

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje o Spółce

Spółka DROP SA powstała na podstawie aktu notarialnego Nr 6665/2007 z dnia 28.05.2007r z przekształcenia spółki DROP Spółka ograniczona odpowiedzialnością

W dniu 06.07.2007 roku Spółka wpisana została do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000284461

Siedziba Spółki mieści się w Warszawie przy ulicy Sytej 114Z II.

Spółka otrzymała numer identyfikacyjny REGON 016896001

Głównym przedmiotem działalności Spółki jest:

- handel detaliczny z wyjątkiem sprzedaży pojazdów mechanicznych, motocykli; naprawa artykułów użytku osobistego i domowego,
- budownictwo,
- zarządzanie i kierowanie w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej,
- sprzątanie i czyszczenie obiektów,
- gospodarka ściekami oraz wywóz i unieszkodliwianie odpadów, usługi sanitarne i pokrewne.

2. Czas trwania Spółki

Zgodnie z umową spółki czas trwania działalności jest nieograniczony

3. Okresy, za które prezentowane są historyczne informacje finansowe

Okres, za który prezentowane jest sprawozdanie finansowe:

- od 1 stycznia do 31 grudnia 2011 r.

Okresy, za który prezentowane są porównywalne dane finansowe:

- od 1 stycznia do 31 grudnia 2010 r.

4. Skład organów zarządzających i nadzorczych Spółki

Zarząd Spółki:

- Chwedoruk Zbigniew –Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza Spółki:

- Suchowolec Marek
- Suchowolec Andrzej
- Tłaczała Agnieszka
- Matusiak Maciej

▪ Pająk Piotr

5. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe i dane porównywalne zawiera dane łączne

Sprawozdanie finansowe oraz porównywalne dane finansowe *nie zawierają danych łącznych*. Spółka nie posiada jednostek sporządzających samodzielnie sprawozdania finansowe.

6. Wskazanie, czy Emitent jest jednostką dominującą, współnikiem jednostki współzależnej lub znaczącym inwestorem oraz czy sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Spółka nie jest współnikiem jednostki współzależnej ani znaczącym inwestorem wobec innych podmiotów. Spółka jest jednostką dominującą dla 7 spółek zależnych, w których posiada 100% udziałów w kapitale:

- DROP Organizacja Odzysku Sprzętu Elektrycznego i Elektronicznego S.A. o kapitale zakładowym 5.000 tys. zł (utworzona na podstawie aktu notarialnego Rep. A Nr 369/2009 z dnia 10.02.2009r.

- DROP Organizacja Odzysku S.A. o kapitale zakładowym 1.000 tys. zł (utworzona na podstawie aktu notarialnego Rep. A Nr 375/2009 z dnia 10.02.2009r.

- DCA Metal s.r.o. o kapitale zakładowym 200 tys. CZK (utworzona na podstawie aktu notarialnego N 125/2010 z dnia 06.12.2010.

- DROP Sp. zo.o. o kapitale zakładowym 500 tys. zł (utworzona na podstawie aktu notarialnego Rep. A Nr 6608/2010/ z dnia 06.12.2010 r.)

- DROP Finance Sp. z o.o. o kapitale zakładowym 1.000 tys. zł (utworzona na podstawie aktu notarialnego Rep. A Nr 6788/2010 z dnia 14.12.2010r.).

- DROP Organizacja Odzysku S.A. o kapitale zakładowym 1.000 tys. zł (utworzona na podstawie aktu notarialnego Rep. A Nr 375/2009 z dnia 10.02.2009r.

- GLOBAL RECYCLING Sp. z o.o. o kapitale zakładowym 50 tys. zł (utworzona na podstawie aktu notarialnego Rep. A Nr 2274/2011 z dnia 11.04.2011r.).

- GLOBAL METRECYCLING Sp. z o.o. o kapitale zakładowym 50 tys. zł (utworzona na podstawie aktu notarialnego Rep. A Nr 2279/2011 z dnia 11.04.2011r).

Spółka sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe, które obejmuje jednostkę dominującą oraz jednostki zależne DROP Finance Sp. zoo oraz DROP Sp. z o.o. Pozostałe spółki zależne nie są objęte sprawozdaniem skonsolidowanym na podstawie art.58 ustawy o rachunkowości. Sumy bilansowe Spółek zależnych nieobjętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym wynikają przede wszystkim z wartości środków zainwestowanych przez DROP S.A. w kapitał Spółek. W związku z tym wartości te podlegałyby wyłączeniu przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

W związku z powyższym nieobjęcie części spółek zależnych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym sporządzonym na dzień 31.12.2011 r. na podstawie art. 58 ustawy o rachunkowości nie ma istotnego wpływu dla realizacji obowiązku określonego w art.4 ust.1 ustawy o rachunkowości.

7. Wskazanie, czy w okresie, za który sporządzono sprawozdanie finansowe oraz dane porównywalne nastąpiło połączenie spółek

Sprawozdanie finansowe i dane porównywalne nie zawierają skutków rozliczenia połączenia spółek.

8. Założenie kontynuacji działania

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz, że nie zamierza ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

9. Porównywalność danych

Sprawozdanie finansowe oraz porównywalne dane finansowe zostały zaprezentowane w sposób zapewniający ich porównywalność przez zastosowanie jednolitych zasad rachunkowości we wszystkich prezentowanych okresach, zgodnie z zasadami rachunkowości stosowanymi przez Spółkę przy sporządzaniu sprawozdania finansowego za ostatni okres oraz przez ujęcie korekt błędów w okresach, których one dotyczą bez względu na okres, w którym zostały ujęte w księgach rachunkowych.

W przedstawionym sprawozdaniu finansowym i w porównywalnych danych finansowych nie dokonywano / dokonywano korekt wynikających z zastrzeżeń w opiniach podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych za lata, za które sprawozdania finansowe lub porównywalne dane finansowe zostały zamieszczone.

10. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji) ustalenia przychodów, kosztów i wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego i danych porównywalnych

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości z 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, zwaną dalej ustawą.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie wydatki, z zachowaniem zasady ostrożności.

✓

1. Zapasy towarów, materiałów, opakowań wycenia się:
 - w cenie zakupu,
 - rozchody wycenia się według metody FIFO.
2. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wycenia się według cen nabycia i amortyzuje się według zasad:
 - o wartości do 3 500,00 zł amortyzuje się w 100% w chwili wydania do używania,
 - powyżej wartości 3 500,00 zł amortyzuje się według stawek uwzględniających okres ich ekonomicznej użyteczności,
 - środki trwałe w budowie według poniesionych kosztów,
 - rozpoczęcie amortyzacji następuje od miesiąca następującego po miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie środka trwałego lub wartości niematerialnej i prawnej do używania.
3. Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, Na należności przeterminowane-wątpliwe powyżej 1 roku tworzy się odpisy aktualizujące. Odpisy z tytułu nieterminowej zapłaty należności naliczane SA według indywidualnej oceny Zarządu.
4. Odsetki z tytułu nieterminowej zapłaty należności naliczane są według indywidualnej oceny Zarządu.
5. Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, na zobowiązania przeterminowane nalicza się odsetki.
6. Rozrachunki dewizowe wycenia się:
 - w trakcie roku zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości,

SPRAWOZDANIE FINANSOWE DROP S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2011 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

- wartość bilansową według kursu średniego NBP na dzień bilansowy dla danej waluty.
- 7. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.
- 8. Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się:
 - rozchód w trakcie roku według metody FIFO,
 - wartość bilansową według kursu średniego NBP na dzień bilansowy dla danej waluty.
- 10. Depozyty pieniężne wycenia się według wartości uwzględniającej należne odsetki.
- 11. Instrumenty pochodne wycenia się według wartości godziwej uwzględniającej aktualny kurs giełdowy.
- 12. Inwestycje krótkoterminowe wycenia się:
 - wartość początkową według ceny nabycia,
 - rozchód w trakcie roku według metody FIFO,
 - wartość bilansową według wartości rynkowej.
- 10. Rozliczenia międzyokresowe kosztów i przychodów wycenia się według wartości nominalnych.
- ✓ 11. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym

11. Średnie kursy wymiany złotego w stosunku do EURO

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym oraz w okresie porównywalnym notowania średnich kursów wymiany złotego w stosunku do EURO, ustalone przez Narodowy Bank Polski przedstawiały się następująco:

11. Średnie kursy wymiany złotego w stosunku do EURO

W okresie objętym sprawozdaniem finansowym oraz w okresie porównywalnym notowania średnich kursów wymiany złotego w stosunku do EURO, ustalone przez Narodowy Bank Polski przedstawiały się następująco:

Okres obrotowy	Średni kurs w okresie ¹	Kurs na ostatni dzień okresu
01.01 – 31.12.2011	4,1401	4,4168
01.01 – 31.12.2010	4,0044	3,9603

1) Średnia kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie

Podstawowe pozycje bilansu, rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych przeliczono na EURO zgodnie ze wskazaną, obowiązującą zasadą przeliczenia:

- bilans według kursu obowiązującego na ostatni dzień odpowiedniego okresu,
- rachunek zysków i strat oraz rachunek przepływów pieniężnych według kursów średnich w odpowiednim okresie, obliczonych jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie.

Przeliczenia dokonano zgodnie ze wskazanymi wyżej kursami wymiany przez podzielenie wartości wyrażonych w tysiącach złotych przez kurs wymiany.

12. Wybrane dane finansowe Emitenta w przeliczeniu na EURO

Okres 01.01. – 31.12.2011 r.	tys. zł	tys. EURO
------------------------------	---------	-----------

SPRAWOZDANIE FINANSOWE DROP S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2011 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	468 904	113 259
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	1 926	465
Zysk (strata) brutto	3 070	742
Zysk (strata) netto	2 100	507
Aktywa razem	79 881	18 086
Aktywa trwałe	27 774	6 288
Aktywa obrotowe	52 107	11 797
Kapitał własny	66 390	15 031
Kapitał akcyjny	587	132,9016483
Zobowiązania razem	13 491	3 054
- w tym zobowiązania krótkoterminowe	11 684	2 645
Liczba akcji – w szt.	5 867 703	5 867 703
Wartość księgowa na akcję (w zł / EURO)	11,31	2,56
Zysk (strata) netto na akcję (w zł / EURO)	0,36	0,09
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	4824	1165
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-4566	-1102
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	-3641	-879
Zmiana stanu środków pieniężnych	-3353	-810

Okres 01.01. – 31.12.2010 r.	tys. zł	tys. EURO
Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	732 194	182 847
Zysk (strata) na działalności operacyjnej	21 457	5 358
Zysk (strata) brutto	21 590	5 392
Zysk (strata) netto	17 271	4 313
Aktywa razem	84 033	21 219
Aktywa trwałe	21 522	5 434
Aktywa obrotowe	62 511	15 784
Kapitał własny	67 803	17 121
Kapitał akcyjny	587	148
Zobowiązania razem	16 230	4 098
- w tym zobowiązania krótkoterminowe	15 342	3 874
Liczba akcji – w szt.	5 867 703	5 867 703
Wartość księgowa na akcję (w zł / EURO)	11,56	2,92
Zysk (strata) netto na akcję (w zł / EURO)	2,94	0,74
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	22 102	5 519
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-4 318	-1 078
Przepływy pieniężne netto z	-1 789	-447

SPRAWOZDANIE FINANSOWE DROP S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2011 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

działalności finansowej		
Zmiana stanu środków pieniężnych	15 995	3 994

13. Różnice pomiędzy polskimi a międzynarodowymi standardami rachunkowości

Potencjalne różnice pomiędzy polskimi a międzynarodowymi standardami rachunkowości zostały przeanalizowane na potrzeby sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Skutki przejścia na MSSF zostały zaprezentowane w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym.



SPRAWOZDANIE FINANSOWE DROP S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2011 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

SPRAWOZDANIE FINANSOWE DROP S.A.

Sprawozdanie finansowe Spółki za okres od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r. i porównywalne dane finansowe za analogiczny okres roku poprzedniego.

Bilans

BILANS NA 31.12.2011 r.

AKTYWA		Nota	Stan na 31.12.2010 r.	Stan na 31.12.2011 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE		38238	43099
I.	Wartości niematerialne i prawne	1	1	0
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		0	0
2.	Wartość firmy		0	0
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		1	0
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0	0
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2	7643	7161
1.	Środki trwałe		7606	6945
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		3123	3084
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		3403	3164
	c) urządzenia techniczne i maszyny		171	27
	d) środki transportu		0	0
	e) inne środki trwałe		910	670
2.	Środki trwałe w budowie		36	217
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		0	0
III.	Należności długoterminowe		0	0
1.	Od jednostek powiązanych		0	0
2.	Od pozostałych jednostek		0	0
IV.	Inwestycje długoterminowe	3	30560	35475
1.	Nieruchomości		0	0
2.	Wartości niematerialne i prawne		0	0
3.	Długoterminowe aktywa finansowe		30560	35475
	a) w jednostkach powiązanych		30447	35466
	- udziały lub akcje		30447	30547
	- inne papiery wartościowe		0	0
	- udzielone pożyczki		0	4598
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0	320
	b) w pozostałych jednostkach		113	9
	- udziały lub akcje		113	9
	- inne papiery wartościowe		0	0
	- udzielone pożyczki		0	0

SPRAWOZDANIE FINANSOWE DROP S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2011 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0	0
4.	Inne inwestycje długoterminowe		0	0
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		34	463
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		34	463
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		0	0

AKTYWA		Nota	Stan na 31.12.2010 r.	Stan na 31.12.2011 r.
B.	AKTYWA OBROTOWE		39 994	19 363
I.	Zapasy	4	9 640	356
1.	Materiały		0	0
2.	Półprodukty i produkty w toku		0	0
3.	Produkty gotowe		0	0
4.	Towary		9 607	323
5.	Zaliczki na dostawy		33	33
II.	Należności krótkoterminowe	5	25 559	17 674
1.	Należności od jednostek powiązanych		4 286	4 336
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		7	57
	- do 12 miesięcy		7	57
	- powyżej 12 miesięcy		0	0
	b) inne		4 279	4 279
2.	Należności od pozostałych jednostek		21 273	13 338
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		12 524	5 828
	- do 12 miesięcy		11 384	2 638
	- powyżej 12 miesięcy		1 140	3 190
	b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		8 725	6 990
	c) inne		24	520
	d) dochodzone na drodze sądowej		0	0
III.	Inwestycje krótkoterminowe		4 752	1 327
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe		4 752	1 327
	a) w jednostkach powiązanych		0	0
	- udziały lub akcje		0	0
	- inne papiery wartościowe		0	0
	- udzielone pożyczki		0	0
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0	0
	b) w pozostałych jednostkach		72	0
	- udziały lub akcje		0	0
	- inne papiery wartościowe		0	0
	- udzielone pożyczki		0	0
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	6	72	0
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	7	4 680	1 327

SPRAWOZDANIE FINANSOWE DROP S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2011 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		4 370	1 327
	- inne środki pieniężne		0	0
	- inne aktywa pieniężne		310	0
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		0	0
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8	43	7
AKTYWA RAZEM			78 232	62 462

PASYWA		Nota	Stan na 31.12.2010 r.	Stan na 31.12.2011 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	9	63 875	58 818
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy		587	587
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)		0	0
III.	Udziały (akcje) własne (-)		0	0
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy		45 954	59 767
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0	0
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		0	0
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		0	0
VIII.	Zysk (strata) netto		17 334	-1 536
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)		0	0
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		14 357	3 644
I.	Rezerwy na zobowiązania		124	165
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		34	61
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		69	73
	- długoterminowa		0	0
	- krótkoterminowa		69	73
3.	Pozostałe rezerwy		21	32
	- długoterminowe		0	0
	- krótkoterminowe		21	32
II.	Zobowiązania długoterminowe		0	0
1.	Wobec jednostek powiązanych		0	0
2.	Wobec pozostałych jednostek		0	0
	a) kredyty i pożyczki		0	0
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0	0
	c) inne zobowiązania finansowe		0	0
	d) inne		0	0
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	10	14 233	3 478
1.	Wobec jednostek powiązanych		0	0
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0	0

SPRAWOZDANIE FINANSOWE DROP S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2011 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

	- do 12 miesięcy		0	0
	- powyżej 12 miesięcy		0	0
	b) inne		0	0
2.	Wobec pozostałych jednostek		14 211	3 444
	a) kredyty i pożyczki		120	0
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0	0
	c) inne zobowiązania finansowe		0	0
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		10 184	3 388
	- do 12 miesięcy		10 184	3 388
	- powyżej 12 miesięcy		0	0
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		0	0
	f) zobowiązania wekslowe		0	0
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		3 893	44
	h) z tytułu wynagrodzeń		0	2
	i) inne		14	10
3.	Fundusze specjalne		22	34
IV.	Rozliczenia międzyokresowe		0	0
1.	Ujemna wartość firmy		0	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe		0	0
	- długoterminowe		0	0
	- krótkoterminowe		0	0
PASYWA RAZEM			78 232	62 462

9

SPRAWOZDANIE FINANSOWE DROP S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2011 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Rachunek zysków i strat

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant kalkulacyjny)

Lp.	Wyszczególnienie	Nota	Za okres	
			01.01.2010 r. - 31.12.2010 r.	01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.
A.	Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		722 762	26 567
	- od jednostek powiązanych		0	0
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		405	203
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		722 357	26 364
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:		681 121	21 460
	- jednostkom powiązanym		0	0
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		0	0
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		681 121	21 460
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)		41 641	5 107
D.	Koszty sprzedaży		18 508	5 862
E.	Koszty ogólnego zarządu		1 934	2 402
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)		21 198	-3 157
G.	Pozostałe przychody operacyjne	11	2 341	726
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0	43
II.	Dotacje		0	0
III.	Inne przychody operacyjne		2 341	683
H.	Pozostałe koszty operacyjne	12	2 037	35
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		50	0
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0	0
III.	Inne koszty operacyjne		1 987	35
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)		21 502	-2 466
J.	Przychody finansowe		990	559
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0	0
	- od jednostek powiązanych		0	0
II.	Odsetki, w tym:	13	349	464
	- od jednostek powiązanych		0	343
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		528	59
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		114	0

SPRAWOZDANIE FINANSOWE DROP S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2011 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

V.	Inne		0	36
K.	Koszty finansowe		950	30
I.	Odsetki, w tym:	14	184	11
	- od jednostek powiązanych		0	0
II.	Strata ze zbycia inwestycji		13	0
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		122	6
IV.	Inne	15	631	13
L.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)		21 542	-1 937
M.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)		0	0
I.	Zyski nadzwyczajne		0	0
II.	Straty nadzwyczajne		0	0
N.	Zysk (strata) brutto (L+/-M)		21 542	-1 937
O.	Podatek dochodowy		4 330	-402
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		0	0
R.	Zysk (strata) netto (N-O-P)		17 212	-1 536

Zysk (strata) netto (zanalizowany)		-1 536	17 334
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		5 867 703	5 867 703
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		-0,26	2,95
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych		5 867 703	5 867 703
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł)		-0,26	2,95

SPRAWOZDANIE FINANSOWE DROP S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2011 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Zestawienie zmian w kapitale własnym

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2010 r. - 31.12.2010 r.	01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	587	587
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
	- korekty błędów	0	0
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	587	587
		0	0
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	587	587
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0	0
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0
	- wydania udziałów (emisji akcji)	0	0
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0
	- umorzenia udziałów (akcji)	0	0
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	587	587
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0	0
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0	0
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0	0
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0	0
	Zmiana udziałów (akcji) własnych	0	0
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0
	- akcje przeznaczone do sprzedaży	0	0
	- akcje przeznaczone do umorzenia	0	0
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0
	- sprzedaż akcji	0	0
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0	0
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	39 013	45 954
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	6 942	13 813
a)	zwiększenie (z tytułu)	6 942	13 813
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0
	- z podziału zysku (ustawowo)	6 942	13 813

SPRAWOZDANIE FINANSOWE DROP S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2011 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	0
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0
	- pokrycia straty	0	0
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	45 954	59 767
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0	0
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0
	- zbycia środków trwałych	0	0
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0	0
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0	0
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	8 702	17 334
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	8 702	17 334
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
	- korekty błędów	0	0
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	8 702	17 334
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0	0
b)	zmniejszenie (z tytułu)	8 702	17 334
	dywidendy	1 760	3 521
	- kapitał zapasowy	6 942	13 813
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
	- korekty błędów	0	0
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	0
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0
	- podział zysku	0	0
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
7.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
8.	Wynik netto	17 334	-1 536
a)	Zysk netto	17 334	0
b)	Strata netto	0	-1 536

SPRAWOZDANIE FINANSOWE DROP S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2011 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

c)	Ódpisy z zysku	0	0
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	63 875	58 818
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		



SPRAWOZDANIE FINANSOWE DROP S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2011 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
 (metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	nota	Za okres	
			01.01.2010 r. - 31.12.2010 r.	01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I.	Zysk / Strata netto		17 334	-1 536
II.	Korekty razem	37	-863	6 359
1.	Amortyzacja		1 599	587
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0	0
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		-11	-320
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-12	-103
5.	Zmiana stanu rezerw		108	42
6.	Zmiana stanu zapasów		-1 664	9 284
7.	Zmiana stanu należności		-6 015	7 885
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		5 027	-10 635
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		114	-393
10.	Inne korekty		-9	13
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		16 470	4 824
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I.	Wpływy		38	616
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0	172
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0	0
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		38	443
a)	w jednostkach powiązanych		0	0
b)	w pozostałych jednostkach:		38	443
	- zbycie aktywów finansowych		0	123
	- dywidendy i udziały w zyskach		0	0
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0	320
	- odsetki		38	0
	- inne wpływy z aktywów finansowych		0	0
4.	Inne wpływy inwestycyjne		0	0
II.	Wydatki		9 386	5 152
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		4 356	233

SPRAWOZDANIE FINANSOWE DROP S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2011 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	5 030	4 918
a)	w jednostkach powiązanych	5 030	4 918
b)	w pozostałych jednostkach:	0	0
	- nabycie aktywów finansowych	0	0
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0	0
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-9 348	-4 536
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	0	0
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
2.	Kredyty i pożyczki	0	0
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0
4.	Inne wpływy finansowe	0	0
II.	Wydatki	2 954	3 641
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	1 760	3 521
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
4.	Splaty kredytów i pożyczek	1 165	120
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0
8.	Odsetki	28	0
9.	Inne wydatki finansowe	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-2 954	-3 641
D.	Przepływy pieniężne netto razem	4 168,57	-3 353,19
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	4 169,20	-3 353,19
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	511,04	4 680,23
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	4 680,23	1 327,05
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

INFORMACJA DODATKOWA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

NOTA 1

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2010
a) koszty zakończonych prac rozwojowych		
b) wartość firmy		
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:		1
- oprogramowanie komputerowe		1
d) inne wartości niematerialne i prawne		
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
Wartości niematerialne i prawne, razem		1

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	31.12.2011	31.12.2010
a) własne		1
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:		
Wartości niematerialne i prawne, razem		1

SPRAWOZDANIE FINANSOWE DROP S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2011 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne, razem
31.12.2011 r.						
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu			88			88
b) zwiększenia						
c) zmniejszenia						
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			88			88
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			87			87
f) amortyzacja za okres (z tytułu)			1			1
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu			88			88
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						
- zwiększenia						
- zmniejszenia						
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu						
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu						

SPRAWOZDANIE FINANSOWE DROP S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2011 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	koszty zakończonych prac rozwojowych	wartość firmy	nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości, w tym:	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne, razem
31.12.2010 r.			oprogramowanie komputerowe			88
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu			88			88
b) zwiększenia						
c) zmniejszenia						
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			88			88
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			87			87
f) amortyzacja za okres (z tytułu)			1			1
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu			88			88
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						
- zwiększenia						
- zmniejszenia						
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu						
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu						

SPRAWOZDANIE FINANSOWE DROP S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2011 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

NOTA 2

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE			
a) środki trwałe, w tym:	31.12.2011	31.12.2010	
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	6945		7607
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3084		3123
- urządzenia techniczne i maszyny	3164		3403
- środki transportu	27		171
- inne środki trwałe			
b) środki trwałe w budowie	670		910
c) zaliczki na środki trwałe w budowie			36
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	6945		7643

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)			
a) własne	31.12.2011	31.12.2010	
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	6945		7607
Środki trwałe bilansowe, razem	6945		7607

SPRAWOZDANIE FINANSOWE DROP S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2011 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

NOTA 3

ZMIANY ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	urządzenia techniczne i maszyny	środki transportu	inne środki trwałe	Środki trwałe, razem
Stan na 31.12.2011						
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	3978	4232	1063	296	1540	11109
b) zwiększenia (z tytułu)		49	4			53
c) zmniejszenia (z tytułu)					143	143
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	3978	4281	1067	296	1397	11019
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	855	829	893	296	630	3503
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	40	288	146		97	571
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	895	1117	1039	296	727	4074
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						
- zwiększenia						
- zmniejszenia						
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu						
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	3083	3164	28		670	6945

SPRAWOZDANIE FINANSOWE DROP S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2011 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2010
a) w jednostkach zależnych	35 465	30 447
- udziały lub akcje	30 547	30 447
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki	4 598	
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	320	
b) w jednostkach współzależnych		
c) w jednostkach stowarzyszonych		
d) w znaczącym inwestorze		
da) we wspólniku jednostki współzależnej		
e) w jednostce dominującej		
- udziały lub akcje		
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)		
f) w pozostałych jednostkach	8	113
- udziały lub akcje	8	113
- dłużne papiery wartościowe		
- inne papiery wartościowe (wg rodzaju)		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju):		
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	35 473	30 560

ZMIANA STANU DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2010
a) stan na początek okresu	30 560	6084
udziały/akcje w jednostkach zależnych	30 447	6000
akcje w pozostałych jednostkach, notowanych na giełdzie	113	84

SPRAWOZDANIE FINANSOWE DROP S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2011 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

b) zwiększenia (z tytułu)	5018	24476
nabycie akcji w spółkach zależnych	100	24447
Zmiana wyceny		29
udzielone pożyczki	4598	
inne	320	
c) zmniejszenia (z tytułu)	104	
zmiana wyceny	6	
spadek	98	
d) stan na koniec okresu	35474	30560
udziały/akcje w jednostkach zależnych	30547	30447
akcje w pozostałych jednostkach, notowanych na giełdzie	8	113
pozostałe	4919	

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k
nazwa (firma) jednostki ze wskazaniem formy prawnej	siedziba	przedmiot przedsiębiorstwa	charakter powiązania (jednostka zależna, współzależna, stowarzyszona, z wyłączeniem powiązań bezpośrednich i pośrednich)	zastosowana metoda konsolidacji / wyocenia metodą praw własności, bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji / wyocenie metodą praw własności	data objęcia kontroli / uzyskania znaczącego wpływu	wartość udziałów / akcji według ceny nabycia	korekty aktualizujące wartość (razem)	wartość bilansowa udziałów / akcji	procent posiadanej kapitału zakładowego	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	wskazanie, innej niż określonej pod pkt. j) lub k), podstawy kontroli / współkontroli / znaczącego wpływu
Drop Organizacja Odzysku S.A.	02-987 Warszawa ul. Syta 114z 1.1	zbieranie obrótki i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne	Jednostka zależna	jednostka nie podlega konsolidacji	10-02-2009	5000		5 000	100,00%	100,00%	
Drop Organizacja Odzysku Sprzetu Elektronicznego i Elektronicznego S.A.	02-987 Warszawa ul. Syta 114z 1.1	zbieranie obrótki i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne	Jednostka zależna	jednostka nie podlega konsolidacji	10-02-2009	1000		1 000	100,00%	100,00%	

SPRAWOZDANIE FINANSOWE DROP S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2011 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

ACD Metal s.o.o.	Republika Czechy	obsz. surowcami wytwarz. i atenuację działalność	Jednostka zależna	jednostka nie podlega konsolidacji	10-03-2010	30		30	100,00%	100,00%
Drop Sp. z o.o.	02-987 Warszawa ul. Syta 114z I.I	działalność związana ze zbiieraniem, przetwarzaniem i unieszkodliwianiem odpadów, odczyszczenie surowców..	Jednostka zależna	jednostka nie podlega konsolidacji	06-12-2010	500		500	100,00%	100,00%
Drop Finance Sp. z o.o.	02-987 Warszawa ul. Syta 114z I.I	finansowa działalność usługowa z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych	Jednostka zależna	konsolidacja miejscową podległą	06-12-2010	1000		23917	100,00%	100,00%
Global Metrecycling Sp. z o.o.	02-987 Warszawa ul. Syta 114z I.I	działalność związana ze zbiieraniem, przetwarzaniem i unieszkodliwianiem odpadów, odczyszczenie surowców..	Jednostka zależna	jednostka nie podlega konsolidacji	11-04-2011	50		50	100,00%	100,00%
Global Recycling Sp z o.o.	02-987 Warszawa ul. Syta 114z I.I	działalność związana ze zbiieraniem, przetwarzaniem i unieszkodliwianiem odpadów, odczyszczenie surowców..	Jednostka zależna	jednostka nie podlega konsolidacji	11-04-2011	50		50	100,00%	100,00%
RAZEM						7630		30547		

g

SPRAWOZDANIE FINANSOWE DROP S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2011 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH H PODPORZĄDK OWANYCH - c.d.	m														n		o		p	r	s	t
	kapitał własny jednostki, w tym:														zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:		należności jednostki:		aktywa jednostki, razem	przychody ze sprzedaży	nieopłaconą przez emitenta wartość udziałów (akcji) w jednostce	otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy
	pozostały kapitał własny, w tym:				zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki, w tym:										należności jednostki:							
	kapitał zakładowy	należne wpłaty na kapitał zakładowy (wielkość ujemna)	kapitał zapasowy	Pozostały kapitał własny ogółem	Zysk (strata) z lat ubiegłych	Zysk (strata) netto	Ogółem	zobowiązania długoterminowe	zobowiązania krótkoterminowe	należności długoterminowe	należności krótkoterminowe											
Drop Organizacja Odzysku S.A.	1000		125	414		414	269		269		269		933	1 808	1 995							
Drop Organizacja Odzysku Sprzetu Elektrycznego i Elektronicznego S.A.	5000		63	292		292	82		82		82		276	5 438	442							
ACD Metal s.r.o.	30		30	-29	-11	-18	0		0		0											
Drop Sp. z o.o.	500		500	1 317	-30	1 770	32 748	24 000	8 744		8 744		17 107	35 104	434 944							
Drop Finance Sp. z o.o.	1000		22 917	2 838	354	2 485	4 885		4 885		4 885		19 415	31 640	7 801							
Global Metrecycling Sp. z o.o.	50		50			-65								150	30							
Global Recycling Sp. z o.o.	50		50			-6								43								
RAZEM	7630		23 736	4 833	313	4 871	37 984	24 000	13 980		37 984	24 000	37 732	74 204	445 212							

SPRAWOZDANIE FINANSOWE DROP S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2011 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

NOTA 4

ZAPASY	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2010
a) materiały		
b) półprodukty i produkty w toku		
c) produkty gotowe		
d) towary	9 607	9 607
e) zaliczki na dostawy	33	33
Zapasy, razem	9 640	9 640

NOTA 5

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO (STRUKTURA WALUTOWA)	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2010
a) w walucie polskiej	16 736	25 396
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	938	1 361
b1. jednostka/waluta EURO	209	288
tys. zł	922	1 142
b2. jednostka/waluta USD	4	74
tys. zł	15	219
pozostałe waluty w tys. zł		
Należności krótkoterminowe, razem	17 674	26 757

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG (BRUTTO) - O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO OKRESIE SPŁATY:	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2010
a) do 1 miesiąca	1 619	5 582
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	351	140
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	53	210
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	54	420
e) powyżej 1 roku	300	1 140
f) należności przeterminowane	4 100	5 765
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (brutto)	6 476	13 257
g) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	649	726
Należności z tytułu dostaw i usług, razem (netto)	5 828	12 531

NALEŻNOŚCI Z TYTUŁU DOSTAW I USŁUG, PRZETERMINOWANE (BRUTTO) - Z PODZIAŁEM NA NALEŻNOŚCI NIE SPŁACONE W OKRESIE:	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2010
a) do 1 miesiąca	4 053	3 879
b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	401	688
c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	17	231
d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	277	176
e) powyżej 1 roku	4 053	791

SPRAWOZDANIE FINANSOWE DROP S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2011 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (brutto)	8 802	5 765
f) odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane	649	726
Należności z tytułu dostaw i usług, przeterminowane, razem (netto)	8 153	5 039

ŁĄCZNA WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI PRZETERMINOWANYCH*	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2010
Należności przeterminowane brutto	5 868	6 237
- w tym, należności sporne brutto	5 868	6 237
a) z tytułu dostaw i usług brutto	5 397	5 765
b) pozostałe brutto		
c) dochodzone na drodze sądowej brutto	472	472
Odpisy aktualizujące wartość należności przeterminowanych	1 120	1 198
- w tym odpisy aktualizujące wartość należności spornych	1 120	885
Należności przeterminowane netto	4 748	5 039
- w tym należności sporne netto		

NOTA 6

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (STRUKTURA WALUTOWA)	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2010
a) w walucie polskiej		72
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)		
b1. jednostka/waluta eur		
zł		
b2. jednostka/waluta usd		
zł		
pozostałe waluty w zł		
Papiery wartościowe, udziały i inne krótkoterminowe aktywa finansowe, razem		72

PAPIERY WARTOŚCIOWE, UDZIAŁY I INNE KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE (WG ZBYWALNOŚCI)	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2010
A. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na giełdach (wartość bilansowa)		72
a) akcje (wartość bilansowa):		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		

SPRAWOZDANIE FINANSOWE DROP S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2011 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		72
wycena kontraktów forward na dzień bilansowy.		72
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		72
c2		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
-		
B. Z nieograniczoną zbywalnością, notowane na rynkach pozagiełdowych (wartość bilansowa)		
a) akcje (wartość bilansowa):		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
c1 ...		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
c2 ...		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
C. Z nieograniczoną zbywalnością, nienotowane na rynku regulowanym (wartość bilansowa)		
a) akcje (wartość bilansowa):		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
b) obligacje (wartość bilansowa):		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
c1		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
c2		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
D. Z ograniczoną zbywalnością (wartość bilansowa)		
a) udziały i akcje (wartość bilansowa):		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		

SPRAWOZDANIE FINANSOWE DROP S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2011 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

b) obligacje (wartość bilansowa):		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
c) inne - wg grup rodzajowych (wartość bilansowa):		
wycena kontraktów walutowych		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
c2 -		
- wartość godziwa		
- wartość rynkowa		
- wartość według cen nabycia		
Wartość według cen nabycia, razem		
Wartość na początek okresu, razem		
Korekty aktualizujące wartość (za okres), razem		72
Wartość bilansowa, razem		72

NOTA 7

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE (STRUKTURA WALUTOWA)	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2010
a) w walucie polskiej	965	2 386
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	362	1 625
b1. Euro	81	393
tys. zł.	358	1 557
b2. Dolar amerykański	1	24
tys. zł.	4	68
pozostałe waluty w tys. zł.		
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne, razem	1 327	4 011

Nota 8

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2010
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	7	43
ubezpieczenie majątku	7	36
zaliczka na poczet czynszu		3
abonament online		4
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, razem	7	43

NOTA 9

KAPITAŁ ZAPASOWY	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2010
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	14 659	14 659
b) utworzony ustawowo		
c) utworzony zgodnie ze statutem / umową, ponad wymaganą ustawowo (minimalną) wartość		
d) z dopłat akcjonariuszy / wspólników		

SPRAWOZDANIE FINANSOWE DROP S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2011 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

e) inny (wg rodzaju)	45 108	31 295
-podziału zysku	45 108	31 295
Kapitał zapasowy, razem	59 767	45 954

NOTA 10

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2010
a) wobec jednostek zależnych		
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
b) wobec jednostek współzależnych		
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
c) wobec jednostek stowarzyszonych		
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
d) wobec znaczącego inwestora		
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		

SPRAWOZDANIE FINANSOWE DROP S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2011 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
e) wobec współnika jednostki współzależnej		
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
f) wobec jednostki dominującej		
- kredyty i pożyczki, w tym:		
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- inne (wg rodzaju)		
g) wobec pozostałych jednostek	3 444	14 211
- kredyty i pożyczki, w tym:		120
- długoterminowe w okresie spłaty		
- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
- z tytułu dywidend		
- inne zobowiązania finansowe, w tym:		
wycena instrumentów finansowych		
- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	3 388	10 184
- do 12 miesięcy	3 388	10 184
- powyżej 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- zobowiązania wekslowe		
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	44	3 893
- z tytułu wynagrodzeń	2	
- inne (wg tytułów)	10	14
rozrachunki z pacownikami	10	14
h) fundusze specjalne (wg tytułów)	34	22
- Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	34	22
Zobowiązania krótkoterminowe, razem	3 478	14 233

NOTA 11

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	01.01.2011- 31.12.2011	01.01.2010- 31.12.2010
a) rozwiązane rezerwy (z tytułu)		
b) pozostałe, w tym:	683	2 341
z najmu lokalu	90	387
nadwyżki towarów	1	495

SPRAWOZDANIE FINANSOWE DROP S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2011 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

otrzymane odszkodowania	11	26
rozwiązanie rezerwy na zapasy i należności	73	583
refaktury usług	469	105
różnice groszowe	0	0
załadunek złomu		
odzysk i wywóz odpadów		
pozostałe		0
-spisane zobowiązania	39	745
Inne przychody operacyjne razem	683	2 341

NOTA 12

INNE KOSZTY OPERACYJNE	01.01.2011- 31.12.2011	01.01.2010- 31.12.2010
a) utworzone rezerwy (z tytułu)		
b) pozostałe, w tym:	35	1 987
niedobory towarów	5	1 104
spisane należności		2
darowizny	29	
odpisy na należności		314
odpisy na należności budżetowe		566
pozostałe	1	1
Inne koszty operacyjne, razem	35	1 987

NOTA 13

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	01.01.2011- 31.12.2011	01.01.2010- 31.12.2010
a) z tytułu udzielonych pożyczek	343	
od jednostek powiązanych, w tym:	343	
- od jednostek zależnych	343	
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od wspólnika jednostki współzależnej		
- od jednostki dominującej		
od pozostałych jednostek		
b) pozostałe odsetki	122	349
od jednostek powiązanych, w tym:		
- od jednostek zależnych		
- od jednostek współzależnych		
- od jednostek stowarzyszonych		
- od znaczącego inwestora		
- od wspólnika jednostki współzależnej		
- od jednostki dominującej		
od pozostałych jednostek	122	349
Przychody finansowe z tytułu odsetek, razem	464	349

NOTA 14

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK	01.01.2011- 31.12.2011	01.01.2010- 31.12.2010
a) od kredytów i pożyczek		28
dla jednostek powiązanych, w tym:		

SPRAWOZDANIE FINANSOWE DROP S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2011 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

- dla jednostek zależnych		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		
- dla wspólnika jednostki współzależnej		
- dla jednostki dominującej		
dla innych jednostek		28
b) pozostałe odsetki	11	156
dla jednostek powiązanych, w tym:		
- dla jednostek zależnych		
- dla jednostek współzależnych		
- dla jednostek stowarzyszonych		
- dla znaczącego inwestora		
- dla wspólnika jednostki współzależnej		
- dla jednostki dominującej		
dla innych jednostek	11	156
Koszty finansowe z tytułu odsetek, razem	11	184

NOTA 15

INNE KOSZTY FINANSOWE	01.01.2011- 31.12.2011	01.01.2010- 31.12.2010
a) ujemne różnice kursowe, w tym:		610
- zrealizowane		596
- niezrealizowane		14
b) utworzone rezerwy (z tytułu)		
c) pozostałe, w tym:	13	21
aktualizacja wyceny		
koszty gwarancji bankowych	13	3
koszty bankowe		18
Inne koszty finansowe, razem	13	631

SPOSÓB OBLICZENIA ZYSKU (STRATY) NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ ORAZ ROZWODNIONEGO ZYSKU (STRATY) NA JEDNĄ AKCJĘ ZWYKŁĄ	Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2010
a) zysk (strata) netto / liczba akcji zwykłych serii A	-0,26	2,95
b) zysk (strata) netto / liczba akcji zwykłych serii B	-0,26	2,95
c) zysk (strata) netto / liczba akcji zwykłych serii C	-0,26	2,95
d) rozwodniony zysk (strata) netto / liczba akcji zwykłych serii ...		
e) rozwodniony zysk (strata) netto / liczba akcji zwykłych serii ...		
f) rozwodniony zysk (strata) netto / liczba akcji zwykłych serii ...		

SPRAWOZDANIE FINANSOWE DROP S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2011 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

WYKAZ ISTOTNYCH KOREKT PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH DOTYCZĄCYCH DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ UJĘTYCH W POZYCJI „INNE KOREKTY”	01.01.2011- 31.12.2011	01.01.2010- 31.12.2010
1. Łącznie korekty - działalność operacyjna	7 203	-863
- przekraczające 5% korekt w działalności operacyjnej	360	-43
a) inne korekty działalności operacyjnej		-9

WYKAZ ISTOTNYCH INNYCH WPŁYWÓW I WYDATKÓW INWESTYCYJNYCH PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH DOTYCZĄCYCH DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ UJĘTYCH W POZYCJACH „INNE WPŁYWY Z AKTYWÓW FINANSOWYCH” I „INNE WYDATKI INWESTYCYJNE”	01.01.2011- 31.12.2011	01.01.2010- 31.12.2010
1. Łącznie wpływy - działalność inwestycyjna	295	38
- 5% wpływów w działalności inwestycyjnej	15	2
a) Inne wpływy inwestycyjne razem		
2. Łącznie wydatki - działalność inwestycyjna	5 252	9 386
- 5% wydatków w działalności inwestycyjnej	263	469
a) Inne wydatki inwestycyjne razem		

WYKAZ ISTOTNYCH INNYCH WPŁYWÓW I WYDATKÓW FINANSOWYCH PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH DOTYCZĄCYCH DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ UJĘTYCH W POZYCJACH „INNE WPŁYWY FINANSOWE” I „INNE WYDATKI FINANSOWE”	01.01.2011- 31.12.2011	01.01.2010- 31.12.2010
1. Łącznie wpływy – działalność finansowa		
- 5% wpływów w działalności finansowej		
a) Inne wpływy finansowe razem		
2. Łącznie wydatki – działalność finansowa	3 641	2 954
- 5% wydatków w działalności finansowej	182	148
a) Inne wydatki finansowe razem		



NOTY OBJAŚNIAJĄCE

INFORMACJA O INSTRUMENTACH FINANSOWYCH - NIE DOTYCZY

NOTA 2.1 Kategorie instrumentów finansowych

Lp.	Treść	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu
1	Stan na początek okresu, w tym	
	Wycena	0
2	Zwiększenia	
	- nabycie	
	- przekwalifikowanie	
	- wycena	
3	Zmniejszenia	
	- sprzedaż	
	- wycena	
4	Stan na koniec okresu, z tego:	
4.1	ujawnione w bilansie krótkoterminowe aktywa finansowe	
	a) udziały lub akcje	
	b) dłużne papiery wartościowe	
	c) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
	d) inne papiery wartościowe	
	e) inne środki pieniężne	

Lp.	Treść	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu
1	Stan na początek okresu, w tym	
	Wycena	
2	Zwiększenia	
	- nabycie	
	- przekwalifikowanie	
	- wycena	
3	Zmniejszenia	
	- sprzedaż	
	- wycena	
4	Stan na koniec okresu, z tego:	
4.1	ujawnione w bilansie krótkoterminowe zobowiązania finansowe	
	a) inne krótkoterminowe zobowiązania finansowe	
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	

Lp.	Treść	Pożyczki udzielone i należności własne
1	Stan na początek okresu, w tym	

SPRAWOZDANIE FINANSOWE DROP S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2011 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

	Wycena	
2	Zwiększenia	
	- nabycie	
	- przekwalifikowanie	
	- wycena	
3	Zmniejszenia	
	- sprzedaż	
	- wycena	
4	Stan na koniec okresu, z tego:	
4.1	ujawnione w bilansie długo i krótkoterminowe aktywa finansowe	
	a) udzielone pożyczki	

Lp.	Treść	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności
1	Stan na początek okresu, w tym	
	Wycena	
2	Zwiększenia	
	- nabycie	
	- przekwalifikowanie	
	- wycena	
3	Zmniejszenia	
	- sprzedaż	
	- wycena	
4	Stan na koniec okresu, z tego:	
4.1	ujawnione w bilansie długo i krótkoterminowe aktywa finansowe	
	a) dłużne papiery wartościowe	
	b) inne papiery wartościowe	
	c) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	

Lp.	Treść	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży
1	Stan na początek okresu, w tym	
	Wycena	
2	Zwiększenia	
	- nabycie	
	- przekwalifikowanie	
	- wycena	
3	Zmniejszenia	
	- sprzedaż	
	- wycena	
4	Stan na koniec okresu, z tego:	
4.1	ujawnione w bilansie długo i krótkoterminowe aktywa finansowe	
	a) udziału lub akcje	
	b) dłużne papiery wartościowe	
	c) inne papiery wartościowe	
	d) inne krótkoterminowe aktywa finansowe	

NOTA 2.2 Charakterystyka instrumentów finansowych jednostki

NOTA 2.2.1 Istotne informacje o instrumentach finansowych

A. Rodzaj instrumentów finansowych

Jednostka posiada następujące rodzaje instrumentów finansowych:

- Akcje spółek notowanych na giełdzie
- Akcje spółek zależnych (inwestycje długoterminowe)

B. Metody i istotne założenia przyjęte do ustalania wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w wartości godziwej

Nie dotyczy

C. Ujmowanie skutków przeszacowania aktywów finansowych zaliczonych do kategorii dostępnych do sprzedaży

Nie dotyczy

D. Wartość wykazanych w bilansie instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej i ujmowanie skutków ich przeszacowania

Nie dotyczy

E. Zasady wprowadzania do ksiąg rachunkowych instrumentów finansowych nabytych na rynku regulowanym

Nie dotyczy

F. Obciążenie ryzykiem stopy procentowej

Nie dotyczy

G. Obciążenie ryzykiem kredytowym

Nie dotyczy

NOTA 2.2.2 Aktywa finansowe wyceniane w wysokości skorygowanej ceny nabycia

Nie dotyczy

NOTA 2.2.3 Aktywa i zobowiązania finansowe nie wyceniane w wartości godziwej

Aktywami nie wycenianymi w wartości godziwej są akcje spółek zależnych utworzonych w badanym

SPRAWOZDANIE FINANSOWE DROP S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2011 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

okresie. Akcje te są wyceniane w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

NOTA 2.2.4 Umowy dotyczące przekształcenia aktywów finansowych w papiery wartościowe i/lub umowy odkupu

Nie dotyczy

NOTA 2.2.5 Powody zmian zasad wyceny aktywów finansowych

Nie dotyczy

NOTA 2.2.6 Kwoty odpisów aktualizujących wartość aktywów finansowych

Nie dotyczy

NOTA 2.2.7 Przychody z odsetek

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					
Pożyczki udzielone i należności własne	144	0	320	0	464
Pozostałe aktywa					
RAZEM	144	0	320	0	464

NOTA 2.2.8 Odsetki niezrealizowane od pożyczek udzielonych lub należności własnych w części objętej odpisami aktualizującymi

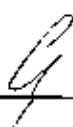
Nie dotyczy

NOTA 2.2.9 Koszty z tytułu odsetek od zobowiązań finansowych

Nie dotyczy

NOTA 2.2.10 Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym

Nie dotyczy



NOTA 2.2.11. Zmiany w kapitale z aktualizacji wyceny w zakresie dotyczącym wyceny instrumentów zabezpieczających

Nie dotyczy

NOTA 3 DANE O POZYCJACH POZABILANSOWYCH, W SZCZEGÓLNOŚCI ZOBOWIĄZANIACH WARUNKOWYCH, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONYCH PRZEZ SPÓŁKĘ GWARANCJACH I PORĘCZENIACH (TAKŻE WEKSŁOWYCH)

§ 21 stycznia 2011 Spółka dominująca otrzymała zawiadomienie o zajęciu zabezpieczającym prawa majątkowego stanowiącego wierzytelność z rachunku bankowego Spółki. Zawiadomienie dotyczyło kwestionowanych faktur za 2006 rok.

§ 31 stycznia 2011 roku Naczelnik Drugiego Mazowieckiego Urzędu Skarbowego w Warszawie na podstawie art. 33 § 1, art. 33 § 2 pkt. 2 art. 33 § 3, art. 33 § 4 pkt.2 oraz art. 207 Ordynacji podatkowej postanowił zabezpieczyć na majątku Spółki dominującej kwotę 4 430 573 złotych na przybliżone zobowiązania podatkowe Spółki z tytułu podatku od towarów i usług za miesiąc grudzień 2009 roku.

§ 12 stycznia 2011 roku Dyrektor Urzędu Kontroli Skarbowej w Bydgoszczy wszczął postępowanie kontrolne w Spółce dominującej za okres od stycznia 2009 r. do maja 2010 r. i od lipca 2010r. do listopada 2010.

§ 31 marca 2011 roku Naczelnik Drugiego Mazowieckiego Urzędu Skarbowego w Warszawie na podstawie art. 33 § 1, art. 33 § 2 pkt. 2 art. 33 § 3, art. 33 § 4 pkt.2 oraz art. 207 Ordynacji podatkowej na wniosek Dyrektora Urzędu Kontroli Skarbowej w Bydgoszczy postanowił zabezpieczyć na majątku Spółki dominującej kwotę 9 503 618 złotych na przybliżone zobowiązania podatkowe Spółki z tytułu podatku od towarów i usług za luty, marzec, kwiecień, maj, czerwiec, lipiec, sierpień, wrzesień, październik, listopad 2009 roku oraz styczeń, luty, marzec, kwiecień i sierpień 2010 roku.

NOTA 4 ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETU PAŃSTWA LUB JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO Z TYTUŁU UZYSKANIA PRAWA WŁASNOŚCI BUDYNKÓW I BUDOWLI

Nie dotyczy

NOTA 5 PRZYCHODY, KOSZTY I WYNIKI DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANIEJ W DANYM OKRESIE LUB PRZEWIDZIALNEJ DO ZANIECHANIA W NASTĘPNYM OKRESIE

Nie dotyczy



**NOTA 6 KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE,
ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA WŁASNE POTRZEBY.**

Nie dotyczy

**NOTA 7 PONIESIONE NAKŁADY INWESTYCYJNE ORAZ PLANOWANE W
OKRESIE NAJBLIŻSZYCH 12 MIESIĘCY OD DNIA BILANSOWEGO NAKŁADY
INWESTYCYJNE, W TYM NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE**

Nie dotyczy

NOTA 8

**NOTA 8.1 INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCIACH ZAWARTYCH
PRZEZ EMITENTA Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI, NA
WARUNKACH INNYCH NIŻ RYNKOWE, WRAZ Z ICH KWOTAMI
ORAZ INFORAMCJAMI OKREŚLAJACYMI CHARAKTER TYCH
TRANSAKCJI**

Nie dotyczy



NOTA 8.a INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GOSPODARCZYM ZAWARTYCH PRZEZ EMITENTA UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE W ZAKRESIE NIEZBĘDNYM DO OCENY ICH WPŁYWU NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY

NOTA 9 INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Nazwa i zakres działalności wspólne przedsiębiorstwa	Procentowy udział	Wartość wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych, wartości niematerialnych i prawnych	Zobowiązania zaciągnięte na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych	w tym części zobowiązań wspólnie zaciągniętych	Przychody uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia	Koszty związane z uzyskaniem przychodu ze wspólnego przedsięwzięcia	Zobowiązania warunkowe i inwestycyjne dotyczące wspólnego przedsięwzięcia

NOTA 10 INFORMACJE O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE

	31.12.2011	31.12.2010
Pracownicy fizyczni		11
Pracownicy umysłowi	11,25	11
Razem zatrudnieni	11,25	22

NOTA 11 ŁĄCZNA WARTOŚĆ WYNAGRODZEŃ, NAGRÓD LUB KORZYŚCI (W PIENIĄDZU I W NATURZE), WYPŁACONYCH, NALEŻNYCH LUB POTENCJALNIE NALEŻNYCH, ODREBNI DLA OSÓB ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH EMITENTA

01.01.2011 – 31.12.2011	Funkcja	Wynagrodzenie	Nagrody	Korzyści
Łączne wartości dla Zarządu, w tym:				
Chwedoruk Zbigniew	Prezes	62		

SPRAWOZDANIE FINANSOWE DROP S.A. ZA OKRES 01.01. – 31.12.2011 R.
(wszystkie kwoty podane są w tys. złotych o ile nie podano inaczej)

Razem wynagrodzenia		62	
---------------------	--	----	--

Wyszczególnienie		01.01.2010 r. - 31.12.2010 r.	01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.
1	Organy zarządzające	66	62
2	Organy administrujące		
3	Organy nadzorujące	102	120
Razem		168	182

NOTA 12 INFORMACJE O WARTOŚCI NISPLACONYCH ZALICZEK, KREDYTÓW, POŻYCZEK, GWARANCJI, PORĘCZEŃ LUB INNYCH UMÓW ZOBOWIĄZUJĄCYCH DO ŚWIADCZEŃ NA RZECZ SPÓŁKI, UDZIELONYCH PRZEZ SPÓŁKĘ OSOBOM ZARZĄDZAJĄCYM I NADZORUJĄCYM

Nie dotyczy

NOTA 12.a INFORMACJE NA TEMAT UMÓW Z BIEGLYM REWIDENTEM LUB PODMIOTEM UPRAWNIONYM DO BADANIA ORAZ O WARUNKACH WYNAGRODZENIA

Wyszczególnienie		01.01.2010 r. - 31.12.2010 r.	01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.
1	Obowiązkowe badania rocznego sprawozdania finansowego	35	59
2	Inne usługi poświadczające-przegląd sprawozdania półrocznego	10	25
3	Usługi doradztwa podatkowego		15
4	Pozostałe usługi		6
Razem		45	105

NOTA 13 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ZA BIEŻĄCY OKRES

Nie dotyczy

NOTA 14 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, NIEUWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Nie dotyczy

**NOTA 15 INFORMACJE O RELACJACH MIĘDZY PRAWNYM POPRZEDNIKIEM A
SPÓŁKĄ ORAZ O SPOSOBIE I ZAKRESIE PRZEJĘCIA AKTYWÓW I PASYWÓW**

Nie dotyczy

**NOTA 16 SPRAWOZDANIE FINANSOWE SKORYGOWANE WSKAŹNIKIEM
INFLACJI**

Nie istnieją przesłanki do przeprowadzenia korekty analizowanych sprawozdań finansowych wskaźnikiem inflacji.

**NOTA 17 RÓŻNICE POMIĘDZY DANYMI UJAWNIONYMI W SPRAWOZDANIU
FINANSOWYM I W DANYCH PORÓWNYWALNYCH A UPRZEDNIO
SPORZĄDZONYMI I NIE OPUBLIKOWANYMI SPRAWOZDANIAMI FINANSOWYMI**

Nie dotyczy

**NOTA 18 ZMIANY STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI I
SPOSOBU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO DOKONANYCH W
STOSUNKU DO POPRZEDNICH LAT OBROTOWYCH, ICH PRZYCZYNY, TYTUŁY
ORAZ WPŁYW WYWOŁANYCH TYM SKUTKÓW FINANSOWYCH NA SYTUACJĘ
MAJĄTKOWĄ I FINANSOWĄ, PŁYNNOŚĆ ORAZ WYNIK FINANSOWY I
RENTOWNOŚĆ.**

Nie dotyczy

**NOTA 19 DOKONANE KOREKTY BŁĘDÓW, ICH PRZYCZYNY, TYTUŁY ORAZ
WPŁYW WYWOŁANYCH TYM SKUTKÓW FINANSOWYCH NA SYTUACJĘ
MAJĄTKOWĄ I FINANSOWĄ, PŁYNNOŚĆ ORAZ WYNIK FINANSOWY I
RENTOWNOŚĆ.**

Nie dotyczy

**NOTA 20 W PRZYPADKU WYSTĘPOWANIA NIEPEWNOŚCI CO DO MOŻLIWOŚCI
KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI, OPIS TYCH NIEPEWNOŚCI ORAZ
STWIERDZENIE, ŻE TAKA NIEPEWNOŚĆ WYSTĘPUJE**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

NOTA 21 INFORMACJE O POŁĄCZENIU SPÓŁEK

Nie dotyczy

NOTA 22 W PRZYPADKU NIESTOSOWANIA W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM DO WYCENY UDZIAŁÓW I AKCJI W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH - METODY PRAW WŁASNOŚCI - NALEŻY PRZEDSTAWIĆ SKUTKI, JAKIE SPOWODOWAŁOBY JEJ ZASTOSOWANIE ORAZ JAK WPŁYNĘŁOBY NA WYNIK FINANSOWY. W PRZYPADKU WYSTĘPOWANIA NIEPEWNOŚCI CO DO MOŻLIWOŚCI KONTYNUOWANIA DZIAŁALNOŚCI, OPIS TYCH NIEPEWNOŚCI ORAZ STWIERDZENIE, ŻE TAKA NIEPEWNOŚĆ WYSTĘPUJE

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

NOTA 23 PRZYCZYNY ODSZCZEGÓLNIENIA OD SPORZĄDZENIA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ORAZ PODSTAWA PRAWNA TEJ DECYZJI

Patrz nota 3 – Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych.

