

CLEAN & CARBON ENERGY S.A.

Sprawozdanie finansowe za 2012 rok

za okres od 1 kwietnia 2012r. do 31 marca 2013

Clean& Carbon Energy S.A.

**Roczne sprawozdanie finansowe
za okres sprawozdawczy od 1 kwietnia 2012 roku do 31 marca 2013 roku**

Dla akcjonariuszy Clean&Carbon Energy S.A.

Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami państwa nie będącego państwem członkowskim (Dz. U. Nr 33 poz. 259), Zarząd Spółki jest zobowiązany zapewnić sporządzenie półrocznego sprawozdania finansowego dającego prawidłowy i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego zaczynającego się 1 kwietnia 2012 roku i kończącego się 31 marca 2013 roku, oraz wyniku finansowego.

Elementy sprawozdania finansowego za okres od 01.04.2012r. do 31.03.2013r. zostały przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

Bilans na dzień 31 marca 2013 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 560.517 tys. zł

Rachunek zysków i strat za okres sprawozdawczy od 1 kwietnia 2012r. do 31 marca 2013 roku wykazujący zysk netto w kwocie 205 tys. zł

Rachunek przepływów pieniężnych za okres sprawozdawczy od 1 kwietnia 2012r. do 31 marca 2013 roku wykazujący zmianę stanu środków pieniężnych o kwotę – 35 tys. zł

Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres sprawozdawczy od 1 kwietnia 2012r. do 31 marca 2013 roku.

Roczne sprawozdanie finansowe zostało zaakceptowane i podpisane przez Zarząd.

Edmund Sędzikowski
Prezes Zarządu

Prokurent
Stanisław Kasprzak

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych
Ilona Stala

Warszawa, dnia 06 czerwca 2013 roku

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINASOWEGO
CLEAN & CARBON ENERGY S.A.
ZA ROK OBROTOWY 2012 KOŃCZĄCY SIĘ 31 MARCA 2013r.**

1. Spółka jest zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w Rejestrze Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000079667. Spółce nadano numer statystyczny REGON: 012774867.

Przedmiotem podstawowej działalności Spółki jest między innymi:

- | | | |
|---|-------------|--|
| - | 05.10.Z.PKD | - wydobywanie węgla kamiennego |
| - | 09.90.Z.PKD | - działalność usługowa wspomagająca pozostałe górnictwo i wydobywanie |
| - | 68.10.Z.PKD | - kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek |
| - | 68.20.Z.PKD | - wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi |
| - | 08.92.Z.PKD | - wydobywanie torfu |
| - | 70.10.Z.PKD | - działalność firm centralnych (head Offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych |

2. Czas trwania Spółki

Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

3. Okresy sprawozdawcze danych finansowych

Przedmiotowe sprawozdanie finansowe obejmuje bieżący rok obrotowy od 01.04.2012 do 31.03.2013r.

4. Skład osobowy Zarządu i Rady Nadzorczej

Skład osobowy Zarządu na dzień 31 marca 2013 roku:

Edmund Sędzikowski	- Prezes Zarządu
--------------------	------------------

Skład osobowy Rady Nadzorczej na dzień 31 marca 2013 roku:

Jacek Janiszewski	- Przewodniczący Rady Nadzorczej
Wiesław Żurawski	- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Jacek Piechota	- Członek Rady Nadzorczej
Wiesław Łachtaj	- Członek Rady Nadzorczej
Anna Mercedes Paszyńska	- Członek Rady Nadzorczej

W okresie sprawozdawczym nastąpiły następujące zmiany w składzie osobowym Zarządu:

W okresie sprawozdawczym nastąpiły następujące zmiany w składzie osobowym Zarządu:

W dniu 12 września 2012 roku odbyło się Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki Clean&Carbon Energy S.A., na którym zatwierdzono sprawozdanie finansowe Spółki za ostatni pełny rok obrotowy 2011.

W związku z powyższym zgodnie z zapisami art. 369 par.4 K.s.h., Prezes Zarządu Pan Wielkosław Staniszewski zakończył swoją kadencję na skutek jej upływu, jego mandat Prezesa Zarządu wygaś z dniem 12 września 2012 roku.

W dniu 12 września 2012 roku Rada Nadzorcza Spółki uchwałą nr 3/12/09/2012 powołała Pana Edmunda Sędzikowskiego na Prezesa Zarządu Spółki Clean&Carbon Energy S.A. z dniem 12 września 2012 roku.

W okresie sprawozdawczym nastąpiły następujące zmiany w składzie osobowym Rady Nadzorczej:

Pani Ferrari Stacey Paszyńska Członek Rady Nadzorczej Spółki z dniem 22 czerwca 2012 roku, złożyła rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej w Spółce Clean&Carbon Energy S.A.

W dniu 12 września 2012 roku odbyło się Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki Clean&Carbon Energy S.A., na którym zatwierdzono sprawozdanie finansowe Spółki za ostatni pełny rok obrotowy 2011.

W związku z powyższym zgodnie z zapisami art. 386 § 2 w zw. z art. 369 par.4 K.s.h., członkowie Rady Nadzorczej Spółki w osobach: Pan Jacek Janiszewski - Przewodniczący Rady Nadzorczej, Pan Józef Oleksy, Pan Jacek Piechota, Pan Wiesław Łachtaj, Pan Tadeusz Donocik, Pani Anna Mercedes Paszyńska, Pan Józef Semik, zakończyli swoją kadencję na skutek jej upływu. Ich mandaty członków Rady Nadzorczej wygasły z dniem 12 września 2012 roku, to jest z chwilą zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki za ostatni pełny rok obrotowy 2011 przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Clean&Carbon Energy S.A.

W dniu 12.09.2012r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki Clean&Carbon Energy S.A. uchwałami nr: 8a/12/09/2012, 8b/12/09/2012, 8c/12/09/2012, 8d/12/09/2012, 8e/12/09/2012, powołało do składu Rady Nadzorczej Spółki: Pana Jacka Janiszewskiego, Pana Wiesława Łachtaj, Pana Jacka Piechotę, Panią Annę Mercedes Paszyńską, Pana Wiesława Żurawskiego.

Na dzień publikowania niniejszego raportu reprezentacja Spółki Clean&Carbon Energy S.A. przedstawia się następująco:

Zarząd:

Edmund Sędzikowski - Prezes Zarządu

Stanisław Kasprzak - Prokurent

Agnieszka Bednarska - Prokurent

Rada Nadzorcza:

Pan Jacek Janiszewski - Przewodniczący Rady Nadzorczej

Pan Wiesław Żurawski - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej

Pan Wiesław Łachtaj - członek Rady Nadzorczej

Pan Jacek Piechota - członek Rady Nadzorczej

Pani Anna Mercedes Paszyńska - członek Rady Nadzorczej

5. Dane łączne

Spółka nie posiada wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielnie sprawozdanie finansowe.

6. Jednostka Dominująca

Spółka nie jest jednostką dominującą dla innych jednostek i nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

7. Połączenia

W okresie sprawozdawczym nie doszło do połączenia Clean&Carbon Energy S.A. z innym podmiotem.

8. Kontynuacja działalności

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Zarząd Clean&Carbon Energy S.A. nie zna okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności.

9. Przekształcenie sprawozdań

Prezentowane sprawozdanie finansowe nie podlegało przekształceniom.

10. Korekty sprawozdań

W okresie sprawozdawczym oraz okresie porównawczym nie dokonywano korekt sprawozdań.

11. Opis przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

Roczne sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z:

- przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. 1994 121 poz. 591 z późniejszymi zmianami),
- na podstawie delegacji z art. 81 ust. 5 ustawy z dnia 21 sierpnia 1997 roku o publicznym obrocie: zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 roku w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych (Dz.U. Nr 33, poz. 259).

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z konwencją kosztu historycznego, która została zmodyfikowana w przypadku środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych.

a) Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Spółki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Przewidywany okres ekonomicznej użyteczności kształtuje się następująco:

Patenty, licencje, znaki firmowe	10 lat
Oprogramowanie komputerowe	2-5 lat
Inne wartości niematerialne i prawne	5 lat

Wartości niematerialne i prawne o niskiej jednostkowej wartości początkowej (poniżej 3,5 tys. zł) odnoszone są jednostkowo w koszty.

b) Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Grupy wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jednakże jest wskazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Grunty wykazywane są w bilansie w wartości kosztu historycznego, pomniejszonego w kolejnych okresach o odpisy z tytułu wartości.

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów, są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, który kształtuje się następująco:

Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	10-40 lat
Urządzenia techniczne i maszyny	3-6 lat
Środki transportu	5-6 lat
Inne środki trwałe	3-10 lat

Amortyzację wylicza się dla wszystkich środków trwałych, z pominięciem gruntów oraz środków trwałych w budowie, poprzez oszacowany okres ekonomicznej przydatności tych środków, używając metody liniowej, przy zastosowaniu następujących rocznych stawek amortyzacji:

Budynki i budowle	2,5%
Maszyny i urządzenia, środki transportu oraz pozostałe	10-30%

Środki trwałe o niskiej wartości początkowej to znaczy poniżej 3,5 tys. PLN odnoszone są jednorazowo w koszty. Spółka z dniem 1 kwietnia 2010 roku zmieniła politykę rachunkowości w tym zakresie obniżając próg amortyzacji liniowej do 1.000 zł.

c) Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym kosztów finansowych, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W ramach środków trwałych w

budowie wykazywane są również materiały inwestycyjne. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

d) Leasing

Spółka na dzień 31 marca 2013 roku nie była stroną umów leasingowych.

e) Zapasy

Zapasy są wyceniane według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia i ceny sprzedaży netto.

Koszty poniesione w celu doprowadzenia składników wymienionych niżej pozycji do ich aktualnego miejsca i stanu ujmowane są w następujący sposób:

materiały i towary – według ceny nabycia ustalonej metodą „pierwsze przyszło – pierwsze wyszło”

produkty gotowe i produkty w toku – według kosztu bezpośrednich materiałów i obróbki obcej.

f) Należności krótko- i długoterminowe

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych – zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

g) Transakcje w walutach obcych

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego sprzed dnia zawarcia transakcji, lub po kursie celnym.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu średniego NBP. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów (kosztów) finansowych.

h) 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.

i) Kapitały

Akcje zwykłe klasyfikowane są jako kapitał własny. Kapitał akcyjny wykazywany jest w wartości nominalnej wyemitowanych i zarejestrowanych akcji.

W kapitale zapasowym ujmowana jest nadwyżka powstała w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów emisji.

Zyski/straty zatrzymane obejmują kapitał zapasowy z podziału wyniku z lat ubiegłych, niepodzielony wynik lat ubiegłych oraz wynik okresu.

j) 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, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

k) Zobowiązania krótko- i długoterminowe

Zobowiązania są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty. Kredyty bankowe i pożyczki są ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania kredytu/ pożyczki.

l) Podatki

Na obowiązkowe obciążenia wyniku składają się: podatek bieżący (CIT) oraz podatek odroczony.

Bieżące obciążenie podatkowe jest obliczane na podstawie wyniku podatkowego (podstawy opodatkowania) danego roku obrotowego. Zysk (strata) podatkowa różni się od księgowego zysku (straty) netto w związku z wyłączeniem przychodów podlegających opodatkowaniu i kosztów stanowiących koszty uzyskania przychodów w latach następnych oraz pozycji kosztów i przychodów, które nigdy nie będą podlegały opodatkowaniu. Obciążenia podatkowe są wyliczane w oparciu o stawki podatkowe obowiązujące w danym roku obrotowym.

Podatek odroczony jest wyliczany metodą bilansową jako podatek podlegający zapłaceniu lub zwrotowi w przyszłości na różnicach pomiędzy wartościami bilansowymi aktywów i pasywów a odpowiadającymi im wartościami podatkowymi wykorzystywanymi do wyliczenia podstawy opodatkowania.

Rezerwa na podatek odroczony jest tworzona od wszystkich dodatnich różnic przejściowych podlegających opodatkowaniu, natomiast składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego jest rozpoznawany do wysokości w jakiej jest prawdopodobne, że będzie można pomniejszyć przyszłe zyski podatkowe o rozpoznane ujemne różnice przejściowe. Pozycja aktywów lub zobowiązanie podatkowe nie powstaje, jeśli różnica przejściowa powstaje z tytułu wartości

firmy lub z tytułu pierwotnego ujęcia innego składnika aktywów lub zobowiązania w transakcji, która nie ma wpływu ani na wynik podatkowy, ani na wynik księgowy.

Rezerwa z tytułu podatku odroczonego jest rozpoznawana od przejściowych różnic podatkowych powstałych w wyniku inwestycji w podmioty zależne oraz wspólne przedsięwzięcia, chyba, że Spółka jest zdolna kontrolować moment odwrócenia różnicy przejściowej i jest prawdopodobne, iż w dającej się przewidzieć przyszłości różnica przejściowa się nie odwróci.

Wartość składnika aktywów z tytułu podatku odroczonego podlega analizie na każdy dzień bilansowy, a w przypadku gdy spodziewane przyszłe zyski podatkowe nie będą wystarczające dla realizacji składnika aktywów lub jego części następuje jego odpis.

Podatek odroczone jest wyliczany przy użyciu stawek podatkowych, które będą obowiązywać w momencie, gdy pozycja aktywów zostanie zrealizowana lub zobowiązanie stanie się wymagalne.

Podatek odroczone jest ujmowany w rachunku zysków i strat, poza przypadkiem gdy dotyczy on

Pozycji ujętych bezpośrednio w kapitale własnym. W tym ostatnim wypadku podatek odroczone jest również rozliczany bezpośrednio w kapitale własne.

1) Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy Spółka dokonuje przeglądu wartości netto składników majątku trwałego w celu stwierdzenia, czy nie występują przesłanki wskazujące na możliwą utratę ich wartości. W przypadku, gdy stwierdzono istnienie takich przesłanek, szacowana jest wartość odzyskiwalna danego składnika aktywów, w celu ustalenia potencjalnego odpisu z tego tytułu. W sytuacji, gdy składnik aktywów nie generuje przepływów pieniężnych, które są w znacznym stopniu niezależnymi od przepływów generowanych przez inne aktywa, analizę przeprowadza się dla grupy aktywów generujących przepływy pieniężne, do której należy dany składnik aktywów. W przypadku wartości niematerialnych o nieokreślonym okresie użytkowania, test na utratę wartości przeprowadzany jest corocznie, oraz dodatkowo, gdy występują przesłanki wskazujące na możliwość wystąpienia utraty wartości.

Wartość odzyskiwalna ustalana jest jako kwota wyższa z dwóch wartości: wartość godziwa pomniejszona o koszty sprzedaży lub wartość użytkowa. Ta ostatnia wartość odpowiada wartości bieżącej szacunku przyszłych przelewów pieniężnych zdyskontowanych przy użyciu stopy dyskonta uwzględniającej aktualną rynkową wartość pieniądza w czasie oraz ryzyko specyficzne dla danego aktywa.

Jeżeli wartość odzyskiwalna jest niższa od wartości księgowej netto składnika aktywów (lub grupy aktywów), wartość księgowa jest pomniejszona do wartości odzyskiwalnej. Strata z tytułu utraty wartości jest ujmowana jako koszt w okresie, w którym wystąpiła, za wyjątkiem sytuacji gdy składnik aktywów ujmowany był w wartości przeszacowanej (wówczas utrata wartości traktowana jest jako obniżenie wcześniejszego przeszacowania).

W momencie gdy utrata wartości ulega następnie odwróceniu, wartość netto składnika aktywów (lub grupy aktywów), zwiększana jest do nowej wyszacowanej wartości odzyskiwalnej, nie wyższej jednak od wartości netto tego składnika aktywów jaka byłaby ustalona, gdyby utrata wartości nie została rozpoznana w poprzednich latach. Odwrócenie

utruty wartości ujmowane jest w przychodach o ile składnik aktywów nie podlegał wcześniej przeszacowaniu – w takim przypadku, odwrócenie utraty wartości odnoszone jest na kapitał z aktualizacji wyceny.

n) Uznawanie przychodów

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

m) 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).

o) Odsetki

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej) jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

p) Wynik finansowy netto

Wynik finansowy netto stanowi wynik brutto pomniejszony o podatek dochodowy. Na wynik brutto składają się:

- wynik na sprzedaży, będący różnicą pomiędzy sumą należnych przychodów netto ze sprzedaży towarów i usług, a wartością tych towarów i usług wyrażoną w koszcie zakupu lub nabycia oraz kosztów sprzedaży i ogólnego zarządu,
- wynik na pozostałych przychodach i kosztach operacyjnych,
- wynik na operacjach finansowych,
- wynik zdarzeń nadzwyczajnych.

Wynik finansowy netto Spółki prezentuje się w obowiązujących sprawozdaniach finansowych przy zastosowaniu kalkulacyjnego rachunku kosztów.

r) Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą pośrednią.

s) Instrumenty finansowe

Aktywa i zobowiązania finansowe ujmowane są w bilansie Spółki w momencie, gdy Spółka staje się stroną wiążącej umowy.

t) Należności z tytułu dostaw i usług

Należności z tytułu dostaw i usług nie są instrumentem generującym odsetki i wyceniane są w księgach w wartości nominalnej skorygowanej o odpowiednie odpisy aktualizujące wartość należności wątpliwych.

u) Zobowiązania finansowe oraz instrumenty kapitałowe

Zobowiązania finansowe oraz instrumenty kapitałowe są sklasyfikowane w zależności od ich treści ekonomicznej wynikającej z zawartych umów. Instrument kapitałowy to umowa dająca prawo do udziału w aktywach Spółki pomniejszonych o wszystkie zobowiązania.

w) Zobowiązania z tytułu dostaw i usług

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług nie są instrumentem odsetkowym i wykazywane są w bilansie w wartości nominalnej.

12. Kursy wymiany złotego na EURO

	01.04.2012	31.03.2013
Kurs EURO na koniec okresu	4,1616	4,1774
Średni EURO kurs w okresie	4,1903	4,1733

13. Podstawowe pozycje sprawozdania finansowego

Zasady przeliczania:

Pozycje bilansowe- zostały przeliczone według średniego kursu NBP, obowiązującego na ostatni dzień okresu objętego raportem.

Pozycje wynikowe – zostały przeliczone według kursu średniego NBP obliczonego, jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących w 2012 roku, oraz w miesiącach styczeń, luty, marzec 2013r.

Pozycje rachunków zysków i strat dotyczą okresu od 01.04.2012 do 31.03.2013, pozycje bilansowe dotyczą dnia bilansowego 31 marca 2013r.

WYBRANE DANE FINANSOWE	tys. zł	tys. EURO
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów materiałów	8 342	1 997
II. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	314	75
III. Zysk (strata) brutto	294	70
IV. Zysk (strata) netto	205	49
V. Aktywa razem	560 517	134 178
VI. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	890	213
VII. Zobowiązania długoterminowe		
VIII. Zobowiązania krótkoterminowe	890	213
IX. Kapitał własny	559 627	133 965
X. Kapitał zakładowy	381 651	91 361
XI. Liczba akcji w sztukach	954 128 000	954 128 000
XII. Zysk (strata) netto za jedną akcję zwykłą (w zł/ EURO)	0,0003	0,00001

XIII. Rozwodniony zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł/EURO)	0,0003	0,0001
XIV. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EURO)	0,5866	0,14
XV. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EURO)	0,5866	0,14
XVI. Zadeklarowana lub wpłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EURO)		

14. Informacje o korektach z tytułu rezerw oraz o rezerwie i aktywach z tytułu odroczonego podatku dochodowego, o którym mowa w Ustawie o rachunkowości (w tys. zł.)

Korekty z tytułu rezerw, oraz rezerwy w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wynoszą 0,00 tys. zł.

15. Informacje o dokonanych odpisach aktualizujących wartość składników aktywów (w tys. zł.)

W okresie sprawozdawczym nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość składników aktywów.

16. Opis istotnych dokonań lub niepowodzeń Spółki Clean&Carbon Energy S.A. w okresie od 01 kwietnia 2012r. do 31 marca 2013r.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły istotne dokonania lub niepowodzenia Spółki.

17. Czynniki i zdarzenia mające wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiły istotne czynniki i zdarzenia mające wpływ na wyniki finansowe Emitenta.

18. Sezonowość i cykliczność działalności.

W prowadzonej działalności przez Spółkę Clean&Carbon Energy S.A., sezonowość działań nie występuje.

19. Informacje o istotnych transakcjach nabycia i sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych.

W okresie sprawozdawczym nastąpiła sprzedaż rzeczowych aktywów trwałych. W dniu 21.08.2012 r. sprzedano prawo własności nieruchomości niezabudowanej składającej się z działek nr 352/4 i 352/8 o łącznym obszarze 24,26 ha położonej w miejscowości Skalin gmina Stargard Szczeciński. Cena w/w działek ustalona została na kwotę 10.000.000,00 zł.

20. Informacje o istotnym zobowiązaniu z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych.

W okresie sprawozdawczym zobowiązania z tytułu dokonania zakupu rzeczowych aktywów trwałych nie wystąpiły.

21. Informacje o istotnych rozliczeniach z tytułu spraw sądowych.

W okresie sprawozdawczym Emitent nie dokonywał rozliczeń z tytułu spraw sądowych.

22. Korekty błędów poprzednich okresów.

W okresie sprawozdawczym korekty błędów poprzednich okresów nie były dokonywane.

23. Zmiany sytuacji gospodarczej i warunków prowadzenia działalności, które mają istotny wpływ na wartość godziwą aktywów finansowych i zobowiązań finansowych jednostki, niezależnie od tego, czy te aktywa i zobowiązania są ujęte w wartości godziwej czy w skorygowanej cenie nabycia (koszcie zamortyzowanym).

W okresie sprawozdawczym zmiany takie nie wystąpiły.

24. Informacje dotyczące emisji, wykupu lub spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

W okresie sprawozdawczym Clean&Carbon Energy S.A. nie dokonywała emisji lub wykupu/spłaty dłużnych i kapitałowych papierów wartościowych.

25. Informacja dotycząca wypłaconej lub zadeklarowanej dywidendy, łącznie i w przeliczeniu na jedną akcję.

Spółka w roku 2011 osiągnęła dodatni wynik finansowy, generujący zysk w kwocie netto 2.402 tys., który Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki w dniu 12 września 2012 roku uchwałą nr 5/12/09/2012, postanowiło przeznaczyć na kapitał zapasowy Spółki.

Clean&Carbon Energy S.A.

BILANS

01.04.2012 - 31.03.2013
(za rok obrotowy 2012)

(dane w tys. złotych)

AKTYWA		nota	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy
A.	Aktywa trwałe		524 973	517 478
I.	Wartości niematerialne i prawne	1	4	6
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2.	Wartość firmy			
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		4	6
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2	518 798	517 407
1.	Środki trwałe		473 856	486 070
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		355 050	364 123
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		118 804	121 944
c)	urządzenia techniczne i maszyny		2	3
d)	środki transportu		0	0
e)	inne środki trwałe		0	0
2.	Środki trwałe w budowie		0	90
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		44 942	31 247
III.	Należności długoterminowe		6 171	
1.	Od jednostek powiązanych			
2.	Od pozostałych jednostek		6 171	
IV.	Inwestycje długoterminowe			
1.	Nieruchomości			
2.	Wartości niematerialne i prawne			
3.	Długoterminowe aktywa finansowe			
a)	w jednostkach powiązanych			
-	udziały lub akcje			
-	inne papiery wartościowe			
-	udzielone pożyczki			
-	inne długoterminowe aktywa finansowe			
b)	w pozostałych jednostkach			
-	udziały lub akcje			
-	inne papiery wartościowe			
-	udzielone pożyczki			
-	inne długoterminowe aktywa finansowe			
4.	Inne inwestycje długoterminowe			
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	5	0	65
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0	65
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			
B.	Aktywa obrotowe		35 544	42 515
I.	Zapasy	6	527	2 913
1.	Materiały			
2.	Półprodukty i produkty w toku			
3.	Produkty gotowe			
4.	Towary		490	2 897
5.	Zaliczki na dostawy		37	16
II.	Należności krótkoterminowe	7	34 716	39 259
1.	Należności od jednostek powiązanych			930
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			769
-	do 12 miesięcy			769
-	powyżej 12 miesięcy			
b)	inne			161
2.	Należności od pozostałych jednostek		34 716	38 329
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		62	4 179
-	do 12 miesięcy		62	4 179
-	powyżej 12 miesięcy			
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			
c)	Inne		406	506
d)	Inne		113	28
d)	dochodzone na drodze sądowej		34 135	33 616
III.	Inwestycje krótkoterminowe	9	264	299
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe			
a)	w jednostkach powiązanych			
-	udziały lub akcje			
-	Inne papiery wartościowe			
-	udzielone pożyczki			
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b)	w pozostałych jednostkach		63	63
-	udziały lub akcje			
-	inne papiery wartościowe			
-	udzielone pożyczki		62	62
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		1	1
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		201	236
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach		201	236
-	inne środki pieniężne			
-	inne aktywa pieniężne			
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10	37	44
	Suma bilansowa		560 517	559 993

PASywa		nota	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy
A.	Kapitał (fundusz) własny		559 627	559 442
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	12	381 651	381 651
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)			
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	14	177 791	175 389
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	16		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-20	
VIII.	Zysk (strata) netto		205	2 402
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość			
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		890	551
I.	Rezerwy na zobowiązania	18		
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2.	Rezerwa na zobowiązania			
-	długoterminowa			
-	krótkoterminowa			
3.	Pozostałe rezerwy			
-	długoterminowe			
-	krótkoterminowe			
II.	Zobowiązania długoterminowe	19		
1.	Wobec jednostek powiązanych			
2.	Wobec pozostałych jednostek			
a)	kredyty i pożyczki			
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c)	inne zobowiązania finansowe			
d)	inne			
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	20	890	551
1.	Wobec jednostek powiązanych			
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
-	do 12 miesięcy			
-	powyżej 12 miesięcy			
b)	inne			
2.	Wobec pozostałych jednostek		890	551
a)	kredyty i pożyczki		54	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c)	inne zobowiązania finansowe			
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		732	333
-	do 12 miesięcy		732	333
-	powyżej 12 miesięcy			
e)	zaliczki otrzymane na dostawy			
f)	zobowiązania wekslowe			
g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		102	218
h)	z tytułu wynagrodzeń			
i)	inne		2	
3.	Fundusze specjalne			
IV.	Rozliczenia międzyokresowe			
1.	Ujemna wartość firmy			
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			
	Suma bilansowa		560 517	559 993

Wartość księgowa		559 627	559 442
Liczba akcji (w sztukach)		954 128 000	954 128 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		0,59	0,59
Rozwodniona liczba akcji		954 128 000	954 128 000
rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł)		0,59	0,59

POZYCJE POZABILANSOWE	nota	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy
2. Zobowiązania warunkowe	23	7 456	7 456
1.1. Na rzecz jednostek powiązanych (z tytułu)			
weksli			
1.2. Na rzecz pozostałych jednostek (z tytułu)		7 456	7 456
udzielonych gwarancji i poręczeń			
weksli		7 456	7 456
3. Inne (z tytułu)			
Pozycje pozabilansowe razem		7 456	7 456

Clean&Carbon Energy S.A.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

01.04.2012 - 31.03.2013 r.

(dane w tys. złotych)

(za rok obrotowy 2012)

Pozycja	Wyszczególnienie	nota	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy
1	2		3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:		8 342,00	11 070,00
	od jednostek powiązanych			
I	Przychody netto ze sprzedaży usług	24	2 207,00	2 809,00
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	25	6 135,00	8 261,00
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym: - jednostkom powiązanym		8 281,00	7 666,00
I	Wartość sprzedanych usług	26	211,00	1 376,00
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		8 070,00	6 290,00
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)		61,00	3 404,00
D.	Koszty sprzedaży	26		
E	Koszty ogólnego zarządu	26	6 473,00	6 633,00
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)		-6 412,00	-3 229,00
G	Pozostałe przychody operacyjne	27	7 078,00	7 794,00
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		6 781,00	6 938,00
II	Dotacje			
III	Inne przychody operacyjne		297,00	856,00
1.	Przychody z działalności nieodpłatnej pożytku			
2.	Przychody z działalności odpłatnej pożytku publicznego			
3.	Inne przychody operacyjne			856,00
H	Pozostałe koszty operacyjne	28	352,00	868,00
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			97,00
III	Inne koszty operacyjne		352,00	771,00
1	Koszty z działalności nieodpłatnej pożytku publicznego			
2	Koszty z działalności odpłatnej pożytku publicznego			
3.	Inne koszty operacyjne			868,00
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)		314,00	3 697,00
J.	Przychody finansowe	29		0,00
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: -			
	od jednostek powiązanych			
II	Odsetki, w tym: - od jednostek powiązanych			
III	Zysk ze zbycia inwestycji			
IV	Aktualizacja wartości inwestycji			
V.	Inne			
K.	Koszty finansowe	30	20,00	24,00
I	Odsetki		15,00	15,00
II	Strata ze zbycia inwestycji			
III	Aktualizacja wartości inwestycji			
IV	Inne		5,00	9,00
L.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)		294,00	3 673,00
M.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)			
I.	Zyski nadzwyczajne	32		
II.	Straty nadzwyczajne	33		
N.	Zysk (strata) brutto (L±M)		294,00	3 673,00
O.	Podatek dochodowy	34	89,00	1 271,00
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku			
R	Zysk (strata) netto (N-O-P)		205,00	2 402,00

Zysk (strata) netto		205	2 402
Średnia ważona liczba akcji zwykłych		954 128 000	954 128 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł.)		0,0002	0,003
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych		954 128 000	954 128 000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł.)		0,0002	0,003

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

01.04.2012 - 31.03.2013 r.

za rok obrotowy 2012

(dane w tys. złotych)

WYSZCZEGÓLNIENIE	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	559 442,00	558 757,00
- korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	559 442,00	558 757,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy - na początek okresu	381 651,00	68 560,00
1.1 Zwiększenie kapitału (funduszu) podstawowego - z tytułu:		313 091,00
- zarejestrowanie emisji akcji		313 091,00
1.2 Zmniejszenie kapitału (funduszu) podstawowego - z tytułu:		
- umorzenia udziałów / akcji		
1.3 Kapitał (fundusz) podstawowy - na koniec okresu	381 651,00	381 651,00
2. Należne (nie wniesione) wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy - na początek okresu		
2.1 Zwiększenie należnych wpłat na kapitał (fundusz) podst.- z tyt.: ...		
2.2 Zmniejszenie należnych wpłat na kapitał (fundusz) podst.- z tyt.: ...		
2.3 Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy - na koniec okresu		
3. Udziały / akcje własne - na początek okresu		
3.1 Zwiększenie - z tytułu....		
3.2 Zmniejszenie - z tytułu		
3.3 Udziały / akcje własne - na koniec okresu		
4. Kapitał (fundusz) zapasowy - na początek okresu	175 389,00	35 900,00
4.1 Zwiększenia kapitału (funduszu) zapasowego - z tytułu:	2 402,00	141 205,00
- emisji udziałów / akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku	2 402,00	3 682,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		137 524,00
- przeniesienia z kapitału / funduszu z aktualizacji wyceny		
4.2 Zmniejszenia kapitału (funduszu) zapasowego - z tytułu:		1 717,00
- koszt emisji akcji		1 717,00
4.3 Kapitał (fundusz) zapasowy - na koniec okresu	177 791,00	175 389,00
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny - na początek okresu		175 389,00
5.1 Zwiększenie kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny - z tytułu:		
- aktualizacji wartości środków trwałych		
5.2 Zmniejszenie kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny - z tytułu:		
- zbycia środków trwałych i przeniesienia na fundusz zapasowy		
5.3 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny - na koniec okresu		175 389,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe - na początek okresu		450 615,00
6.1 Zwiększenie - z tytułu:		
- wniesienie aportu		
6.2 Zmniejszenie - z tytułu:		450 615,00
- przeniesienie na kapitał podstawowy		313 091,00
- przeniesienie na kapitał zapasowy		137 524,00
6.3 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe - na koniec okresu		0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu - przed korektą ub. okresu		
7.1 Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
a) zwiększenie z tytułu		
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie (z tytułu zysku z ub.r., minus odpisy zaliczkowe)		3 682,00
b) zmniejszenie (z tytułu...)		
- wypłaty dywidendy		
- przeznaczenia na kapitał zapasowy		3 682,00
7.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00
7.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu,		
- korekty błędów podstawowych		
7.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		
a) zwiększenie (z tytułu korekty błędów)	-20,00	
b) zmniejszenie (z tytułu...)		
7.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-20,00	
8. Wynik netto roku obrotowego (a-b-c)	205,00	2 402,00
a) zysk netto	205,00	2 402,00
b) strata netto wg RZIS (ze znakiem minus "-")		
c) zaliczkowe odpisy z zysku (ze znakiem minus "-")		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	559 627,00	559 442,00
IIIa) Planowany podział zysku - poza kapitały własne (dywidenda itp.)		
IIIb)		
Fundusz własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	559 627,00	559 442,00

Rachunek przepływów pieniężnych
01.04.2012 - 31.03.2013 r.
za rok obrotowy 2012

(dane w tys. złotych)

Pozycja	Wyszczególnienie	2012 bieżący rok	2011 poprzedni rok
1	2	3	4
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	205	2 402
II	Korekty razem	-2 770	-1 701
1	Amortyzacja	3 144	3 437
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-6 781	-6 938
5	Zmiana stanu rezerw		-146
6	Zmiana stanu zapasów	2 386	-2 263
7	Zmiana stanu należności	-1 627	3 622
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	285	-729
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	72	2 970
10	Inne korekty	-249	-1 654
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	-2 565	701
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	16 171	0
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów	16 171	
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Z aktywów finansowych		
4	Inne wpływy inwestycyjne		
II	Wydatki	13 695	874
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	13 695	874
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Na aktywa finansowe, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach		
-	nabycie aktywów finansowych		
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4	Inne wydatki inwestycyjne		
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	2 476	-874
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	250	
1	Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2	Kredyty i pożyczki	250	
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4	Inne wpływy finansowe		
II	Wydatki	196	
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4	Splaty kredytów i pożyczek	196	
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8	Odsetki		
9	Inne wydatki finansowe		
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	54	
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	-35	-173
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F	Srodki pieniężne na początek okresu	236	409
G	Srodki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	201	236
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

A. NOTY OBJAŚNIAJĄCE

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1a

w tys. zł.

Wartości Niematerialne i Prawne	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy
a) koszty zakończonych prac rozwojowych		
b) wartość firmy		
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości w tym:	4	6
- oprogramowanie komputerowe	4	6
d) inne wartości niematerialne i prawne		
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
Wartości niematerialne i prawne razem	4	6

01.04.2012 r.-31.03.2013 r.
(za rok obrotowy 2012)

Nota 1b

w tys. zł.

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Wartości niematerialne i prawne razem
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu			402			402
b) zwiększenia (z tytułu)						
- oprogramowanie						
c) zmniejszenie (z tytułu)						
- wycena przez rzeczoznawcę						
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			402			402
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu						
f) amortyzacja za okres (z tytułu)			398			398
- odpis roczny						
- roczny						
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu			398			398
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu						
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			4			4

CLEAN & CARBON ENERGY S.A.

01.04.2012 r.-31.03.2013 r.
(za rok obrotowy 2012)

Nota 1c

w tys. zł.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA

	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy.
a) własne	4	6
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy w tym umowy leasingu		
Wartości niematerialne i prawne razem	4	6

Nota 2a

w tys. zł.

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy
a) środki trwałe, w tym:	473 856	486 070
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	355 050	364 123
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	118 804	121 944
- urządzenia techniczne i maszyny	2	3
- środki transportu	0	0
- inne środki trwałe	0	0
b) środki trwałe w budowie	0	90
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	44 942	31 247
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	518 798	517 407

01.04.2012 r.-31.03.2013 r.
(za rok obrotowy 2012)

Nota 2b

w tys. zł.

ZMIANA 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
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	364 123	125 608	124	0	0	489 855
b) zwiększenia (z tytułu)						
- zakup						
- przychód ze środków trwałych w budowie						
c) zmniejszenia (z tytułu)	9 073					9 073
- likwidacja						
- sprzedaż	9 073					9 073
- przekwalifikowanie						
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	355 050	125 608	124	0	0	480 782
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu		3 664	121			3 785
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		3 140	1			3 142
- odpis roczny		3 140	1			3 142
- likwidacja						
- sprzedaż						
- przekwalifikowanie						
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		6 804	122			6 926
h) odpis z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu						
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu						
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	355 050	118 804	2	0	0	473 856

CLEAN & CARBON ENERGY S.A.

01.04.2012 r.-31.03.2013 r.

(za rok obrotowy 2012)

Nota 2 c

w tys. zł.

ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA

	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy.
a) własne	473 856	486 070
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu		
Środki trwałe bilansowe razem	473 856	486 070

Nota 2 d

w tys. zł.

ŚRODKI TRWAŁE WYKAZYWANE POZABILANSOWO

	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy.
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo razem	0	0

Nota 4

w tys. zł.

DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE

	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy..
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- obligacje	-	-
- dłużne papiery wartościowe	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	-	-
- dopłata do kapitału w jednostce zależnej	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	-	-
- inne	-	-
Długoterminowe aktywa finansowe, razem	-	-

01.04.2012 r.-31.03.2013 r.
(za rok obrotowy 2012)

Nota 4 I

w tys. zł.

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH

a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l
Lp	Nazwa jednostki	przedmi ot przedsiębiorstwa	charakter powiązania (jednostka zależna, współzależna, stowarzyszona z wyszczególnieniem powiązań bezpośrednich i pośrednich	zastosowana metoda konsolidacji(wycena metodą praw własności bądź wskazanie, że jednostka nie podlega konsolidacji) wycenie metodą praw własności	data objęcia kontroli (współkontrol) uzyskania znaczącego wpływu	wartość udziałów / akcji według ceny nabycia	korekty aktualizujące wartość	wartość bilansowa udziałów w /akcji	procent posiadane go kapitału zakładowego	udział w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu	wskazanie innej niż określona pod lit.j lub k podstaw kontroli/współkont roli/ znaczącego wpływu

[illegible]

CLEAN & CARBON ENERGY S.A.

01.04.2012 r.-31.03.2013 r.
(za rok obrotowy 2012)

Nota 5 a

w tys. zł.

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy..
1. stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu	65	1 366
a) odniesionych na wynik finansowy		
2. Zwiększenia		
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami		
- strata podatkowa		
- odsetki		
- naliczenie aktywów z tytułu utworzonych rezerw		
3. Zmniejszenia	65	1 301
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi z tytułu		
- rozliczenie straty podatkowej	65	1 289
- odsetki		
- rozwiązanie rezerw		12
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym	0	65
a) odniesione na wynik finansowy	65	1 289

Nota 6

w tys. zł.

ZAPASY

	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy
a) materiały		-
b) półprodukty i produkty w toku	-	-
c) produkty gotowe	-	-
d) towary	490	2 897
e) zaliczki na dostawy	37	16
Zapasy razem	527	2 913

CLEAN & CARBON ENERGY S.A.

01.04.2012 r.-31.03.2013 r.
(za rok obrotowy 2012)

Nota 7 a

w tys. zł.

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE

	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy
a) od jednostek powiązanych		930
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty		769
- do 12 miesięcy		769
- powyżej 12 miesięcy		
- inne		161
b) należności od pozostałych jednostek	34 716	38 329
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	62	4 179
- do 12 miesięcy	62	4 179
- powyżej 12 miesięcy		
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	406	506
- inne	113	28
- dochodzone na drodze sądowej	34 135	33 616
Należności krótkoterminowe netto razem	34 715	39 259
c) odpisy aktualizacyjne wartości należności		
Należności krótkoterminowe brutto razem	34 716	39 259

Nota 7 b

w tys. zł.

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH

	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy
a) z tytułu dostaw i usług w tym:		769
- od jednostek zależnych		769
- od jednostek stowarzyszonych		
- od jednostki znaczącego inwestora		
b) inne, w tym		161
- od jednostek zależnych		161
- od znaczącego inwestora		
- od jednostki dominującej		
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto razem		930
d) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych		
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem		930

CLEAN & CARBON ENERGY S.A.

01.04.2012 r.-31.03.2013 r.
(za rok obrotowy 2012)

Nota 7 c

w tys. zł.

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZACYJNYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI
KRÓTKOTERMINOWYCH

	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy
Stan na początek okresu		1 190
a) zwiększenia (z tytułu)		
- należności z tytułu dostaw		
b) zmniejszenia (z tytułu)		1 190
- wykorzystanie z tytułu spisania należności		1 190
- zmiana odpisu aktualizacyjnego należności		
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	0,00	0,00

Nota 7 d

w tys. zł.

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO STRUKTURA WALUTOWA

	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy
a) w walucie polskiej	34 715	39 259
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł.)		
- jednostka / waluta USD		
- tys. zł.		
Należności krótkoterminowe razem	34 715	39 259

Nota 9 a

w tys. zł.

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE

	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy
a) w jednostkach powiązanych		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	63	63
- udzielone pożyczki	62	62
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	1	1
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	201	236
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	201	236
- inne środki pieniężne		
Krótkoterminowe aktywa finansowe	264	299

Nota 9 e

w tys. zł.

CLEAN & CARBON ENERGY S.A.

01.04.2012 r.-31.03.2013 r.
(za rok obrotowy 2012)

ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE /STRUKTURA WALUTOWA/

	2012 bieżący rok obrotowy.	2011 poprzedni rok obrotowy
a) w walucie polskiej	201	236
b) w walutach obcych (po przeliczeniu na zł)		
- jednostka /waluta USD		
- tys. zł.		
- pozostałe waluty w tys. zł.		
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne razem	201	236

Nota 10

w tys. zł.

KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	37	44
- ubezpieczenia, prenumeraty	3	3
- koszty związane z podwyższeniem kapitału		
- polisa serwisowa do programu komputerowego		
- podatki od nieruchomości i rolne		
- składki ZUS		
- pozostałe koszty		41
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe	34	
- VAT do rozliczenia w przyszłych okresach		
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe razem	37	41

Nota 11

w tys. zł.

KWOTA ODPISÓW AKTUALIZUJĄCA AKTYWA

	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy
- zapasów		
- należności	0	0
Kwota odpisów aktualizujących aktywa razem	0	0

CLEAN & CARBON ENERGY S.A.

01.04.2012 r.-31.03.2013 r.
(za rok obrotowy 2012)

Nota 12

w tys. zł.

KAPITAŁ ZAKŁADOWY STRUKTURA

Seria/emisja	Rodzaj akcji	Data rejestracji	Liczba akcji	Wartość 1 akcji	Wartość nominalna
Seria /emisja A	Zwykłe	06. 10.1997	40 280	0,40	16 112,00
Seria /emisja B	Zwykłe	06. 10.1997	60 420	0,40	24 168,00
Seria /emisja C	Zwykłe	23. 10.1997	3 524 500	0,40	1 409 800,00
Seria /emisja D	Zwykłe	18. 11.1997	1 174 800	0,40	469 920,00
Seria /emisja E	Zwykłe	19. 03.1999	400 000	0,40	160 000,00
Seria /emisja F	Zwykłe	19. 03.1999	75 000	0,40	30 000,00
Seria /emisja G	Zwykłe	19. 03.1999	75 000	0,40	30 000,00
Seria /emisja H	Zwykłe	22. 01.2007	8 000 000	0,40	3 200 000,00
Seria /emisja I	Zwykłe	25. 09.2008	40 050 000	0,40	16 020 000,00
Seria /emisja J	Zwykłe	03. 11.2010	100 000 000	0,40	40 000 000,00
Seria /emisja K	Zwykłe	03. 11.2010	18 000 000	0,40	7 200 000,00
Seria /emisja L	Zwykłe	22. 09.2011	123 546 000	0,40	49 418 400,00
Seria /emisja M	Zwykłe	22. 09.2011	185 874 200	0,40	74 349 680,00
Seria /emisja N	Zwykłe	22. 09.2011	148 307 800	0,40	59 323 120,00
Seria /emisja O	Zwykłe	22. 09.2011	325 000 000	0,40	130 000 000,00
			954 128 000	0,40	381 651 200,00

Nota 14

w tys. zł.

KAPITAŁ ZAPASOWY

	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej		23 537
b) z aktualizacji wyceny akcji		12 180
c) odniesienie straty/ zysku na kapitał zapasowy zgodnie z Uchwałą	2 402	3 866
d) agio		135 806
Kapitał zapasowy razem	177 791	175 389

Nota 16

w tys. zł.

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA

	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy
Pozostałe kapitały rezerwowe razem	0,00	0,00

CLEAN & CARBON ENERGY S.A.

01.04.2012 r.-31.03.2013 r.
(za rok obrotowy 2012)

Nota 18 a

w tys. zł.

ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu w tym:	0	0
a) odniesionej na wynik finansowy		
2. Zwiększenia		
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych z tytułu:		
- odsetek		
3. Zmniejszenia		
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi z tytułu		
- różnicach w stawkach amortyzacyjnych		
- odsetek		
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu razem	0	0
a) odniesionej na wynik finansowy		

Nota 18 c

w tys. zł.

**ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE
I PODOBNE WYG TYTUŁÓW/**

	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy
a) stan na początek okresu		
b) zwiększenia (z tytułu utworzenia rezerwy)		
c) wykorzystanie		
d) stan na koniec okresu		

Nota 18 e

w tys. zł

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW KRÓTKOTERMINOWYCH WYG TYTUŁÓW/

	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy
a) stan na początek okresu	0	146
b) zwiększenie (z tytułu)		
- rezerwa na sprawy sądowe		
c) wykorzystanie (z tytułu)		
d) rozwiązanie (z tytułu)		146
e) stan na koniec okresu	0,0	0,0

CLEAN & CARBON ENERGY S.A.

01.04.2012 r.-31.03.2013 r.
(za rok obrotowy 2012)

Nota 19 a

w tys. zł

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy
a) wobec pozostałych jednostek		
- inne zobowiązania finansowe		
Zobowiązania długoterminowe razem		

Nota 19 a

w tys. zł

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE O POZOSTAŁYM OD DNIA BILANSOWEGO
OKRESIE SPŁATY

	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy
a) powyżej 1 roku do 3 lat		
b) powyżej 3 do 5 lat		
c) powyżej 5 lat		
Zobowiązania długoterminowe razem		

Nota 19 c

w tys. zł

ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE /STRUKTURA WALUTOWA/

	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy
a) w walucie polskiej		
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł.)		
Zobowiązania długoterminowe razem		

Nota 20 a

w tys. zł

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy
a) wobec jednostek powiązanych		0
- kredyty i pożyczki		
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności		
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
- inne – wobec akcjonariuszy z tyt. wpłat na kapitał		
b) wobec pozostałych jednostek	890	551
- kredyty i pożyczki w tym:	54	
- długoterminowe w okresie spłaty		

CLEAN & CARBON ENERGY S.A.

01.04.2012 r.-31.03.2013 r.
(za rok obrotowy 2012)

- inne zobowiązania finansowe		
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	732	333
- do 12 miesięcy		
- zaliczki otrzymane na dostawy		
- z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	102	218
- z tytułu wynagrodzeń	0	
- inne /wg rodzaju/	0	
- wobec akcjonariuszy z tyt. wpłat na kapitał		
- pozostałe	2	
c) fundusze specjalne /wg tytułów/		
Zobowiązania krótkoterminowe razem	890	551

Nota 20 b

w tys. zł

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE /STRUKTURA WALUTOWA/

	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy
a) w walucie polskiej	889	551
b) w walutach obcych /wg walut i po przeliczeniu na zł/		
- jednostka /waluta tys. USD		
- jednostka /waluta tys. EUR		
Zobowiązania krótkoterminowe razem	889	551

Nota 20 c

w tys. zł

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK

Nazwa jednostki	Siedziba	Kwota kredytu/pożyczki wg umowy		Kwota kredytu/pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	termin spłaty	zabezpieczenia	Inne
		zł	waluta	zł	waluta				

Nota 21

w tys. zł

INNE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE

	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów		-
- krótkoterminowe /wg tytułów/		-
- pozostałe rezerwy		-
Inne rozliczenia międzyokresowe razem		-

CLEAN & CARBON ENERGY S.A.

01.04.2012 r.-31.03.2013 r.
(za rok obrotowy 2012)

Nota 23

w tys.zł.

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE DO JEDNOSTEK POZOSTAŁYCH

ZOBOWIĄZANIE WARUNKOWE DO JEDNOSTEK POZOSTAŁYCH	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy
Zobowiązanie warunkowe wobec El-corn sp. z o.o. z tyt. weksli	7 456	7 456
Razem zobowiązania warunkowe	7 456	7 456

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Nota 24 a

w tys. zł

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW
/STRUKTURA RZECZOWA – RODZAJE DZIAŁALNOŚCI/

	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy
- przychody netto ze sprzedaży wyrobów /notebooki/		
- w tym od jednostek powiązanych		
- przychody netto ze sprzedaży usług	2 207	2 809
Przychody netto ze sprzedaży produktów razem	2 207	2 809

Nota 24 b

w tys. zł

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW /STRUKTURA TERYTORIALNA/

	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy
a) kraj	2 207	2 809
b) export		
Przychody netto ze sprzedaży produktów razem	2 207	2 809

CLEAN & CARBON ENERGY S.A.

01.04.2012 r.-31.03.2013 r.
(za rok obrotowy 2012)

Nota 25 a

w tys. zł

**PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW
/STRUKTURA RZECZOWA – RODZAJE/**

	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy
- przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	6 135	8 261
- w tym od jednostek powiązanych		

Nota 25 b

w tys. zł

**PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW
/STRUKTURA TERYTORIALNA/**

	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy
a) kraj	6 135	8 261
b) export		
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów razem	6 135	8 261

Nota 26

w tys. zł

KOSZTY WEDŁYG RODZAJU

	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy
a) amortyzacja	3 144	3 437
b) zużycie materiałów i energii	224	240
c) usługi obce	1 775	2 366
d) podatki i opłaty	925	729
e) wynagrodzenia	511	1 051
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	58	72
g) pozostałe koszty rodzajowe	47	113
Koszty według rodzaju razem	6 684	8 008
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych		
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
Koszty sprzedaży		
Koszty ogólnego zarządu	6 684	8 008
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów		

CLEAN & CARBON ENERGY S.A.

01.04.2012 r.-31.03.2013 r.
(za rok obrotowy 2012)

Nota 27

w tys. zł

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE

	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy
a) zysk z tytułu zbycia niefinansowych aktywów trwałych	6 781	6 938
b) odpis aktualizujący	259	
- na zobowiązania	259	
- na zapasy		
c) pozostałe w tym:	38	7 794
- odszkodowania na szkody		11
- zwrot nadpłaconych składek ZUS	20	3
- zwrot opłat sądowych		
- z tytułu zbycia zorganizowanej części przedsiębiorstwa		
- pozostałe	18	842
Inne przychody operacyjne razem	7 078	7 794

Nota 28

w tys. zł

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

	2012 bieżący rok obrotowy.	2011 poprzedni rok obrotowy
a) utworzone rezerwy		
- na koszty		
b) pozostałe, w tym	352	868
- aktualizacja wartości aktywów finansowych		97
- strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
- złomowanie zapasów		
- nieplanowane odpisy amortyzacyjne z tyt. utraty przydatności gospodarczej		
- szkody w tym pokryte odszkodowaniem		
- odpisane należności		
- opłaty sądowe i egzekucyjne	287	
- kary i odszkodowania		
- niedobory niezawinione		
- z tytułu zbycia zorganizowanej części przedsiębiorstwa		
- aktualizacja wartości należności		
- pozostałe	65	771
Inne koszty operacyjne razem	352	868

CLEAN & CARBON ENERGY S.A.

01.04.2012 r.-31.03.2013 r.
(za rok obrotowy 2012)

Nota 29 a

w tys. zł

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDENT I UDZIAŁÓW W ZYSKACH

	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy
a) w jednostkach powiązanych		
- od jednostek zależnych		
Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach		

Nota 29 b

w tys. zł

PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK

	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy
a) z tytułu udzielonych pożyczek		
- od jednostek powiązanych		
- od pozostałych jednostek		
b) pozostałe odsetki		
- od jednostek powiązanych		
- od pozostałych jednostek		
Przychody finansowe z tytułu odsetek razem		

Nota 29 c

w tys. zł

INNE PRZYCHODY FINANSOWE

	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy
a) dodatnie różnice kursowe		
- zrealizowane		
- niezrealizowane		
c) pozostałe w tym		
- zysk ze sprzedaży aktywów finansowych		
- otrzymane prowizje		
Inne przychody finansowe razem		

CLEAN & CARBON ENERGY S.A.

01.04.2012 r.-31.03.2013 r.
(za rok obrotowy 2012)

Nota 30 a

w tys. zł

KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK

	2012 bieżący rok obrotowy.	2011 poprzedni rok obrotowy
a) od kredytów i pożyczek		
- dla jednostek powiązanych		
- dla innych jednostek		
b) pozostałe odsetki	15	15
- dla jednostek powiązanych		
- dla innych jednostek	15	15
Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	15	15

Nota 30 b

w tys. zł

INNE KOSZTY FINANSOWE

	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy
a) ujemne różnice kursowe		
b) sprzedaż wierzytelności		
c) pozostałe w tym	5	9
- prowizje i opłaty zapłacone	5	9
Inne koszty finansowe razem	5	9

Nota 32

w tys. zł

ZYSKI NADZWYCZAJNE

	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy
a) losowe		
b) pozostałe /wg tytułów/		
Zyski nadzwyczajne razem		

Nota 33

w tys. zł

STRATY NADZWYCZAJNE

	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy
a) losowe		
b) pozostałe /wg tytułów/		
Straty nadzwyczajne razem		

Nota 34 a

w tys. zł

CLEAN & CARBON ENERGY S.A.

01.04.2012 r.-31.03.2013 r.

(za rok obrotowy 2012)

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY

	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy
1. Zysk (strata) brutto	294	3 673
2. Różnice pomiędzy zyskiem (startą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym /wg tytułów/	283	2 054
- różnice w amortyzacji		1 756
- utworzone rezerwy i odpisy	- 259	- 39
- wynagrodzenia	122	
- podatki i opłaty	1	
- usługi obce	115	
- likwidacja środków trwałych – utrata przydatności		323
- aktualizacja wartości należności		
- dodatnie różnice kursowe niezrealizowane		
- ujemne różnice kursowe niezrealizowane		
- zużycie materiałów i energii	7	
- pozostałe koszty	41	164
- rezerwy		
- rozwiązanie rezerw		39
- aktualizacja wartości zapasów		
- opłaty sądowe od zobowiązań		
- opłaty sądowe		191
- VAT nie podlegający odliczeniu		
- składki do ZUS	5	
- pozostałe koszty finansowe	13	9
- nie wypłacone wynagrodzenia		
- koszty operacyjne pozostałe	238	1 262
- uzyskane odsetki budżetowe		
- pozostałe przychody operacyjne		- 1 657
- odsetki budżetowe		6
- koszty emisji akcji		
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	577	5 727
4. Zwiększenia, zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	- 453	
5. Podatek dochodowy poprzedni ujęty (wykazany) w deklaracji podatkowej	24	
- wykazany w rachunku zysków i strat	89	
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły kapitał własny		
- dotyczący pozycji, które zmniejszyły lub zwiększyły wartość firmy lub ujemną wartość firmy		

CLEAN & CARBON ENERGY S.A.

01.04.2012 r.-31.03.2013 r.
(za rok obrotowy 2012)

Nota 34 b

w tys. zł

PODATEK DOCHODOWY ODROZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy
- zmniejszenia /zwiększenia/ z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych		1 271
- zmniejszenia /zwiększenia/ z tytułu zmiany stawek podatkowych		
- zmniejszenia /zwiększenia/ z tytułu z poprzednio nieujętej straty podatkowej	65	
- zmniejszenia /zwiększenia/ z tytułu odpisania aktywów z tytułu odroczonego podatku		
- inne składniki podatku odroczonego /wg tytułów/		
- korekta rezerwy na podatek z tytułu amortyzacji		
Podatek dochodowy odroczoney razem	65	1 271

Nota 34 d

w tys. zł

PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

Dotyczący:	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy
- działalności zaniechanej		
- wyniku na operacjach nadzwyczajnych		

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	2012 bieżący rok obrotowy	2011 poprzedni rok obrotowy
Środki pieniężne na początek okresu w tym	236	409
- środki pieniężne w kasach i na rachunkach bankowych	236	409
- środki pieniężne w drodze		
Środki pieniężne na koniec okresu w tym	201	236
- środki pieniężne w kasach i na rachunkach bankowych	201	236
- środki pieniężne w drodze		
- zmiana stanu zapasów; w tym:	2 407	-2 263
- zmiana bilansowa		- 2 913
- reklasyfikacja z środków trwałych		650
- zmiana stanu należności w tym:	- 1627	3 622
- zmiana bilansowa		- 3 650
- zmiana z tyt. sprzedaży środków trwałych		7 272
- zmiana stanu zobowiązań w tym:	285	- 729
- zmian bilansowa		- 522
- z tyt. zakupu środków trwałych		- 207

CLEAN & CARBON ENERGY S.A.

01.04.2012 r.-31.03.2013 r.

(za rok obrotowy 2012)

- sprzedaż Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa		
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjne	- 2 565	
- w tym inne korekty		- 1 654
- przeksięgowanie kosztów podwyższenia kapitału		1 717
- reklasyfikacja pożyczki		63
- inne		

DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

1. Informacja o instrumentach finansowych

W sprawozdaniu finansowym zaprezentowany jest okres 12 miesięcy roku obrotowego zaczynający się w dniu 01.04.2012r. a kończący się dniem 31.03.2013r., oraz okres porównawczy 12 miesięcy poprzedniego roku obrotowego rozpoczynający się w dniu 01.04.2011r., a kończący się 31.03.2012r.

Spółka prezentuje następujące odsetki wynikające z należności finansowych:

	Odsetki Zrealizowane	Odsetki niezrealizowane o terminie zapadalności do 3 miesięcy	Odsetki Razem
Dane za okres 01.04.2012- 31.03.2013r.			
Odsetki od należności Finansowych	0,00	0,00	0,00
Dane za okres 01.04.2011- 31.03.2012r.			
Odsetki od należności Finansowych	0,00	0,00	0,00

2. Należności i zobowiązania warunkowe

W pierwszym półroczu 2012r. tj. w okresie od 01.04.2012 do 30.09.2012r. Spółka nie otrzymała ani nie udzielała żadnych gwarancji.

Wykaz pozycji pozabilansowych, dotyczących zobowiązań warunkowych z lat poprzedzających okres sprawozdawczy, w tym również udzielonych przez emitenta gwarancji i poręczeń (także wekslowych), został przedstawiony w Nocie 23 „Not objaśniających do bilansu”.

Techmex S.A. z siedzibą w Bielsku Białej, w dniu 22 listopada 2007 roku zawarła z GMAC Commercial Finance Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (obecnie SEB Commercial Finance Sp. z o.o.), umowę o dyskont weksli. Na mocy tej umowy Techmex S.A. uprawniona była do złożenia do dyskonta weksli, z wystawienia zaakceptowanych przez GMAC Commercial Finance Sp. z o.o. podmiotów, w zamian za zapłatę 90% sumy wekslowej dyskontowanego weksla. Ówczesna KAREN NOTEBOOK, Spółka zależna od Techmex S.A., wystawiła na zlecenie Techmex S.A. pięć weksli własnych, które zostały złożone w GMAC Commercial Finance Sp. z o.o. do dyskonta. Trzy z wymienionych weksli zostały wykupione przez emitenta. Pozostały do rozliczenia dwa weksle z pozostałą do spłaty kwotą 5.262.000 zł, a wystawione w I kwartale 2008r., tj.:

- weksel na 5 mln z dnia 06.02.2008r. z datą wykupu 30.05.2008,

- weksel na 4 mln z dnia 14.02.2008r. z datą wykupu 31.05.2008.

Zgodnie z oświadczeniami z 25 kwietnia 2008r. złożonymi przez Techmex do Karen S.A., oraz oświadczeniem z dnia 26 maja 2008 roku, złożonym Komputronik S.A., Techmex S.A. zobowiązała się przejąć wyżej wymienione zobowiązania wekslowe i uregulować je do 30.06.2008r., po czym dokonać zwrotu weksli do Karen S.A., czego jednak nie uczyniła.

W dniu 15 grudnia 2009 roku Spółka dominująca wobec Karen S.A., Komputronik S.A., zawarła z SEB Commercial Finance Sp. z o.o., umowę przelewu wierzytelności Techmex S.A. Na mocy tej umowy Komputronik nabyła od SEB CF wierzytelności wynikające z umowy zawartej 22.11.2007 między Techmex S.A., a GMAC Commercial Finance Sp. z o.o. (poprzednik prawny SEB CF). Całkowita kwota wierzytelności (kwota główna powiększona o odsetki ustawowe) wynosiła 7,43 mln zł – Komputronik nabyła ją za 89% jej wartości, tj. 6,61 mln zł. Wierzytelności te są zabezpieczone: a) zastawem rejestrowym na 9.535 akcjach Satelitarnego Centrum Operacji Regionalnych S.A. (25% kapitału), będącym Spółką zależną Techmex S.A., których wartość nominalna wynosi 1.000 zł każda, b) zastawem rejestrowym ustanowionym przez p. Jacka Studenckiego na 530.000 akcjach Techmex S.A. o wartości nominalnej 1 zł, c) wekslem In blanco Techmex S.A., d) pełnomocnictwem do rachunku bankowego Techmex S.A. Komputronik S.A. wraz z wierzytelnością nabyła prawa do zabezpieczeń. Do dnia sporządzania niniejszego sprawozdania, Komputronik S.A. windykując należności od Techmex S.A. zrealizowała część zabezpieczeń przejmując i sprzedając 530.000 akcji Techmex należących do poręczyciela p. Jacka Studenckiego.

W związku z tym, że Komputronik S.A. zgłaszała swoje roszczenia bezpośrednio wobec Techmex, Karen S.A. podjęła decyzję o zmianie zapisu zobowiązań wekslowych. W Sprawozdaniach okresowych od 31 grudnia 2007 do 30 września 2009 Spółka wykazywała wprost w bilansie zobowiązania wekslowe wobec SEB CF i jednocześnie należności wekslowe od Techmex S.A. W obecnej sytuacji, gdy nie mogą istnieć dwa roszczenia z jednego tytułu wobec Techmex S.A., Spółka postanowiła z datą bilansową 31.12.2009, wykazywać zobowiązania wekslowe wobec Komputronik S.A. (wynikające z wystawionych w lutym 2008r. weksli, opisanych powyżej) jako zobowiązania pozabilansowe. Niniejszy zapis został dokonany z naruszeniem przepisów ustawy o rachunkowości, oraz przepisów kodeksu spółek handlowych, ponieważ poświadczal nieprawdę, gdyż w ówczesnym okresie sprawozdawczym, Spółka Komputronik nie była prawnym posiadaczem przedmiotowych weksli. Zobowiązania wekslowe Spółka Karen S.A. posiadała w dalszym ciągu wobec firmy SEB. Firma SEB CF w miesiącu marcu 2011r. wydała powyżej opisane weksle firmie Komputronik S.A.

W dniu 30.07.2010r. Spółka Komputronik S.A. nabyte wierzytelności wobec Techmex S.A. w upadłości, na podstawie w/w umowy przelewu wierzytelności z dnia 15 grudnia 2009 roku, zawartej pomiędzy SEB Commercial Finance Sp. z o.o., a Komputronik S.A., zbyła w całości z zyskiem na rzecz Przedsiębiorstwa Produkcji i Handlu EL-CORN Sp. z o.o. z siedzibą w Koszewku 13. Przedmiotowa transakcja została dokonana aktem notarialnym w Kancelarii Notarialnej notariusza Leszka Pietrakowskiego za numerem repertorium „A” 6954/2010. Jako zapłatę za sprzedaną wierzytelność Sp. Komputronik S.A. nabyła prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w miejscowości Tanowo. Na skutek przeprowadzonej transakcji wierzytelności wekslowe Komputronik S.A. wobec Karen S.A. w całości wygasły.

Spółka Komputronik S.A. pomimo to nie wydała nowemu nabywcy wierzytelności, Spółce EL-CORN Sp. z o.o., weksli stanowiących zabezpieczenie tej wierzytelności, lecz zażądała zapłaty za przedmiotowe kwoty 9 mln. zł, od Spółki Clean&Carbon Energy S.A. (dawna Karen S.A.), występując z roszczeniem na drogę sądową.

Weksel na kwotę 5 mln. zł., złożony został przez Komputronik S.A. wraz z pozwem o zapłatę z weksla i stanowi podstawę nieprawomocnego nakazu zapłaty wydanego przez Sąd Okręgowy w Warszawie w sprawie XVI GNc 324/11 na kwotę 5.000.000 zł przeciwko emitentowi. Niniejszy nakaz został zaskarżony w całości przez emitenta. W dniu 6 maja 2012 roku Sąd Okręgowy w Warszawie XVI Wydział Gospodarczy, po rozpoznaniu na posiedzeniu niejawnym, sprawy z wniosku Komputronik S.A. z siedzibą w Poznaniu przeciwko Clean&Carbon Energy S.A. o zapłatę w przedmiocie wniosku pozwanej- Clean&Carbon Energy S.A. o wstrzymanie wykonalności nakazu zapłaty postanowił: wstrzymać wykonalność nakazu zapłaty wydanego przez Sąd Okręgowy w Warszawie w dniu 13 maja 2011r. w sprawie o sygn. akt XVI GNc 324/11. Sąd uzasadniając powyższe postanowienie orzekł, iż Spółka Clean&Carbon Energy S.A. wniosła skutecznie zarzuty od nakazu zapłaty wydanego przez Sąd Okręgowy w Warszawie w dniu 13 maja 2011 roku, w postępowaniu nakazowym na podstawie weksla na kwotę 5.000.000,00zł. W dalszej części uzasadnienia Sąd uznał, że pełnomocnik Spółki Clean&Carbon Energy S.A., powołał w piśmie procesowym szereg okoliczności, oraz załączył dokumenty, które poddają pod wątpliwość zasadność wydanego w powyższej sprawie, nakazu zapłaty. Wskazał także na możliwość niedopuszczalności drogi sądowej, zakwestionował ważność weksla, oraz przytoczył obszerną dokumentację prawną. Zdaniem Sądu, powyższa argumentacja może stawiać w wątpliwość zasadność kierowanych przeciwko Clean&Carbon Energy S.A. roszczeń. Ponadto pełnomocnik Clean&Carbon Energy S.A., stwierdził, iż działania Zarządu Spółki Komputronik S.A., są niezgodne z zasadami współżycia społecznego oraz społeczno-gospodarczym przeznaczeniem jego praw. Nadto obecne zachowanie Komputronik S.A., która dokonuje zabezpieczeń na kwoty znacznie przekraczające dochodzone roszczenie, może wpłynąć na sytuację finansową i gospodarczą Spółki Clean&Carbon Energy S.A.. Zdaniem Sądu powyższa argumentacja poddaje pod wątpliwość prawidłowość rozstrzygnięcia zawartego w nakazie. Sąd Apelacyjny w Warszawie I Wydział Cywilny, postanowieniem z dnia 28 lutego 2013 roku, na skutek zażalenia Komputronik S.A. na postanowienie Sądu Okręgowego w Warszawie z dnia 6 maja 2012r., sygn. Akt XVI GC 534/11, postanowił: zmienić zaskarżone postanowienie, w ten sposób, że oddalił wniosek Clean&Carbon Energy S.A. o wstrzymanie wykonalności nakazu zapłaty z dnia 13 maja 2011 roku. Emitent złożył zażalenie na odmowę wstrzymania wykonalności nakazu zapłaty. Sprawa oczekuje na wyznaczenie terminu rozprawy w Sądzie Okręgowym w Warszawie wywołanego wniesieniem przez emitenta zarzutów do nakazu zapłaty z dnia 13.05.2011r. Spór sądowy dotyczy weksla użytego przez Komputronik S.A. niezgodnie z zawartymi umowami. Na działania Komputronik S.A. w niniejszej sprawie, stanowiące czyn niedozwolony, emitent złożył doniesienie do organów ścigania. Sprawa jest w toku.

W dniu 09 sierpnia 2011 roku Spółce doręczono pozew sądowy w sprawie roszczenia z weksla dochodzonego przez Spółkę Komputronik S.A. na kwotę 4.000.000 PLN. Sąd Okręgowy w Warszawie XVI Wydział Gospodarczy w dniu 14.08.2012r. wydał wyrok zasądzający zapłatę kwoty 4.000.000,00zł wraz z odsetkami od dnia 29.03.2011r.. Od nieprawomocnego wyroku Sądu Okręgowego w Warszawie, emitent złożył apelację. Sprawa oczekuje na wyznaczenie terminu w Sądzie Apelacyjnym. Jest to kolejny weksel użyty niezgodnie z zawartymi umowami, oraz działania Komputronik S.A. stanowiące czyn niedozwolony, co zostało zgłoszone przez emitenta do organów ścigania. Sprawa jest w toku.

Spółka Komputronik S.A. dokonała zabezpieczenia spornych roszczeń wekslowych na majątku Spółki Clean&Carbon Energy S.A., a mianowicie:

- w dniu 20 czerwca 2011 roku emitent otrzymał zawiadomienie z Sądu Rejonowego Szczecin-Prawobrzeże X Wydział Ksiąg Wieczystych, iż na podstawie art. 626(10) par. 1 Kodeksu

postępowania cywilnego, dokonano wpisu w dziale IV Hipoteka (numer księgi wieczystej:SZ1S/00082248/0), hipoteki przymusowej w kwocie 10.417.640,56zł, tytułem zabezpieczenia spłaty roszczeń wynikających z nakazu zapłaty wydanego w postępowaniu nakazowym w dniu 13 maja 2011 roku, sygn. Akt XVI GNc 324/11, na rzecz Komputronik S.A. z siedzibą w Poznaniu. W dniu 22 czerwca 2011 roku, emitent złożył skargę na niniejsze orzeczenie o wpisie hipoteki przymusowej, podnosząc między innymi, iż przedmiotowy nakaz zapłaty, stanowiący podstawę wpisu, nie jest prawomocny, ponieważ zaskarżony został zarzutami wniesionymi w ustawowym terminie, a zatem roszczenie o zapłatę kwoty określonej tym nakazem zapłaty nie jest jeszcze wymagalne;

- w dniu 08 sierpnia 2011 roku, emitent otrzymał zawiadomienie z Sadu Rejonowego Szczecin-Prawobrzeże X Wydział Ksiąg Wieczystych, iż na podstawie art. 626 (10) par. 1 kodeksu postępowania cywilnego, dokonano wpisu w dziale IV Hipoteka – (numer ksiąg wieczystych: KW/SZ1S/00012181/11/001, KW/SZ1S/00012334/11/001) hipotek przymusowych w kwocie 10.417.640,56zł., tytułem zabezpieczenia nienależnego roszczenia wynikającego z nakazu zapłaty wydanego w postępowaniu nakazowym w dniu 13 maja 2011 roku, sygn. akt XVI GNC 324/11, na rzecz Komputronik S.A. z siedzibą w Poznaniu. Przedmiotowy sądowy nakaz zapłaty jest nieprawomocny, został zaskarżony w całości przez emitenta, ponieważ jego wydanie nastąpiło na podstawie weksla użytego niezgodnie z zawartymi umowami;

- w dniu 23 sierpnia 2011 roku emitent otrzymał postanowienie Sadu Okręgowego w Warszawie XVI Wydział Gospodarczy, w przedmiocie ustanowienia hipotek na prawach użytkowania wieczystego nieruchomości objętych księgami wieczystymi o numerach : KW SZ1S/00082248/0. KW SZ1S/00103656/7, KW SZ1S/00179014/8 na poczet zabezpieczenia roszczenia Spółki Komputronik S.A. w toczącym się sporze o zapłatę kwoty 4.000.000 PLN, z weksla użytego przez Komputronik S.A. niezgodnie z zawartymi umowami. Na niniejsze postanowienie Sądu, emitent złożył przewidziane prawem zażalenie.

Na dzień bilansowy 31 marca 2013r. Spółka Clen&Carbon Energy S.A. wykazuje zobowiązania wekslowe pozabilansowe wobec faktycznego właściciela wierzytelności wekslowej firmy P.P.i H. EL-CORN sp. z o.o., które wynoszą 7.455.527,22zł.

3. Zapasy

Na dzień 31.03.2013r. Spółka posiada zapasów towarów handlowych na kwotę 490 tys. zł

4. Należności

Wykaz należności na rzecz jednostek powiązanych i pozostałych jednostek został przedstawiony w Nocie nr 7a i 7 b „Not objaśniających do bilansu”.

5. Zobowiązania wobec budżetu

Spółka posiada na dzień bilansowy zobowiązania w kwocie 103 tys. zł.

6. Działalność zaniechana

W okresie sprawozdawczym Spółka nie podejmowała decyzji o zaniechaniu działalności

7. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie

W okresie sprawozdawczym Spółka nie ponosiła kosztów na środki trwałe w budowie.

8. Wspólne przedsięwzięcia

Spółka nie prowadziła w okresie od 01.04.2012r. do 31.03.2013r. wspólnych przedsięwzięć.

9. Zatrudnienie

Informacje o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Grupa zatrudnionych	Na dzień 31.03.2013	Na dzień 01.04.2012r.
---------------------	---------------------	-----------------------

Zarząd	1	1
Kadra Kierownicza	0	0
Kadra handlowa	0	0
Pozostali pracownicy umysłowi	8	12
Razem	9	13

Wynagrodzenie osób zarządzających i nadzorujących w okresie od 01.04.2012 do 31.03.2013

Imię i Nazwisko:	Wynagrodzenie w tys. zł
------------------	-------------------------

Wielkosław Staniszewski	35
Edmund Sędzikowski	47,2

Rada Nadzorcza:

Janiszewski Jacek	0
Piechota Jacek	0
Józef Oleksy	0
Wiesław Łachtaj	31
Anna Mercedes Paszyńska	0
Ferrari Stacey Paszyńska	0
Józef Semik	31
Tadeusz Donocik	31
Wiesław Żurawski	0

10. Zobowiązania na rzecz emitenta

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego jednostka nie udzieliła pożyczek członkom Rady Nadzorczej, a członkowie Rady Nadzorczej nie mieli żadnych zobowiązań z tytułu udzielonych pożyczek wobec emitenta.

Spółka nie udzielała pożyczek, zaliczek, kredytów i gwarancji osobom zarządzającym i nadzorującym oraz ich współmałżonkom, krewnym, powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym oraz innym osobom, z którymi są one powiązane osobiście.

11. Zdarzenia znaczące dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które zostałyby ujęte w sprawozdaniu finansowym.

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych
Warszawa, dnia 20.05.2013r.

Ilona Stala
Główny Księgowy

GLÓWNY KSIĘGOWY

Ilona Stala
.....

Podpisy członków Zarządu
Warszawa, dnia 20.05.2013r.

Edmund Sędzikowski
Prezes Zarządu

PREZES ZARZĄDU

Edmund Sędzikowski
.....

Stanisław Kasprzak
Prokurent

PROKURENT

Stanisław Kasprzak
.....