373,14
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Zobowiązania inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
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	3 566,59	11 783,00
Zmiana stanu zobowiązań	-8 216,41	11 783,00

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2012	2011
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	7 416,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	713,17	713,17
Razem	713,17	8 129,17
1. Zmiana stanu	7 416,00	-8 129,17
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)	7 416,00	-8 129,17

Pozycja A. II. 10. Inne korekty	2012	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	2012	2011
Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	69 266,99	66 753,52
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	0,00	0,00
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
- czeki,	0,00	0,00
- weksle,	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	69 266,99	66 753,52
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	2513,47	-66 268,46
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 21

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

Opis	Nazwa spółki	2012	2011
Otrzymanie pożyczki	Atlantis Energy S.A.	0,00	1 653 000,00
Umowa zakupu 5 500 000 szt. akcji spółki Atlantis Energy S.A.	Atlantis S.A.	0,00	660 000,00
Umowa zakupu 2 500 000 szt. akcji spółki Fon Ecology S.A.	Fon S.A.	0,00	675 000,00

Nota 22

Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów

Nazwa i siedziba Spółki	Procent posiadanych udziałów lub głosów	Stopień udziału w zarządzaniu	Wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy
Hibertus sp. z o.o. ul. Padlewskiego 18c 09-402 Płock	100%		-46 086,94

Nota 23

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

Spółka nie zatrudnia pracowników.

Nota 24

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

Spółka nie wypłacała wynagrodzeń



Nota 25

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

Wyszczególnienie	2012	2011
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	3 400,00	2 000,00
Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
–	0,00	0,00
Razem	3 400,00	2 000,00

Nota 26

Podział Instrumentów finansowych

Aktywa finansowe	31-12-2011	31-12-2012
a) gotówka	66753,52	69266,99
b) przeznaczone do obrotu		
Środki pieniężne	0,00	0,00
Udziały i akcje	3 319 401,14	2 449 475,04
c) pożyczki udzielone i należności własne		
Należności z tytułu dostaw i usług	49200,00	11070,00
Pożyczki	10 452,00	10 452,00
Należności inne	397,55	1243,19
d) utrzymywane do terminu wymagalności		
Środki pieniężne - lokaty		
e) aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		
Udziały i akcje		



Zobowiązania finansowe	31-12-2011	31-12-2012
a) przeznaczone do obrotu		
Zobowiązania z tyt. Dostaw i usług	0,00	0,00
Kredyty o pożyczki	0,00	0,00
b) Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe		
Zobowiązania z tyt. Dostaw i usług	369,00	3 566,59
Kredyty o pożyczki	633 590,14	684 128,22
Inne zobowiązania finansowe	11 414,00	0,00
c) Zobowiązania finansowe długoterminowe	0,00	0,00
Kredyty długoterminowe	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00

1. Przychody z tytułu odsetek od instrumentów finansowych

Przychody z tytułu odsetek	31-12-2011	31-12-2012
Przychody z odsetek od pożyczek	39 617,81	2 453,42
a) zrealizowane	588,81	2 453,42
b) niezrealizowane, w tym:	39 029,00	0,00
- do 3 miesięcy		0,00
- powyżej 3 do 12 miesięcy	39 029,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Przychody z odsetek od należności własnych	0,00	0,00
a) zrealizowane	0,00	0,00
b) niezrealizowane, w tym:	0,00	0,00
- do 3 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 3 do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00



Przychody z odsetek od instrumentów dłużnych	0,00	0,00
c) zrealizowane	0,00	0,00
d) niezrealizowane, w tym:	0,00	0,00
- do 3 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 3 do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

2. Koszty z tytułu odsetek od instrumentów finansowych

Koszty z tytułu odsetek od zobowiązań finansowych	31-12-2011	31-12-2012
<i>Zobowiązania przeznaczone do obrotu</i>	0,00	0,00
a. zrealizowane	0,00	0,00
b. niezrealizowane, w tym:	0,00	0,00
- do 3 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 3 do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
<i>Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe</i>		50 538,08
a. zrealizowane	41 325,01	0,00
b. niezrealizowane, w tym:	3 590,14	0,00
- do 3 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 3 do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	3 590,14	50 538,08
<i>Zobowiązania finansowe długoterminowe</i>	0,00	0,00
a. zrealizowane	0,00	0,00
b. niezrealizowane, w tym:	0,00	0,00
- do 3 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 3 do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00



3. Metody i założenia przyjęte do ustalania wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wyceniane w wartości godziwej.

4. Skutki zmiany wartości aktywów finansowych

Zmiana wartości godziwej innych aktywów finansowych jest odnoszona na RziS

5. Dla aktywów finansowych nabytych na regulowanym rynku (np. na GPW) określa wybrana przez Spółkę zasada wprowadzania do ksiąg rachunkowych (§ 4 ust 3 Rozporządzenia z dnia 12.12.2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów) – data zawarcia transakcji lub jej rozliczenia.

W 2012 roku nie miało miejsca nabycie aktywów finansowych na rynku regulowanym.

6. Określenie ryzyka stopy procentowej i ryzyka kredytowego.

Zarząd stosuje politykę kredytową, zgodnie z którą ekspozycja na ryzyko kredytowe jest monitorowana na bieżąco.

Ocena wiarygodności kredytowej jest przeprowadzana w stosunku do wszystkich klientów wymagających kredytowania powyżej określonej kwoty.

Spółka nie wymaga zabezpieczenia majątkowego od swoich klientów w stosunku do aktywów finansowych.

Na dzień bilansowy nie występowała znacząca koncentracja ryzyka kredytowego.

Wartość bilansowa każdego aktywa finansowego, również pochodnych instrumentów finansowych, przedstawia maksymalną ekspozycję na ryzyko kredytowe.

7. Jeśli wartość aktywów i zobowiązań finansowych ujętych w bilansie odbiega od wartości godziwej należy wskazać te instrumenty finansowe, podać ich podstawową charakterystykę i ich wartość godziwą (§ 40 ust 3, 4 w/w Rozporządzenia z dnia 12.12.2001 r.)

Wartość bilansowa instrumentów finansowych prezentowana w sprawozdaniu nie różni się od ich wartości godziwej.

8. Informacje o przekwalifikowaniu aktywów finansowych pomiędzy kategoriami. Spółka nie dokonywała w roku 2012 przekwalifikowania aktywów finansowych między kategoriami.

9. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym (w tym dotyczące zabezpieczania podstawowych rodzajów planowanych transakcji oraz prawdopodobnych zobowiązań.)

Zostało ujęte w sprawozdaniu zarządu.

10. Informacja o stosowaniu rachunkowości zabezpieczeń (§ 41 ust 2-4 w/w Rozporządzenia z dnia 12.12.2001 r.)

Nie dotyczy.

Nota 27

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

Nie występuje

Nota28

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie występuje

Nota 29

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

Nie występuje

Nota 30

Zmiany w środkach trwałych

Nie występuje

Nota 31

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

Nie występuje

Nota 32

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto



Nie występuje

Nota 33
Zmiany w należnościach długoterminowych

Nie występuje

Nota 34
Inwestycje w nieruchomości amortyzowane przez Spółkę

Nie występuje

Nota 35
Zapasy

Nie występuje

Nota 36
Fundusze specjalne

Nie występuje

Nota 37
Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Nie występuje

Nota 38
Zobowiązania warunkowe

Nie występuje

Nota 39
Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie występuje



Nota 40

Pożyczki i świadczenia udzielone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych

Nie występuje

Nota 41

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

Nota 42

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

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

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

Płock, dnia 20 marca 2013 r.