

INFORMACJA DODATKOWA

Wprowadzenia do sprawozdania finansowego okres 01.01.2012 – 31.12.2012

1. Węglpex Holding Spółka Akcyjna w Warszawie ul. Zwycięzców 28 o nadanym numerze identyfikacji podatkowej NIP: 5222959295 jest zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem KRS 0000363313 w Sądzie Rejonowym w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy.
2. Podstawową działalnością Spółki było świadczenie usług gastronomicznych i cateringowych obecnie spółka prowadzi działalność pod numerem PKD 3521 Z
3. Czas trwania działalności Spółki jest nieograniczony.
4. Sprawozdanie finansowe: wprowadzenie do sprawozdania finansowego, dodatkowe informacje i objaśnienia, 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 01.01.2012 – 31.12.2012 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

22 726 901,00 zł

219 301,00 zł

1. WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

wartość brutto na dzień 31.12.2012

0,00 zł

umorzenie

0,00 zł

wartość netto na dzień 31.12.2012

0,00 zł

Nr konta	Nazwa grupy środków trwałych	Stan początkowy	Przychody	Rozchody	Stan końcowy
020-2	wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
020-9	inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

umorzenie wartości niematerialnych i prawnych

Nr konta	Nazwa grupy środków trwałych	Stan początkowy	Amortyzacja za rok (plus)	Zmniejszenie (minus)	Stan końcowy
075-2	wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
075-9	inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ogółem:	0,00	0,00	0,00	0,00

2. ŚRODKI TRWAŁE

wartość brutto na dzień 31.12.2012

0,00 zł

umorzenie

0,00 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	492 134,92	0,00	492 134,92	0,00
2	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	24 180,00		24 180,00	0,00
6	urządzenia techniczne	32 809,40	0,00	32 809,40	0,00
7	środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
8	wyposażenie	162 530,08	0,00	162 530,08	0,00
	Ogółem:	711 654,40	0,00	711 654,40	0,00

umorzenie środków trwałych

Nr grupy	Nazwa grupy środków trwałych	Stan początkowy	Amortyzacja za rok (plus)	Zmniejszenie (minus)	Stan końcowy
0	grunty	0,00	0,00	0,00	0,00
1	budynki	6 089,71	1 025,28	7 114,99	0,00
2	obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
4	maszyny i urządzenia ogólnego zastosowania	3 030,50	525,33	3 555,83	0,00
6	urządzenia techniczne	4 995,01	517,66	5 512,67	0,00
7	środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
8	wyposażenie	14 482,28	2 708,83	17 191,11	0,00
	Ogółem:	28 597,50	4 777,10	33 374,60	0,00

Spółka w 2012 roku założyła Spółkę Tree Some Sp. zoo do której wniosła aportem wszystkie środki trwałe, a także inne aktywa i zobowiązania związane z funkcjonowaniem sieci kawiarni.

Wartość udziałów w zależnej spółce za które wniesiono aport wyniosła 1.377.600,00 zł
W skutek różnicy między nominalną wartością udziałów a wartością aktywów netto (minus zobowiązania) powstał kapitał z aktualizacji wyceny w wysokości 412.736,92

Wykaz aktywów i pasywów wniesionych aportem

Przekazywane Aktywa Razem:	1 176 740,87
Środki Trwałe	677 738,18
Gotówka w kasie i na rachunkach	57 738,18
Materiały	8 426,28
Należności	433 228,34
Zobowiązania	211 877,79
Wartość Obejmowanych Udziałów	1 377 600,00
Wartość Firmy (=Wartość obejmowanych udziałów + Aktywa - Zobowiązania)	412 736,92

ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE

0,00 zł

3. NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWE

0,00 zł

4. INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

22 507 600,00 zł

W kwietniu 2012 roku Spółka zbyła udziały w Tree Some Sp z o.o. po cenie nominalnej tj 1.377.600 zł

1 377 600,00 zł

W lutym 2012 roku spółka nabyła 100% udziałów w spółce Węglonex Sp.zoo o wartości

-1 377 600,00 zł

22 507 600,00 zł

5. DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

219 301,00 zł

z tytułu:

aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

wyliczenie aktywów:

przychody opodatkowane w roku przyszłym	2 698,03 zł
z tytułu niezapłaconych zaległych odsetek z termnem zapadalności w 2011 roku	2 698,03 zł
koszty będące kosztem podatkowym w roku przyszłym	1 156 912,70 zł
z tytułu zapłaconych składek ZUS	3 243,09 zł
z tytułu straty z lat ubiegłych 2010 rok	328 680,28 zł
z tytułu straty z roku 2011	691 630,67 zł
z tytułu straty podatkowej za 2012 rok	133 358,66 zł
ROŻNICA:	-1 154 214,67 zł
rezerwa na podatek dochodowy - 19%	-219 301 zł

B. MAJĄTEK OBROTOWY **169 328,57 zł**

1. ZAPASY	0,00 zł
2. NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	146 128,17 zł
w tym	
Należności od jednostek powiązanych	0,00
z tego:	0,00
a) należności z tyt. dostaw i usług	0,00
w PLN	
Należności od pozostałych jednostek	146 128,17 zł
z tego:	
a) należności z tyt. dostaw i usług	0,00 zł
w PLN	0,00 zł
b) z tytułu podatku VAT do przeniesienia na następny okres	13 934,00 zł
c) inne	132 194,17 zł
3. INWESTYCJE KRÓTKOTERMINOWE	5 964,40 zł
w tym:	
udzielone pożyczki	2 698,03
odsetki wymagalne od pożyczki dla PCM S.A.	
środki pieniężne w kasie	3 207,30 zł
w PLN	3 207,30 zł
środki pieniężne na rachunkach	59,07 zł
w PLN	59,07 zł
4. KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	17 236,00 zł
z tytułu kosztów upublicznienia	17 236,00 zł

RAZEM AKTYWA	22 896 229,57 zł
---------------------	-------------------------

PASYWA

A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY **22 765 095,00 zł**

1. Kapitał akcyjny	23 000 000,00 zł
Struktura własności kapitału akcyjnego	
Kapitał Spółki wynosi łącznie 230.000.000 akcji o wartości nominalnej 0,10 zł	
każda co daje łącznie 1.800.000 zł	
1./ Serię akcji E stanowi 18.000.000 mln akcji zwykłych na okaziciela	
W grudniu 2011 roku miał miejsce split akcji z ceny nominalnej 1,00 zł do 0,10 zł	
Dotychczasowe serie akcji zostały zamienione w serię E	
2./ Serię akcji F stanowi 200.000.000 akcji zwykłych na okaziciela	
3./ Serię akcji G stanowi 12.000.000 akcji zwykłych na okaziciela	

2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-297 502,10 zł
W spółce nie został opłacony w pełni kapitał z emisji akcji serii D w wysokości 297 502,10 zł	
3. Kapitał zapasowy	598 326,67 zł
Stan na 31.12.2011	598 326,67 zł
Zwiększenie z tytułu nadwyżki aigo z emisji serii D	705 000,00 zł
koszty upublicznienia i emisji	-106 673,33 zł
3. Strata z lat ubiegłych	-877 595,92 zł
w tym strata z 2010 roku	-338 509,90 zł
w tym strata z 2011 roku	-539 086,02 zł
4. Strata netto za okres 01.01.2012 - 31.12.2012	-70 870,57 zł

B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA **131 134,57 zł**

1. REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	0,00 zł
2. ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE	0,00 zł
3. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	27 634,57 zł
wobec jednostek powiązanych	0,00 zł
wobec pozostałych jednostek	27 634,57 zł
z tego:	
z tytułu dostaw i usług	15 317,28 zł
w PLN	15 317,28 zł
z tytułu podatków, składek ZUS	12 317,29 zł
w tym: ZUS	7 008,69 zł
PIT-4	5 308,60 zł
z tytułu wynagrodzeń	0,00 zł

RAZEM PASYWA	22 896 229,57 zł
---------------------	-------------------------

DZIAŁ 2

RACHUNEK WYNIKÓW

A. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	49 043,29 zł
z tego:	
usługi cateringowe	0,00 zł
usługi gastronomiczne	31 105,08 zł
usługi doradcze, konsultingowe	20 758,55 zł
sprzedaż towarów	0,00 zł

Struktura rodzajowa przychodów ze sprzedaży :

Przychody netto	Rok 01.01.2011 - 31.12.2011	Struktura w %	Rok 01.01.2012 - 31.12.2012	Struktura w %	dynamika 2012/2011 w %
usługi cateringowe	12 523,13	1,12	-	0,00	0,00%
usługi gastronomiczne	378 675,51	33,92	31 105,08	59,97	8,21%
usługi doradcze, konsu	155 336,44	13,91	20 758,55	40,03	13,36%
sprzedaż towarów	569 918,70	51,05	-	0,00	0,00%
Ogółem:	1 116 453,78	100,00	51 863,63	100,00	4,65%

Usługi i sprzedaż towarów świadczone były wyłącznie na terenie kraju

Zmiana stanu produktów	-2 820,34 zł
-------------------------------	---------------------

zmiana stanu produktów spowodowana roliczeniem międzyokresowym kosztów
polis ubezpieczeniowych i rocznych abonamentów

3. Pozostałe przychody operacyjne	68 112,21 zł
w tym:	
przychody operacyjne nie podlegające opodatkowaniu z tytułu rozwiązania rezerw	35 000,00 zł
pozostałe przychody operacyjne	33 112,21 zł
z tytułu refaktur kosztów związanych z aportem i zaokrąglen VAT	

4. Przychody finansowe	0,00 zł
-------------------------------	----------------

ŁĄCZNIE PRZYCHODY	117 155,50 zł
--------------------------	----------------------

B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI	172 215,18 zł
-------------------------------	----------------------

z tego:

Koszty wg rodzaju:	Dynamika 2012/2011		
	01.01.2011 - 31.12.2011	w %	01.01.2012 - 31.12.2012
a) amortyzacja	28 597,50	16,70%	4 777,10 zł
b) zużycie materiałów i energii	311 725,86	6,87%	21 429,31 zł
c) usługi obce	512 815,68	20,42%	104 730,39 zł
d) podatki i opłaty	17 369,45	14,10%	2 449,93 zł
e) wynagrodzenia	333 068,90	11,21%	37 345,99 zł
f) ubezpieczenia społeczne	22 643,70	5,11%	1 156,31 zł
g) pozostałe koszty	25 247,54	1,29%	326,15 zł
h) wartość sprzedanych towarów i materiałów	569 105,69		0,00 zł

E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	39 994,58 zł
w tym:	
kosztujących komorniczych NSKUP	2 400,00 zł
pozostałe koszty operacyjne	37 594,58 zł

H. KOSZTY FINANSOWE	79,31 zł
w tym:	
zapłacone odsetki od zobowiązań z tytułu dostaw i usług	44,71 zł
zapłacone odsetki od zobowiązań budżetowych NSKUP	34,60 zł

ŁĄCZNE KOSZTY	212 289,07 zł
----------------------	----------------------

Wyliczenie podatku dochodowego

1. Zysk brutto	-95 133,57 zł
2. Wydatki niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	3 590,91 zł
* nieopłacone do ZUS składki do 31.12.2012 w części finansowanej przez płatnika składek (art. 16 ust 1. pkt 57a)	1 156,31 zł
* mandaty i pozostałe koszty NSKUP	2 400,00 zł
* koszty odsetek od zobowiązań budżetowych	34,60 zł
3. Przychody, nie zaliczone do dochodu do opodatkowania	35 000,00 zł
rozwiązanie rezerw na należności	35 000,00 zł
4. Koszt podatkowy okresu bieżącego z tytułu zapłaconych składek ZUS i wynagrodzeń z 2011	6 816,00 zł
4. I Strata podatkowa	-133 358,66 zł
5. Podstawa opodatkowania	0 zł
6. Podatek dochodowy 19%	0 zł
7. Odroczony podatek dochodowy	-24 263 zł
8. Zysk netto	-70 870,57 zł

DZIAŁ 3

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

DZIAŁ 4 - nie dotyczy

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

	01.01.2011 - 31.12.2011			01.01.2011 - 31.12.2011		
Wyszczególnienie	Ilość etatów na 31.12.2011	Średnio-miesięczna płaca w zł	Struktura zatrudnienia	Ilość etatów na 31.12.2012	Średnio-miesięczna płaca w zł	Struktura zatrudnienia
Pracow. na stanow. robotniczych	0	0,00	0,00%	0	0,00	#DZIEL/0!
Pracow. umysłowi	1	5646,00	100,00%	0	0,00	#DZIEL/0!
Ogółem	1	5646,00	100,00%	0	#DZIEL/0!	100,00%

DZIAŁ 5 - nie dotyczy

DZIAŁ 6 - nie dotyczy

DZIAŁ 7 - nie dotyczy

DZIAŁ 8

Spółka planuje pokryć stratę z przyszłych zysków

DZIAŁ 9

Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki podjęło uchwałę o wyborze biegłego rewidenta do badania spraw finansowych za 2012 Na Biegłego Rewidenta powołano Panią Teresę Wylęgałę

W 2012 roku nie wypłacono zaliczki na poczet badania.

Zarząd Spółki w 2012 roku nie pobierał wynagrodzenia

Rada Nadzorcza nie pobierała wynagrodzenia w 2012 roku.

DZIAŁ 10 - nie dotyczy

Ciechanów, dnia: 31.03.2013

Sporządziła: Magdalena Tyska