

**Raport niezależnego biegłego rewidenta z przeglądu
skrótowego śródrocznego sprawozdania finansowego
obejmującego okres od 01.04.2013 do 30.09.2013 r.**

Dla Akcjonariuszy Clean & Carbon Energy S.A. z siedzibą w Warszawie.

Przeprowadziliśmy przegląd załączonego skrótowego śródrocznego sprawozdania finansowego Clean & Carbon Energy S.A. z siedzibą w Warszawie przy ul. Złota 59, na które składa się wprowadzenie do sprawozdania finansowego, bilans sporządzony na dzień 30.09.2013 r., rachunek zysków i strat, zestawienie zmian w kapitale własnym, rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.04.2013 do 30.09.2013 oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Za zgodność tego śródrocznego sprawozdania finansowego z wymogami Międzynarodowego Standardu Rachunkowości 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”, który został zatwierdzony przez Unię Europejską i innymi obowiązującymi przepisami, odpowiada Zarząd spółki.

Naszym zadaniem było przeprowadzenie przeglądu tego sprawozdania.

Przegląd przeprowadziliśmy stosownie do postanowień krajowych standardów rewizji finansowej, wydanych przez Krajową Radę Biegłych Rewidentów. Standardy nakładają na nas obowiązek zaplanowania i przeprowadzenia przeglądu w taki sposób, aby uzyskać umiarkowaną pewność, że sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnych nieprawidłowości. Przegląd przeprowadziliśmy głównie drogą analizy sprawozdania finansowego, wglądu w księgi rachunkowe, a także wykorzystania informacji uzyskanych od kierownictwa oraz osób odpowiedzialnych za finanse i rachunkowość spółki.

Zakres i metoda przeglądu skrótowego śródrocznego sprawozdania finansowego istotnie różni się od badań leżących u podstaw opinii wyrażonej o zgodności z wymagającymi zastosowania zasadami (polityką) rachunkowości rocznego sprawozdania finansowego oraz o jego rzetelności i jasności, dlatego nie możemy wydać takiej opinii o załączonym sprawozdaniu.

Podczas przeglądu stwierdziliśmy, że:

1. W dniu 12 lipca 2013 r. Sąd Okręgowy w Warszawie wydał wyrok, na podstawie którego zostały unieważnione Uchwały Zgromadzenia Wspólników z dnia 13.05.2011r. Unieważnione uchwały dotyczyły aportu wniesionego do spółki w postaci nieruchomości na kwotę 313 091 200,00zł w zamian za objęcie 782 728 000 akcji spółki. Spółka złożyła odwołanie od wyroku do Sądu Apelacyjnego w Warszawie.
2. W listopadzie 2013 roku rozpoczęto rozbiórkę jednej hali wniesionej zaskarżonym aportem znajdującej się w Szczecinie przy ul. Cukrowej 10c o wartości bilansowej 10 900 400,00 zł, co nie miało wpływu na wartość majątku spółki na 30.09.2013 roku.
3. W uwagi na nieprzewidywalny wyrok odwołania złożonego przez spółkę do Sądu Apelacyjnego w Warszawie biegły odstąpił od rozpatrywania trwałej utraty wartości Aktywów trwałych na dzień 30.09.2013 r.

Z wyjątkiem opisanych powyżej zdarzeń, na podstawie przeprowadzonego przeglądu możemy stwierdzić, że skrócone śródroczne sprawozdanie finansowe zostało przygotowane, we wszystkich istotnych aspektach, zgodnie z wymogami Międzynarodowego Standardu Rachunkowości 34 „Śródroczna sprawozdawczość finansowa”, który został zatwierdzony przez Unię Europejską, jak również z wymogami określonymi w Ustawie z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz. U. z 2009 r. nr 185, poz. 1439 z późn. zmianami) oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r., w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacje wymagane przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim (Dz. U. z 2009 r. Nr 33, poz. 259 z późn. zmianami).

Teresa Monczka

Biegły Rewident Nr 7847

Kluczowy biegły rewident przeprowadzający przegląd w imieniu
Firmy Audytorsko-Konsultingowej „PER SALDO” sp. z o.o.
wpisanej na listę podmiotów uprawnionych
do badania sprawozdań finansowych pod numerem 1942.

Szczecin, dn.14.11.2013 r.

Firma Audytorsko-Konsultingowa
„PER SALDO” Sp. z o.o.
70-900 Szczecin, ul. H. Pobożnego 5
REGON 811675492 NIP 851-25-36-476

CLEAN & CARBON ENERGY S.A.

**Sprawozdanie finansowe za pierwsze półrocze
za okres od 1 kwietnia do 30 września 2013**

Clean& Carbon Energy S.A.

**Półroczne sprawozdanie finansowe
za okres sprawozdawczy od 1 kwietnia 2013 roku do 30 września 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 II kwartału roku obrotowego zaczynającego się 1 kwietnia 2013 roku i kończącego się 30 września 2013 roku, oraz wyniku finansowego.

Elementy sprawozdania finansowego za okres od 01.04.2013r. do 30.09.2013r. zostały przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

Bilans na dzień 30 września 2013 roku wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę 560.939 tys. zł

Rachunek zysków i strat za okres sprawozdawczy od 1 kwietnia do 30 września 2013 roku wykazujący stratę w kwocie 2.277 tys. zł

Rachunek przepływów pieniężnych za okres sprawozdawczy od 1 kwietnia do 30 września 2013 roku wykazujący zmianę stanu środków pieniężnych o kwotę 0 zł

Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres sprawozdawczy
Od 1 kwietnia do 30 września 2013 roku.

Półroczne sprawozdanie finansowe zostało zaakceptowane i podpisane przez Zarząd.

Jan Redelkiewicz
Prezes Zarządu

Prokurent
Stanisław Kasprzak

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych
Ilona Stala

Warszawa, dnia 08 listopada 2013 roku

**WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINASOWEGO
CLEAN & CARBON ENERGY S.A.
ZA PIERWSZE PÓŁROCZE 2013R – ZA OKRES 01.04.2013-30.09.2013**

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 pierwsze półrocze 2013 roku tzn. okres od 01.04.2013r. do 30.09.2013r. W dniu 24 listopada 2011 roku, uchwałą nr 4/24/11/2011 Nadzwyczajnego Zgromadzenia Akcjonariuszy, Spółka dokonała zmiany okresu obrotowego, który rozpoczyna się 01 stycznia i kończy 31 grudnia. W dniu 19 marca 2012 roku Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, wydał postanowienie w przedmiocie rejestracji zmiany roku obrotowego i podatkowego Spółki. W związku z dokonaną zmianą, rok obrotowy 2013, trwać będzie 21 miesięcy, rozpoczął się 01 kwietnia 2013r., a zakończy 31 grudnia 2014 roku, natomiast każdy następny rok obrotowy, trwać będzie 12 miesięcy, rozpoczynając się 01 stycznia i kończąc 31 grudnia każdego roku.

4. Skład osobowy Zarządu i Rady Nadzorczej

Skład osobowy Zarządu na dzień 30 września 2013 roku:

Jan Redelkiewicz	- Prezes Zarządu
------------------	------------------

Skład osobowy Rady Nadzorczej na dzień 30 września 2013 roku:

Waldemar Jakubowski	- Przewodniczący Rady Nadzorczej
Konrad Stala	- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Romana Wiśniewska	- Członek Rady Nadzorczej
Wiesław Łachtaj	- Członek Rady Nadzorczej
Anna Mercedes Paszyńska	- Członek Rady Nadzorczej
Wiesław Żurawski	- 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 18 września 2013 roku odbyło się Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki Clean & Carbon Energy S.A., na którym zatwierdzono sprawozdanie finansowe Spółki za ostatni pełny rok obrotowy 2012.

W związku z powyższym zgodnie z zapisami art. 369 par.4 K.s.h., Prezes Zarządu Pan Edmund zakończył swoją kadencję na skutek jej upływu, jego mandat Prezesa Zarządu wygasł z dniem 18 września 2013 roku.

W dniu 18 września 2013 roku Rada Nadzorcza Spółki uchwałą nr 3/18/09/2013 powołała Pana Jana Redelkiewicza na Prezesa Zarządu Spółki Clean&Carbon Energy S.A. z dniem 18 września 2013 roku.

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

Pani Farrari 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 18 września 2013 roku odbyło się Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki Clean&Carbon Energy S.A., na którym zatwierdzono sprawozdanie finansowe Spółki za ostatni pełny rok obrotowy 2013.

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 Wiesław Żurawski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej, Pan Jacek Piechota, Pan Wiesław Łachtaj, Pani Anna Mercedes Paszyńska, zakończyli swoją kadencję na skutek jej upływu. Ich mandaty członków Rady Nadzorczej wygasły z dniem 18 września 2013 roku, to jest z chwilą zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki za ostatni pełny rok obrotowy 2012 przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Clean&Carbon Energy S.A.

W dniu 18.09.2013r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki Clean&Carbon Energy S.A. uchwałami nr: 9a/09/2013, 9b/09/2013, 9c/09/2013, 9d/09/2013, 9e/09/2013, 9f/09/2013, powołało do składu Rady Nadzorczej Spółki: Pana Wiesława Żurawskiego, Pana Wiesława Łachtaj, Pana Waldemara Jakubowskiego, Pana Konrada Stala, Panią Romanę Wiśniewską, Panią Annę Mercedes Paszyńską.

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

Zarząd:

Jan Redelkiewicz - Prezes Zarządu

Stanisław Kasprzak - Prokurent

Agnieszka Bednarska - Prokurent

Rada Nadzorcza:

Pan Waldemar Jakubowski	- Przewodniczący Rady Nadzorczej
Pan Konrad Stala	- Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Pan Wiesław Łachtaj	- członek Rady Nadzorczej
Pani Romana Wiśniewska	- członek Rady Nadzorczej
Pani Anna Mercedes Paszyńska	- członek Rady Nadzorczej
Pan Wiesław Żurawski	- 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

Półroczne 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 30 września 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 zwykle 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 potraceniu kosztów emisji.

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

i) 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 wpływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

j) 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.

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

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

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

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 utraty 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.

l) 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).

n) Odsetki

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

o) 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.

p) Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą pośrednią.

r) Instrumenty finansowe

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

s) 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.

t) 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.

u) 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

	30.09.2013	31.03.2013
Kurs EURO na koniec okresu	4,2163	4,1774
Średni EURO kurs w okresie	4,2478	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 miesiącach kwiecień, maj, czerwiec, lipiec, sierpień, wrzesień roku 2012.

Pozycje rachunków zysków i strat dotyczą okresu od 01.04.2013 do 30.09.2013, pozycje bilansowe dotyczą dnia bilansowego 30 września 2013r.

WYBRANE DANE FINANSOWE	tys. zł	tys. EURO
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów materiałów	6 081	1 442
II. Zysk (strata) na działalności operacyjnej	-2 245	-532

III. Zysk (strata) brutto	-2 277	-540
IV. Zysk (strata) netto	-2 277	-540
V. Aktywa razem	560 939	133 041
VI. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 588	851
VII. Zobowiązania długoterminowe	0	0
VIII. Zobowiązania krótkoterminowe	3 088	732
IX. Kapitał własny	557 351	132 190
X. Kapitał zakładowy	381 651	90 518
XI. Liczba akcji w sztukach	954 128 000	954 128 000
XII. Zysk (strata) netto za jedną akcję zwykłą (w zł/ EURO)	0,0024	0,0006
XIII. Rozwodniony zysk (strata) netto na jedną akcję zwykłą (w zł/EURO)	0,0024	0,0006
XIV. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EURO)	0,59	0,14
XV. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EURO)	0,59	0,14
XVI. Zadeklarowana lub wpłacona dywidenda na jedną akcję (w zł/EURO)	0,00	0,00

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 do 30 września 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 nie wystąpiły istotne transakcje nabycia i sprzedaży rzeczonych aktywów trwałych.

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 2012 osiągnęła dodatni wynik finansowy, generujący zysk w kwocie netto 205tys. zł, który Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki w dniu 18 września 2013 roku uchwałą nr 4/09/2013, postanowiło przeznaczyć na kapitał zapasowy Spółki.

Clean&Carbon Energy S.A.

BILANS

(dane w tys. złotych)

sporządzony na dzień

30.09.2013 r.

(I półrocze 2013 roku)

AKTYWA		Stan na 30.09.2013	Stan na 30.09.2012	Stan na 31.03.2013
A.	Aktywa trwałe	523 402	520 473	524 973
I.	Wartości niematerialne i prawne	3	5	4
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2.	Wartość firmy			
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	3	5	4
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	517 228	520 468	518 798
1.	Środki trwałe	472 286	475 426	473 856
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	355 050	355 050	355 050
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	117 235	120 374	118 804
c)	urządzenia techniczne i maszyny	1	2	2
d)	środki transportu		0	0
e)	inne środki trwałe		0	0
2.	Środki trwałe w budowie		100	0
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	44 942	44 942	44 942
III.	Należności długoterminowe	6 171		6 171
1.	Od jednostek powiązanych			
2.	Od pozostałych jednostek	6 171		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			0
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe			
B.	Aktywa obrotowe	37 537	42 020	35 544
I.	Zapasy	30	38	527
1.	Materiały			
2.	Półprodukty i produkty w toku			
3.	Produkty gotowe			
4.	Towary			490
5.	Zaliczki na dostawy	30	38	37
II.	Należności krótkoterminowe	36 997	41 447	34 716
1.	Należności od jednostek powiązanych		648	
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		648	
-	do 12 miesięcy		648	
-	powyżej 12 miesięcy			
b)	Inne			
2.	Należności od pozostałych jednostek	36 997	40 799	34 716
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 387	6 179	62
-	do 12 miesięcy	2 387	6 179	62
-	powyżej 12 miesięcy			
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	364	376	406
c)	inne	111	109	113
d)	dochodzone na drodze sądowej	34 135	34 135	34 135
III.	Inwestycje krótkoterminowe	262	248	264
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	262	248	264
a)	w jednostkach powiązanych			
-	udziały lub akcje			
-	inne papiery wartościowe			
-	udzielone pożyczki			
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b)	w pozostałych jednostkach	61	63	63
-	udziały lub akcje			
-	inne papiery wartościowe			
-	udzielone pożyczki	61	62	62
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe		1	1
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	201	185	201
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	201	185	201
-	inne środki pieniężne			
-	inne aktywa pieniężne			
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	248	287	37
	Suma bilansowa	560 939	562 493	560 517

PASywa		Stan na	Stan na	Stan na
		30.09.2013	30.09.2012	31.03.2013
A.	Kapitał (fundusz) własny	557 351	561 205	559 627
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	381 651	381 651	381 651
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)			
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	177 996	177 791	177 791
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-19		-20
VIII.	Zysk (strata) netto	-2 277	1 763	205
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 588	1 288	890
I.	Rezerwy na zobowiązania			
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
-	długoterminowa			
-	krótkoterminowa			
3.	Pozostałe rezerwy			
-	długoterminowe			
-	krótkoterminowe			
II.	Zobowiązania długoterminowe			
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	3 088	1 288	890
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	3 088	1 288	890
a)	kredyty i pożyczki	33	250	54
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c)	inne zobowiązania finansowe			
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 376	140	732
-	do 12 miesięcy	2 376	140	732
-	powyżej 12 miesięcy			
e)	zaliczki otrzymane na dostawy			
f)	zobowiązania wekslowe			
g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	679	893	102
h)	z tytułu wynagrodzeń			
i)	inne		5	2
3.	Fundusze specjalne			
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	500		
1.	Ujemna wartość firmy			
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	500		
	Suma bilansowa	560 939	562 493	560 517

Sporządzono dnia: 08.11.2013 r.

Sporządził:

.....
Imiona i nazwiska oraz podpisy Zarządu

CLEAN & CARBON ENERGY S.A.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za okres
od 01.04.2013
do 30.09.2013

dane w tys. zł.

	od 01.04.2013 do 30.09.2013	od 01.04.2012 do 30.09.2012	od 01.04.2012 do 31.03.2013
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANIE Z NIMI, W TYM	6 081	5 308	8 342
-od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów			
II. Zmiana stanu produktów(zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie- wartość ujemna)			
III. Przychody netto ze sprzedaży usług	1 055	10	2 207
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 026	5 298	6 135
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	7 861	10 424	14 754
I. Amortyzacja	1 572	1 573	3 144
II. Zużycie materiałów i energii	43	99	224
III. Usługi obce	494	857	1 775
IV. Podatki i opłaty, w tym:	582	541	925
- podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia	236	189	511
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	27	20	58
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	7	25	47
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	4 900	7 120	8 070
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	-1 780	-5 116	6 412
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	45	7 276	7 078
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		6 987	6 781
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne	45	289	297
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	510	51	352
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne	510	51	352
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+ D - E)	-2 245	2 109	314
G. PRZYCHODY FINANSOWE	0	0	-
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			
H. KOSZTY FINANSOWE	32	6	20
I. Odsetki, w tym:	31	6	15
-od jednostek powiązanych			
II. Strata ze zbycia inwestycji			
III. Aktualizacja wartości inwestycji	1		
V. Inne			5
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+ G - H)	-2 277	2 103	294
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I - J.II.)			
I. Zyski nadzwyczajne			
II. Straty nadzwyczajne			
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I +/- J)	-2 277	2 103	294
L. PODATEK DOCHODOWY		340	89
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIEKSZENIE STRATY)			
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K - L - M)	-2 277	1 763	205
Zysk (strata) netto	- 2 277	1 763	205
Średnia ważona liczba akcji zwykłych	954 128 000	954 128 000	954 128 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł.)	0,0024	0,002	0,0002
Średnia ważona rozwodniona liczba akcji zwykłych	954 128 000	954 128 000	954 128 000
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł.)	0,0024	0,002	0,0002

Sporządzono dnia: 08.11.2013 r.

Sporządził::

.....
Imiona i nazwiska oraz podpisy Zarządu

Rachunek przepływów środków pieniężnych
za okres od 01.04.2013 do 30.09.2013
(I półrocze 2013 roku)

(dane w tys. złotych)

Pozycja	Wyszczególnienie	od 01.04.2013 do 30.09.2013	od 1.04.2012 do 30.09.2012	od 01.04.2012 do 31.03.2013
1	2	3	5	4
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I	Zysk (strata) netto	-2 277	1 763	205
II	Korekty razem	2 297	-4 540	-2 770
1	Amortyzacja	1 572	1 573	3 144
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)			
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-6 987	-6 781
5	Zmiana stanu rezerw			
6	Zmiana stanu zapasów	497	2 875	2 386
7	Zmiana stanu należności	-2 281	-2 188	-1 627
	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów			
8		2 719	487	285
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-210	-243	72
10	Inne korekty		-57	-249
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	20	-2 777	-2 565
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I	Wpływy		16 171	16 171
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		16 171	16 171
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3	Z aktywów finansowych			
4	Inne wpływy inwestycyjne			
II	Wydatki		-13 695	13 695
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		-13 695	13 695
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	2 476
C	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		250	
I	Wpływy	1	250	250
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			
2	Kredyty i pożyczki	1	250	250
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych			
4	Inne wpływy finansowe			
II	Wydatki	21		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	21		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)	-20	250	54
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	0	-51	-35
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:			
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
F	Środki pieniężne na początek okresu	201	236	236
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	201	185	201
-	o ograniczonej możliwości dysponowania			

Sporządzono dnia 08.11.2013 r.

Sporządził:

Intona i nazwiska oraz podpisy Zarządu

Clean&Carbon Energy S.A.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES SPRAWOZDAWCZY
09.2013 R.

od 01.04.2013 do 30.

(I półrocze 2013 roku)

(dane w tys. zł)

WYSZCZEGÓLNIENIE	od 01.04.2013 do 30.09.2013	od 01.04.2012 do 30.09.2012	od 01.04.2012 do 31.03.2013
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	559 627	559 442	559 442
- korekty błędów podstawowych			
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	559 627	559 442	559 442
1. Kapitał (fundusz) podstawowy - na początek okresu	381 651	381 651	381 651
1.1 Zwiększenie kapitału (funduszu) podstawowego - z tytułu:			
- zarejestrowania emisji akcji			
1.2 Zmniejszenie kapitału (funduszu) podstawowego - z tytułu:			
- obniżenie wartości nominalnej akcji			
1.3 Kapitał (fundusz) podstawowy - na koniec okresu	381 651	381 651	381 651
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	177 791	175 389	175 389
4.1 Zwiększenia kapitału (funduszu) zapasowego - z tytułu:			2 402
- emisji udziałów / akcji powyżej wartości nominalnej			
- z podziału zysku (ustawowo)	205	2 402	2 402
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)			
- nadwyżka po pokryciu straty			
4.2 Zmniejszenia kapitału (funduszu) zapasowego- z tytułu:			
- koszty emisji akcji			
4.3 Kapitał (fundusz) zapasowy - na koniec okresu	177 996	177 791	177 791
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny - na początek okresu			
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		177 791	
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe - na początek okresu			
6.1 Zwiększenie - z tytułu:			
- wniesienie aportu			
6.2 Zmniejszenie - z tytułu:			
- przeniesienie na kapitał podstawowy			
- przeniesienie na kapitał zapasowy			
6.3 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe - na koniec okresu			
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)		2 402	
b) zmniejszenie (z tytułu...)			
- wypłaty dywidendy			
- przeznaczenia na kapitał zapasowy		2 402	
7.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0	
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 ...)	-19		-20
b) zmniejszenie (z tytułu pokrycia straty)			
7.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu			
7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-19		-20
8. Wynik netto roku obrotowego (a-b-c)	-2 277	1 763	205
a) zysk netto		1 763	205
b) strata netto wg RZiS (ze znakiem minus "-")	-2 277		
c) zaliczkowe odpisy z zysku (ze znakiem minus "-")			
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	557 351	561 205	559 627
IIIa. Planowany podział zysku - poza kapitały własne (dywidenda itp.)			
IIIb. Fundusz własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	557 351	561 205	559 627

Sporządzono dnia: 08.11.2013 r.

Sporządził:

.....
Imiona i nazwiska oraz podpisy Zarządu

DODATKOWE INFORMACJE OBJAŚNIENIA

A. NOTY OBJAŚNIAJĄCE

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1a

w tys. zł.

Wartości Niematerialne i Prawne	30.09.2013 r.	30.09.2012 r.	31.03.2013 .
a) koszty zakończonych prac rozwojowych			
b) wartość firmy			
c) nabyte koncesje, patenty, licencje i podobne wartości w tym:	3	5	4
- oprogramowanie komputerowe	3	5	4
d) inne wartości niematerialne i prawne			
e) zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
Wartości niematerialne i prawne razem	3	5	4

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)						
- sprzedaż						
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu			402			402
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu			399			399
f) amortyzacja za okres (z tytułu)						
- odpis roczny						
- roczny						
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu			399			399
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			3			3

Nota 1c

w tys. zł.

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA

	30.09.2013 r.	30.09.2012 r.	31.03.2013 r.
a) własne	3	5	4
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy w tym umowy leasingu			
Wartości niematerialne i prawne razem	3	5	4

Nota 2a

w tys. zł.

RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

	30.09.2013 r.	30.09.2012 r.	31.03.2013 r.
a) środki trwałe, w tym:	472 286	475 426	473 856
- grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	355 050	355 050	355 050
- budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	117 234	120 374	118 804
- urządzenia techniczne i maszyny	1	2	2
- środki transportu	0	0	0
- inne środki trwałe	0	0	0
b) środki trwałe w budowie	0	100	0
c) zaliczki na środki trwałe w budowie	44 942	44 942	44 942
Rzeczowe aktywa trwałe, razem	517 228	520 468	518 798

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	355 050	125 608	124	0	18	480 800
b) zwiększenia (z tytułu)						
- zakup						
- przychód ze środków trwałych w budowie						
c) zmniejszenia (z tytułu)						
- likwidacja						
- sprzedaż						
- przekwalifikowanie						
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	355 050	125 608	124	0	18	480 800
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu						
f) amortyzacja za okres (z tytułu)		8 373	123		18	8 514
- odpis roczny						
- likwidacja						
- sprzedaż						
- przekwalifikowanie						
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu		8 373	123		18	8 514
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	117 235	1	0	0	472 286

Nota 2 c**w tys. zł.****ŚRODKI TRWAŁE BILANSOWE STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA**

	30.09.2013 r.	30.09.2012 r.	31.03.2013 r.
a) własne	472 286	475 426	473 856
b) używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu			
Środki trwałe bilansowe razem	472 286	475 426	473 856

Nota 2 d**w tys. zł.****ŚRODKI TRWAŁE WYKAZANE POZABILANSOWO**

	30.09.2013 r.	30.09.2012 r.	31.03.2013 r.
Środki trwałe wykazywane pozabilansowo razem	-	-	-

Nota 4**w tys. zł.****DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE**

	30.09.2013 r.	30.09.2012 r.	31.03.2013 r.
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	-	-	-

01.04-30.09.2013 r.
(I półrocze 2013 roku)

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 (współkontroli) 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 podstawy kontroli/współkontroli/ znaczącego wpływu

Nota 4 m

w tys. zł.

UDZIAŁY LUB AKCJE W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH – cd.

a	m				n	o		p	r	s	t
	kapitał własny jednostki w tym:										
nazwa jednostki	kapitał zakładowy	należne wpłaty na kapitał zakładowy (wartość ujemna)	kapitał zapasowy	pozostały kapitał własny w tym:	zobowiązania i rezerwy na zobowiązania jednostki w tym;	należności jednostki w tym:		aktywa jednostki razem	przyczyny hody ze sprzedaży	nieopłacona przez emitenta wartość udziałów / akcji w jednostce	Otrzymane lub należne dywidendy od jednostki za ostatni rok obrotowy
						zysk (strata) z lat ubiegłych	zobowiązania długoterminowe				

Nota 5 a

w tys. zł.

ZMIANA STANU AKTYWÓW Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO

	30.09.2013 r.	30.09.2012 r.	31.03.2013 r.
1. stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu	0	65	65
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	65
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi z tytułu			
- rozliczenie straty podatkowej		65	65
- odsetki			
- rozwiązanie rezerw			
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym	0	0,00	0
a) odniesione na wynik finansowy		65	65

Nota 6

w tys. zł.

ZAPASY

	30.09.2013 r.	30.09.2012 r.	31.03.2013 r.
a) materiały			
b) półprodukty i produkty w toku			
c) produkty gotowe			
d) towary			490
e) zaliczki na dostawy	30	38	37
Zapasy razem	30	38	527

Nota 7 a

w tys. zł.

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE

	30.09.2013 r.	30.09.2012 r.	31.03.2013 r.
a) od jednostek powiązanych		648	
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty		648	
- do 12 miesięcy		648	
- powyżej 12 miesięcy			
- inne			
b) należności od pozostałych jednostek	36 997	40 799	34 716
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	2 387	6 179	62
- do 12 miesięcy	2 387	6 179	62
- powyżej 12 miesięcy			
- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	364	376	406
- inne	111	109	113
- dochodzone na drodze sądowej	34 135	34 135	34 135
Należności krótkoterminowe netto razem		41 447	34 715
c) odpisy aktualizacyjne wartości należności			
Należności krótkoterminowe brutto razem		41 447	34 715

Nota 7 b

w tys. zł.

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE OD JEDNOSTEK POWIĄZANYCH

	30.09.2013 r.	30.09.2012 r.	31.03.2013 r.
a) z tytułu dostaw i usług w tym:		648	
- od jednostek zależnych		648	
- od jednostek stowarzyszonych			
- od jednostki znaczącego inwestora			
b) inne, w tym			
- od jednostek stowarzyszonych			
- od znaczącego inwestora			
- od jednostki dominującej			
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych netto razem		648	
d) odpisy aktualizujące wartość należności od jednostek powiązanych			
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych brutto, razem		648	

Nota 7 c

w tys. zł.

ZMIANA STANU ODPISÓW AKTUALIZACYJNYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI
KRÓTKOTERMINOWYCH

	30.09.2013 r.	30.09.2012 r.	31.03.2013 r.
Stan na początek okresu		0	
a) zwiększenia (z tytułu)		0	
- należności z tytułu dostaw		0	
b) zmniejszenia (z tytułu)		0	
- wykorzystanie z tytułu spisania należności		0	
- zmiana odpisu aktualizacyjnego należności		0	
Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu		0,00	

Nota 7 d

w tys. zł.

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO STRUKTURA WALUTOWA

	30.09.2011 r.	30.09.2012 r.	31.03.2013 r.
a) w walucie polskiej	36 997	41 447	34 716
b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł.)			
- jednostka / waluta USD			
- tys. zł.			
Należności krótkoterminowe razem	36 997	41 447	34 716

Nota 9 a

w tys. zł.

KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE

	30.09.2013 r.	30.09.2012 r.	31.03.2013 r.
a) w jednostkach powiązanych			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach	61	63	63
- udzielone pożyczki	61	62	62
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		1	1
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	201	185	201
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	201	185	201
- inne środki pieniężne			
Krótkoterminowe aktywa finansowe	262	248	264

Nota 9 e**w tys. zł.****ŚRODKI PIENIĘŻNE I INNE AKTYWA PIENIĘŻNE /STRUKTURA WALUTOWA/**

	30.09.2013 r.	30.09.2012 r.	31.03.2013 r.
a) w walucie polskiej	201	185	201
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	185	201

Nota 10**w tys. zł.****KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE**

	30.09.2013 r.	30.09.2012 r.	31.03.2013 r.
a) czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	248	287	37
- ubezpieczenia, prenumeraty			3
- koszty związane z podwyższeniem kapitału			
- polisa serwisowa do programu komputerowego			
- podatki od nieruchomości i rolne	231	269	
- składki ZUS		8	
- pozostałe koszty	17	10	
b) pozostałe rozliczenia międzyokresowe			34
- VAT do rozliczenia w przyszłych okresach			
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe razem	248	287	37

Nota 11**w tys. zł.****KWOTA ODPISÓW AKTUALIZUJĄCA AKTYWA**

	30.09.2013 r.	30.09.2012 r.	31.03.2013 r.
- zapasów			
- należności		0	0
Kwota odpisów aktualizujących aktywa razem		0	0

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

	30.09.2013 r.	30.09.2012 r.	31.03.2013 r.
a) ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej			
b) z aktualizacji wyceny akcji			
c) odniesienie straty/ zysku na kapitał zapasowy zgodnie z Uchwałą	205	2 402	2 402
d) agio			
Kapitał zapasowy razem	177 996	177 791	177 791

Nota 16

w tys. zł.

POZOSTAŁE KAPITAŁY REZERWOWE WEDŁUG CELU PRZEZNACZENIA

	30.09.2013 r.	30.09.2012 r.	31.03.2013 r.
Pozostałe kapitały rezerwowe razem			0,00

Nota 18 a**w tys. zł.****ZMIANA STANU REZERWY Z TYTUŁU ODROCZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO**

	30.09.2013 r.	30.09.2012 r.	31.03.2013 r.
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu w tym:			
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			
a) odniesionej na wynik finansowy			

Nota 18 c**w tys. zł.****ZMIANA STANU KRÓTKOTERMINOWEJ REZERWY NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE /WG TYTUŁÓW/**

	30.09.2013 r.	30.09.2012 r.	31.03.2013 r.
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 /WG TYTUŁÓW/**

	30.09.2013 r.	30.09.2012 r.	31.03.2013 r.
a) stan na początek okresu			
b) zwiększenie (z tytułu)			
- rezerwa na sprawy sądowe			
c) wykorzystanie (z tytułu)			
d) rozwiązanie (z tytułu)			
e) stan na koniec okresu			

Nota 19 a**w tys. zł****ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE**

	30.09.2013 r.	30.09.2012 r.	31.03.2013 r.
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**

	30.09.2013 r.	30.09.2012 r.	31.03.2013 r.
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/**

	30.09.2013 r.	30.09.2012 r.	31.03.2013 r.
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**

	30.09.2013 r.	30.09.2012 r.	31.03.2013 r.
a) wobec jednostek powiązanych		0	
- kredyty i pożyczki			
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności		0	
- do 12 miesięcy		0	
- powyżej 12 miesięcy			
- inne – wobec akcjonariuszy z tyt. wpłat na kapitał			
b) wobec pozostałych jednostek	3 088	1 288	890
- kredyty i pożyczki w tym:	33	250	54
- długoterminowe w okresie spłaty			
- inne zobowiązania finansowe			
- z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	2 376	140	732
- do 12 miesięcy			
- zaliczki otrzymane na dostawy			
- z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	679	893	102
- z tytułu wynagrodzeń			
- inne /wg rodzaju/		5	
- wobec akcjonariuszy z tyt. wpłat na kapitał			
- pozostałe			2
c) fundusze specjalne /wg tytułów/			
Zobowiązania krótkoterminowe razem	3 088	1 288	890

Nota 20 b**w tys. zł****ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE /STRUKTURA WALUTOWA/**

	30.09.2013 r.	30.09.2012 r.	31.03.2013 r.
a) w walucie polskiej	3 088	1 288	890
b) w walutach obcych /wg walut i po przeliczeniu na zł/			
- jednostka /waluta tys. USD			
- jednostka /waluta tys. EUR			
Zobowiązania krótkoterminowe razem	3 088	1 288	890

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**

	30.09.2013 r.	30.09.2012 r.	31.03.2013 r.
a) bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	-	-
- krótkoterminowe /wg tytułów/	-	-	-
- pozostałe rezerwy	-	-	-
Inne rozliczenia międzyokresowe razem	-	-	-

Nota 23**w tys.zł.****ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE DO JEDNOSTEK POZOSTAŁYCH**

ZOBOWIĄZANIE WARUNKOWE DO JEDNOSTEK POZOSTAŁYCH	30.09.2013 r.	30.09.2012	30.09.2013
Zobowiązanie warunkowe wobec El-corn sp. z o.o. z tyt. weksli	7 456	7 456	7 456
Razem zobowiązania warunkowe	7 456	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/

	30.09.2013 r.	30.09.2012 r.	31.03.2013 r.
- przychody netto ze sprzedaży wyrobów /			
- w tym od jednostek powiązanych			
- przychody netto ze sprzedaży usług	1 055	10	2 207
Przychody netto ze sprzedaży produktów razem	1 055	10	2 207

Nota 24 b

w tys. zł

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW /STRUKTURA TERYTORIALNA/

	30.09.2013 r.	30.09.2012 r.	31.03.2013 r.
a) kraj	1 055	10	2 207
b) export			
Przychody netto ze sprzedaży produktów razem	1 055	10	2 207

Nota 25 a

w tys. zł

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

	30.09.2013 r.	30.09.2012 r.	31.03.2013 r.
- przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 026	5 298	6 135
- w tym od jednostek powiązanych			

Nota 25 b

w tys. zł

PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW I MATERIAŁÓW
/STRUKTURA TERYTORIALNA/

	30.09.2013 r.	30.09.2012 r.	31.03.2013 r.
a) kraj	5 026	5 298	6 135
b) export			
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów razem	5 026	5 298	6 135

Nota 26

w tys. zł

KOSZTY WEDŁYG RODZAJU

	30.09.2013 r.	30.09.2012 r.	31.03.2013 r.
a) amortyzacja	1 572	1 573	3 144
b) zużycie materiałów i energii	43	99	224
c) usługi obce	494	857	1 775
d) podatki i opłaty	582	541	925
e) wynagrodzenia	236	189	511
f) ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	27	20	58
g) pozostałe koszty rodzajowe	7	25	47
Koszty według rodzaju razem	2 961	3 304	6 684
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych			
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
Koszty sprzedaży			
Koszty ogólnego zarządu	2 961	3 304	6 684
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów			

Nota 27

w tys. zł

INNE PRZYCHODY OPERACYJNE

	30.09.2013 r.	30.09.2012 r.	31.03.2013 r.
a) zysk z tyt. zbycia niefinansowych aktywów trwałych			6 781
b) odpis aktualizujący			259
- na zobowiązania			259
c) pozostałe w tym:	45		38
- odszkodowania za szkody			
- nadwyżki magazynowe			
- zwrot nadpłaconych składek ZUS			20
- zwrot kosztów postępowania sądowego	13		
- z tytułu zbycia niefinansowych aktywów trwałych		6 987	
- pozostałe	32	289	18
Inne przychody operacyjne razem	45	7 276	7 078

Nota 28

w tys. zł

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

	30.09.2013 r.	30.09.2012 r.	31.03.2013 r.
a) utworzone rezerwy			
- na koszty			
b) pozostałe, w tym	510	51	352
- aktualizacja wartości aktywów finansowych			
- strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			

01.04-30.09.2013 r.
(I półrocze 2013 roku)

- złomowanie zapasów			
- nieplanowane odpisy amortyzacyjne z tyt. utraty przydatności gospodarczej			
- szkody w tym pokryte odszkodowaniem			
- odpisane należności			
-opłaty sądowe i egzekucyjne	508		287
- kary i odszkodowania			
- niedobory niezawinione			
- z tytułu zbycia zorganizowanej części przedsiębiorstwa			
- aktualizacja wartości należności			
- pozostałe	2	51	65
Inne koszty operacyjne razem	510	51	352

Nota 29 a**w tys. zł****PRZYCHODY FINANSOWE Z TYTUŁU DYWIDENT I UDZIAŁÓW W ZYSKACH**

	30.09.2013 r.	30.09.2012 r.	31.03.2013 r.
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**

	30.09.2013 r.	30.09.2012 r.	31.03.2013 r.
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**

	30.09.2013 r.	30.09.2012 r.	31.03.2013 r.
a) dodatnie różnice kursowe			
- zrealizowane			
- niezrealizowane			
c) pozostałe w tym			
- zysk ze sprzedaży aktywów finansowych			
- otrzymane prowizje			
Inne przychody finansowe razem			

Nota 30 a**w tys. zł****KOSZTY FINANSOWE Z TYTUŁU ODSETEK**

	30.09.2013 r.	30.09.2012 r.	31.03.2013 r.
a) od kredytów i pożyczek		-	
- dla jednostek powiązanych		-	
- dla innych jednostek		-	
b) pozostałe odsetki	31	6	15
- dla jednostek powiązanych		-	
- dla innych jednostek		-	
Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	31	6	15

Nota 30 b**w tys. zł****INNE KOSZTY FINANSOWE**

	30.09.2013 r.	30.09.2012 r.	31.03.2013 r.
a) ujemne różnice kursowe			
b) sprzedaż wierzytelności			
c) pozostałe w tym			5
- prowizje i opłaty zapłacone			5
Aktualizacja wartości inwestycji	1		
Inne koszty finansowe razem	1		5

Nota 32**w tys. zł****ZYSKI NADZWYCZAJNE**

	30.09.2013 r.	30.09.2012 r.	31.03.2013 r.
a) losowe			
b) pozostałe /wg tytułów/			
Zyski nadzwyczajne razem			

Nota 33**w tys. zł****STRATY NADZWYCZAJNE**

	30.09.2013 r.	30.09.2012 r.	31.03.2013 r.
a) losowe			
b) pozostałe /wg tytułów/			
Straty nadzwyczajne razem			

Nota 34 a

w tys. zł

PODATEK DOCHODOWY BIEŻĄCY

	30.09.2013 r.	30.09.2012 r.	31.03.2013 r.
1. Zysk (strata) brutto	- 2 277	2 103	294
2. Różnice pomiędzy zyskiem (startą) brutto a podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym /wg tytułów/	185	- 313	283
- różnice w amortyzacji			
- utworzone rezerwy i odpisy			- 259
- wynagrodzenia			122
- podatki i opłaty	1		1
- usługi obce	89		115
- likwidacja środków trwałych – utrata przydatności	1		
- aktualizacja wartości należności			
- dodatnie różnice kursowe niezrealizowane			
- ujemne różnice kursowe niezrealizowane			
- zużycie materiałów i energii	2		7
- pozostałe koszty	5		41
- pozostałe koszty operacyjne	6		
Rozwiązanie rezerw			
- aktualizacja wartości zapasów			
- opłaty sądowe od zobowiązań			
- opłaty sądowe	37	- 51	
- koszty egzekucyjne	10		
- zobowiązanie do ZUS	4		5
Pozostałe koszty finansowe		- 3	13
- niewypłacone wynagrodzenia			
- koszty operacyjne pozostałe			238
- odsetki budżetowe	30	- 3	
Pozostałe przychody operacyjne		- 259	
odsetki budżetowe			
- aktualizacja wartości zobowiązania		- 259	
3. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	- 2 092	1 790	577
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			

Nota 34 b**w tys. zł****PODATEK DOCHODOWY ODRO CZONY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT**

	30.09.2013 r.	30.09.2012 r.	31.03.2013 r.
- zmniejszenia /zwiększenia/ z tytułu powstania i odwrócenia się różnic przejściowych		340	
- zmniejszenia /zwiększenia/ z tytułu zmiany stawek podatkowych			
- zmniejszenia /zwiększenia/ z tytułu z poprzednio nieuwjętej 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		340	65

Nota 34 d**w tys. zł****PODATEK DOCHODOWY WYKAZANY W RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT**

Dotyczący:	30.09.2013 r.	30.09.2012 r.	31.03.2013 r.
- działalności zaniechanej			
- wyniku na operacjach nadzwyczajnych			

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	30.09.2013 r.	30.09.2012 r.	31.03.2013 r.
Środki pieniężne na początek okresu w tym	201	236	236
- środki pieniężne w kasach i na rachunkach bankowych	201		236
- środki pieniężne w drodze			
Środki pieniężne na koniec okresu w tym	201	185	201
- środki pieniężne w kasach i na rachunkach bankowych	201	185	201
- środki pieniężne w drodze			
- zmiana stanu zapasów; w tym:			
- zmiana bilansowa	497	2 875	2 407
- reklasyfikacja środków trwałych			
- zmiana stanu należności w tym:			
- zmiana bilansowa	- 2 281	- 2 188	- 1 627
- zmiana z tyt. Sprzedaży środków trwałych			
- zmiana stanu zobowiązań w tym:			
- zmiana bilansowa	2 719	487	285
- z tyt. zakupu środków trwałych			
- sprzedaż Zorganizowanej Części Przedsiębiorstwa			
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	20	- 2 777	- 2 565
- w tym inne korekty			
- przeksięgowanie kosztów podwyższenia kapitału			
- reklasyfikacja pożyczki			
- inne			

DODATKOWE NOTY OBJAŚNIAJĄCE

1. Należności i zobowiązania warunkowe

W pierwszym półroczu 2013r. tj. w okresie od 01.04.2013 do 30.09.2013r. 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 CF.

W dniu 30.07.2010r. Spółka Komputronik S.A. nabyła wierzytelności wobec Techmex S.A. w upadłości, na podstawie w/w umowy przelewu wierzytelności z dnia 15 grudnia 2009 roku, zawartej pomiędzy SEB Commarcial 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 sprzedane wierzytelności Sp. Komputronik S.A. nabyła prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w miejscowości Tanowo.

Spółka Komputronik nie wydała nowemu nabywcy wierzytelności, Spółce EL-CORN Sp. z o.o., weksli stanowiących zabezpieczenie tej wierzytelności. Jeden z tych weksli natomiast 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. Na działania Komputronik S.A. w niniejszej sprawie stanowiące czyn niedozwolony, emitent złożył doniesienie do organów ścigania.

W dniu 20 czerwca 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 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 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. Postanowieniem z dnia 28 lutego 2013 roku Sąd Apelacyjny w Warszawie oddalił wniosek pozwanej o wstrzymanie nakazu zapłaty. Pozwana złożyła ponownie wniosek o wstrzymanie nakazu zapłaty. Na dzień przekazywania niniejszego sprawozdania sprawa toczy się w Sadzie Apelacyjnym w Warszawie, brak jest rozstrzygnięcia w sprawie.

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.. Zgodnie z przysługującym prawem emitent wniósł odpowiedź na pozew w ustawowym terminie. 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.

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.

W dniu 14 sierpnia 2012 roku Sąd Okręgowy w Warszawie Wydział XV Gospodarczy wydał wyrok zasądający od pozwanej Clean&Carbon Energy S.A. na rzecz powoda Komputronik S.A., kwotę 4.000.000zł wraz odsetkami ustawowymi liczonymi od dnia 29 marca 2011r. do dnia zapłaty.

W dniu 25 września 2013 roku Sąd Apelacyjny w Warszawie I Wydział Cywilny na skutek apelacji pozwanej od wyroku Sądu Okręgowego w Warszawie z dnia 14 sierpnia 2012r., sygn. akt XVI GC 320/11, uchylił zaskarżony wyrok i przekazał sprawę do ponownego rozpoznania Sądowi Okręgowemu w Warszawie. Na dzień przekazywania niniejszego sprawozdania brak jest rozstrzygnięcia w sprawie.

2. Zapasy

Na dzień 30.09.2013 r. Spółka nie posiada zapasów.

3. Należności

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

4. Zobowiązania wobec budżetu

Spółka posiada na dzień bilansowy zobowiązania w kwocie 679 tys.

5. Działalność zaniechana

W okresie sprawozdawczym Spółka nie podejmowała decyzji o zaniechaniu działalności

6. Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie

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

9. Wspólne przedsięwzięcia

Spółka nie prowadziła w okresie od 01.04.2013r. do 30.09.2013r. wspólnych przedsięwzięć.

10. Zatrudnienie

Informacje o przeciętnym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Grupa zatrudnionych	Na dzień 30.09.2013	Na dzień 01.04.2013r.
Zarząd	1	1
Kadra Kierownicza	3	3
Kadra handlowa	2	2
Pozostali pracownicy umysłowi	10	12
Razem	16	18

Wynagrodzenie osób zarządzających i nadzorujących w okresie od 01.04.2013 do 31.09.2013

Imię i Nazwisko:	Wynagrodzenie w tys. zł
Edmund Sędzikowski	38,8

Rada Nadzorcza:

Janiszewski Jacek	0
Piechota Jacek	0
Józef Oleksy	0
Wiesław Łachtaj	0
Anna Mercedes Paszyńska	31,25
Ferrari Stacey Paszyńska	0
Józef Semik	18,4
Tadeusz Donocik	0
Wiesław Żurawski	0

11. 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.

12. Zdarzenia znaczące dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

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

PÓŁROCZNE SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI CLEAN&CARBON ENERGY S.A.

I. Informacje o podstawowych produktach, towarach i usługach.

Clean&Carbon Energy S.A. prowadzi działalność w zakresie kupna i sprzedaży nieruchomości na własny rachunek, jak również zajmuje się wynajmem posiadanych nieruchomości znajdujących się w Szczecinie, Gorzowie Wielkopolskim, Stargardzie Szczecińskim oraz w Cecenowie.

Spółka Clean&Carbon Energy S.A. stała się właścicielem/użytkownikiem wieczystym nieruchomości (budynków i gruntów) położonych w Szczecinie, Gorzowie Wielkopolskim, Stargardzie Szczecińskim, oraz Cecenowie, które to nieruchomości zostały wniesione w zamian za wkład niepieniężny od Spółki Texass Ranch Company-Wizja P.S. Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka komandytowo-akcyjna, na mocy umowy o objęciu akcji w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki i umowy zobowiązującej do przeniesienia nieruchomości z dnia 28 września 2010 roku. Łączna wartość wniesionych aportów wynosi 442 615 000 PLN.

Spółka na obecnym etapie skupia się w przeważającej części na zarządzaniu i potencjalnym wykorzystaniu nieruchomości aportowych. Na części z wymienionych nieruchomości przy udziale wyspecjalizowanych firm przygotowywane są projekty dotyczące zagospodarowania poszczególnych nieruchomości.

II. Zmiany w składzie osób zarządzających i nadzorujących Clean&Carbon Energy S.A.

W skład Rady Nadzorczej w okresie od 1 kwietnia 2013r. do 30 września 2013r. wchodziły następujące osoby:

Jacek Janiszewski – Przewodniczący Rady Nadzorczej 01.09.2010r.-18.09.2013r.

Waldemar Jakubowski – Przewodniczący Rady Nadzorczej 18.09.2013r.-30.09.2013r

Wiesław Żurawski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej 12.09.2012r.-30.09.2013r.
(od 18.09.2013r. członek Rady Nadzorczej)

Konrad Stala – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej 18.09.2013r.-30.09.2013r

Jacek Piechota	01.09.2010r.-18.09.2013r
Wiesław Łachtaj	30.09.2011r.-30.09.2013r.
Anna Mercedes Paszyńska	30.09.2011r.-30.09.2013r.
Romana Wiśniewska	18.09.2013r.-30.09.2013r.

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

W dniu 18 września 2013 roku odbyło się Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki Clean&Carbon Energy S.A., na którym zatwierdzono sprawozdanie finansowe Spółki za ostatni pełny rok obrotowy 2012.

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 Wiesław Żurawski – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej, Pan Jacek Piechota, Pan Wiesław Łachtaj, Pani Anna Mercedes Paszyńska, zakończyli swoją kadencję na skutek jej upływu. Ich mandaty członków Rady Nadzorczej wygasły z dniem 18 września 2013 roku, to jest z chwilą zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki za ostatni pełny rok obrotowy 2012 przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Clean&Carbon Energy S.A.

W dniu 18.09.2013r. Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki Clean&Carbon Energy S.A. uchwałami nr: 9a/09/2013, 9b/09/2013, 9c/09/2013, 9d/09/2013, 9e/09/2013, 9f/09/2013 powołało do składu Rady Nadzorczej Spółki: Pana Waldemara Jakubowskiego, Pana Konrada Stalę, Pana Wiesława Łachtaj, Panią Romanę Wiśniewską, Panią Annę Mercedes Paszyńską, Pana Wiesława Żurawskiego.

Rada Nadzorcza na swym posiedzeniu w dniu 18 września 2013 roku uchwałą nr 1/18/09/2013 dokonała wyboru Przewodniczącego Rady, którym został Pan Waldemar Jakubowski, Wiceprzewodniczącym Rady został Pan Konrad Stala powołany uchwałą nr 2/18/09/2013.

W okresie sprawozdawczym Zarząd Spółki reprezentowany był w następujący sposób:

Edmund Sędzikowski	12.09.2012r.-18.09.2013r.
Jan Redelkiewicz	18.09.2013r.-30.09.2013r.

W okresie sprawozdawczym nastąpiły następujące zmiany w składzie osobowym Zarządu:

W dniu 18 września 2013 roku odbyło się Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki Clean&Carbon Energy S.A., na którym zatwierdzono sprawozdanie finansowe Spółki za ostatni pełny rok obrotowy 2012.

W związku z powyższym zgodnie z zapisami art. 369 par.4 K.s.h., Prezes Zarządu Pan Edmund Sędzikowski zakończył swoją kadencję na skutek jej upływu, jego mandat Prezesa Zarządu wygasł z dniem 18 września 2013 roku.

Rada Nadzorcza na swym posiedzeniu w dniu 18.09.2013 roku uchwałą nr 3/18/09/2013 powołała Pana Jana Redelkiewicza na Prezesa Zarządu Clean&Carbon Energy S.A.

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

Zarząd:
Jan Redelkiewicz - Prezes Zarządu

Stanisław Kasprzak - Prokurent
Agnieszka Bednarska - Prokurent

Rada Nadzorcza:
Pan Waldemar Sedzikowski - Przewodniczący Rady Nadzorczej
Pan Konrad Stala - Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
Pan Wiesław Łachtaj - członek Rady Nadzorczej
Pani Romana Wiśniewska - członek Rady Nadzorczej
Pani Anna Mercedes Paszyńska - członek Rady Nadzorczej
Pan Wiesław Sędzikowski - członek Rady Nadzorczej

IV. Stanowisko Zarządu odnośnie możliwości zrealizowania wcześniej publikowanych prognoz wyników za dany rok, w świetle wyników zaprezentowanych w raporcie kwartalnym w stosunku do wyników prognozowanych.

Spółka nie publikowała prognoz wyników.

3. Wskazanie akcjonariuszy posiadających bezpośrednio lub pośrednio poprzez podmioty zależne, co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy na dzień przekazania raportu śródrocznego wraz ze wskazaniem liczby posiadanych przez te podmioty akcji, ich procentowego udziału w kapitale zakładowym, liczby głosów z nich wynikających i ich procentowego udziału w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu oraz wskazanie zmian w strukturze własności znacznych pakietów akcji emitenta w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego.

Według informacji posiadanych przez Spółkę, zarówno na dzień 30 września 2013 roku jak i na dzień publikacji niniejszego raportu struktura własności kapitału akcyjnego Spółki była następująca (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% ogólnej liczby głosów):

<i>Nazwa</i>	<i>Liczba akcji</i>	<i>Udział w kapitale podstawowym</i>	<i>Liczba głosów</i>	<i>Udział w głosach na WZA</i>
Augustine Duodoo	118.853.200	12,46%	118.853.200	12,46%
Egidijus Dauksa	95.000.000	9,96%	95.000.000	9,96%
Pozostali	740.274.800	77,58%	740.274.800	77,58%
Razem	954.128.000	100,00%	954.128.000	100,00%

4. Zestawienie stanu posiadania akcji emitenta lub uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające i nadzorujące emitenta na dzień przekazania raportu śródrocznego, wraz ze wskazaniem zmian w stanie posiadania, w okresie od przekazania poprzedniego raportu kwartalnego, odrębnie dla każdej z osób:

Według najlepszej wiedzy Zarządu, członkowie Zarządu ani Rady Nadzorczej nie posiadają akcji emitenta lub uprawnień do nich (opcji). Agnieszka Bednarska- Prokurent posiada 6000 akcji emitenta, nabyte po cenie nominalnej 0,29zł., o łącznej wartości 1.740,00 zł.

5. Wskazanie postępowań toczących się przed sądem, organem właściwym dla postępowania arbitrażowego lub organem administracji publicznej:

I. W dniu 11 czerwca 2012 roku Sąd Okręgowy w Warszawie, Sąd Gospodarczy XX Wydział Gospodarczy, po rozpoznaniu na posiedzeniu niejawnym sprawy z wniosku Contanisimo Ltd. z siedzibą w Nikozji (Cypr), przy udziale Clean&Carbon Energy S.A. o zabezpieczenie roszczenia, postanowił, zabezpieczyć do czasu prawomocnego zakończenia postępowania, roszczenie Contanisimo Ltd. z siedzibą w Nikozji o zapłatę przez Clean&Carbon Energy S.A., kwoty 48.688.406,00zł, poprzez ustanowienie hipotek przymusowych na nieruchomościach Emitenta o numerach: Kw SZ1T/00062883/8, Kw SZ1S/00120227/6, Kw SZ1S/00082248/0, Kw SZ1S/00103656/7, Kw SZ1S/00120351/4, Kw SZ1S/00179014/8, do kwoty 48.688.406,00zł.

II. W dniu 27 czerwca 2012r. Emitent otrzymał wyrok Cywilnego Sądu Arbitrażowego Eurolegis w Gdańsku z dnia 21 czerwca 2012 roku, w sprawie z powództwa Clean&Carbon Energy S.A. przeciwko Komputronik S.A. z siedzibą w Poznaniu o zapłatę kwoty 31.962.082,19zł wraz z należnymi odsetkami. Roszczenie Emitenta zostało uwzględnione w całości. W dniu 15 października 2012 roku, otrzymał postanowienie Sądu Apelacyjnego w Warszawie z dnia 5 października 2012 roku, oddalające zażalenie Komputronik S.A. z siedzibą w Poznaniu na postanowienie Sądu Okręgowego w Warszawie, Sąd Gospodarczy XX Wydział Gospodarczy, w sprawie nadania klauzuli wykonalności wyrokowi sądu polubownego-Cywilnego Sądu Arbitrażowego Eurolegis z dnia 21 czerwca 2012 roku, nakazującemu Komputronik S.A. zapłatę na rzecz Emitenta kwoty 31.962.082,19zł. Dnia 15 października 2012 roku, Sąd Apelacyjny w Warszawie nadał w/w postanowieniu tytuł wykonawczy, uprawniający Emitenta do egzekucji w całości kwoty 31.962.082,19zł. Orzeczenie podlega wykonaniu jako prawomocne, natychmiast wykonalne. W dniu 31 lipca 2013 roku Emitent otrzymał od pełnomocnika wyrok Sadu Okręgowego w Poznaniu IX Wydział Gospodarczy wydany dnia 29 maja 2013 roku, uchylający zaskarżony przez Komputronik S.A. z siedzibą w Poznaniu, wyrok Sadu Polubownego Cywilnego Sadu Arbitrazowego Eurolegis w Gdańsku z dnia 21 czerwca 2012r. w sprawie o sygn. CSA1/09/2011 z powództwa Clean&Carbon Energy S.A. w Warszawie, przeciwko Komputronik S.A. z siedzibą w Poznaniu. W uzasadnieniu wyroku Sad stwierdził brak właściwości powołanego przez Akcjonariuszy emitenta, statutowego Sadu Polubownego-Cywilnego Sadu Arbitrazowego Eurolegis Sp. z o.o. Oddział w Gdańsku, po rozpoznaniu sporu zaistniałego pomiędzy stronami. W ocenie Sądu podstawa sporu są prawa majątkowe, których nie można zakwalifikować do sporów ze statutu Spółki Clean&Carbon Energy S.A., lub sporów powstających z jego stosowaniem, a Sądem właściwym do rozstrzygania niniejszego sporu w ocenie Sądu, powinien być Sąd Arbitrażowy przy Krajowej Izbie Gospodarczej w Warszawie. Emitent wniósł przewidzianą prawem apelację od wyroku, jednak z uwagi na złożenie pozwu przeciwko Komputronik S.A. o zapłatę kwoty 28.500.000 zł do Sądu Arbitrażowego przy Krajowej Izbie Gospodarczej w Warszawie, wycofał się ze złożonej apelacji. Do dnia przykazywania niniejszego sprawozdania, brak jest rozstrzygnięcia w sprawie.

III. W dniu 20 lipca 2012 roku Emitent otrzymał pozew o zapłatę kwoty 48.688.406,00zł, wniesiony przez Contanisimo Limited z siedzibą w Nikozji, Cypr (Spółka, której 100% udziałowcem jest Komputronik S.A. z siedzibą w Poznaniu), przeciwko Clean&Carbon Energy S.A., do Sądu Arbitrażowego przy Krajowej Izbie Gospodarczej w Warszawie. Emitent zgodnie z przewidzianymi przepisami prawa, wniósł odpowiedź na pozew w określonym terminie. Do dnia przekazywania niniejszego sprawozdania, brak jest rozstrzygnięcia w sprawie.

6. Informacje o zawarciu przez emitenta lub jednostkę od niego zależną jednej lub wielu transakcji z podmiotami powiązanymi, jeżeli pojedynczo lub łącznie są one istotne i zostały zawarte na innych warunkach niż rynkowe.

Nie doszło do transakcji spełniających wspomniane kryteria.

7. Informacje o udzieleniu przez Emitenta lub przez jednostki od niego zależne poręczeń kredytu lub pożyczki lub udzieleniu gwarancji-łącznie jednemu podmiotowi lub jednostce zależnej od tego podmiotu, jeżeli łączna wartość istniejących poręczeń lub gwarancji stanowi co najmniej 10% kapitałów własnych Emitenta:

Spółka nie dokonywała w okresie sprawozdawczym czynności określonych powyżej.

8. Zdarzenia znaczące jakie wystąpiły w okresie sprawozdawczym.

I. W dniu 18 września 2013 roku odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki Clean&Carbon Energy S.A., na którym podjęto następujące uchwały:

- uchwałę nr 4/09/2013 w przedmiocie rozpatrzenia i zatwierdzenia sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy trwający od 1 kwietnia 2012 roku do 31 marca 2013 roku, na które składa się:

bilans sporządzony na dzień 31 marca 2013 roku, który po stronie aktywów i pasywów zamyka się kwotą 560.517.000,00zł (pięćset sześćdziesiąt milionów pięćset siedemnaście tysięcy złotych),

rachunek zysków i strat za rok obrotowy od dnia 1 kwietnia 2012 roku do dnia 31 marca 2013 roku, który wykazuje zysk netto w kwocie 205.000,00 zł (dwieście pięć tysięcy),

sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych za rok obrotowy 2012, informacje dodatkowa do bilansu oraz rachunku zysków i strat, zawierającą wyjaśnienia niezbędne dla rzetelności i jasności sytuacji majątkowej i finansowej, wyniku finansowego i rentowności przedsiębiorstwa Spółki za rok 2012, zgodnie z dyspozycją art. 48 ustawy z dnia 29 września 1994r. o rachunkowości (Dz.U. z dnia 19 listopada 1994r. z późn. zmianami),

a także zatwierdzono sprawozdanie Zarządu z działalności Spółki za okres od 1 kwietnia 2012 roku do 31 marca 2013 roku;

- uchwałę nr 5/09/2013 w sprawie podziału zysku za rok obrotowy trwający od 1 kwietnia 2012 roku do 31 marca 2013 roku, w kwocie 205.000,00zł, który przeznaczono na kapitał zapasowy Spółki;

- uchwałę nr 7a/09/2013 w sprawie udzielenia Przewodniczącemu Rady Nadzorczej Spółki Panu Jackowi Janiszewskiemu absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w roku obrotowym 2012;
- uchwałę nr 7b/09/2012 w sprawie udzielenia Wiceprzewodniczącemu Rady Nadzorczej Spółki Panu Wiesławowi Żurawskiemu absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w roku obrotowym 2012;
- uchwałę nr 7c/09/2012 w sprawie udzielenia Członkowi Rady Nadzorczej Spółki Panu Jackowi Piechocie absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w roku obrotowym 2012;
- uchwałę nr 7d/09/2012 w sprawie udzielenia Członkowi Rady Nadzorczej Spółki Panu Józefowi Oleksemu absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w roku obrotowym 2012;
- uchwałę nr 7e/09/2012 w sprawie udzielenia Członkowi Rady Nadzorczej Spółki Panu Wiesławowi Łachtaj absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w roku obrotowym 2012;
- uchwałę nr 7f/09/2012 w sprawie udzielenia Członkowi Rady Nadzorczej Spółki Pani Annie Mercedes Paszyńskiej absolutorium z wykonania przez nią obowiązków w roku obrotowym 2012;
- uchwałę nr 7g/09/2012 w sprawie udzielenia Członkowi Rady Nadzorczej Spółki Panu Tadeuszowi Donocik absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w roku obrotowym 2012;
- uchwałę nr 7h/09/2012 w sprawie udzielenia Członkowi Rady Nadzorczej Spółki Panu Józefowi Semik absolutorium z wykonania przez niego obowiązków w roku obrotowym 2012;
- uchwałę nr 7i/09/2012 w sprawie udzielenia Członkowi Rady Nadzorczej Spółki Pani Ferrari Stacey Paszyńskiej absolutorium z wykonania przez nią obowiązków w roku obrotowym 2012;
- uchwałę nr 8a/09/2013 w sprawie ustalenia wynagrodzenia Panu Jackowi Janiszewskiemu w związku z pełnieniem funkcji Przewodniczącego Rady Nadzorczej Spółki za okres od 23 lutego 2012r. do 18 września 2013r. w kwocie 39.260,00zł;
- uchwałę nr 8b/09/2013 w sprawie ustalenia wynagrodzenia Panu Wiesławowi Żurawskiemu w związku z pełnieniem funkcji członka Rady Nadzorczej za okres od 12 września 2012r. do 18 września 2013r. w kwocie 25.461,00zł;
- uchwałę nr 8c/09/2013 w sprawie ustalenia wynagrodzenia Panu Jackowi Piechocie w związku z pełnieniem funkcji członka Rady Nadzorczej za okres od 23 lutego 2012r. do 18 września 2013r. w kwocie 39.260,00zł;

- uchwałę nr 8d/09/2013 w sprawie ustalenia wynagrodzenia Panu Józefowi Oleksemu w związku z pełnieniem funkcji członka Rady Nadzorczej za okres od 23 lutego 2012r. do 12 września 2012r. w kwocie 13.867,00zł;
- uchwałę nr 8e/09/2013 w sprawie ustalenia wynagrodzenia Panu Wiesławowi Łachtaj w związku z pełnieniem funkcji członka Rady Nadzorczej za okres od 23 lutego 2012r. do 18 września 2013r. w kwocie 39.260,00zł;
- uchwałę nr 8f/09/2013 w sprawie ustalenia wynagrodzenia Panu Józefowi Semik w związku z pełnieniem funkcji członka Rady Nadzorczej za okres od 23 lutego 2012r. do 12 września 2012r. w kwocie 13.867,00zł;
- uchwałę nr 8g/09/2013 w sprawie ustalenia wynagrodzenia Panu Tadeuszowi Donocik w związku z pełnieniem funkcji członka Rady Nadzorczej za okres od 23 lutego 2012r. do 12 września 2012r. w kwocie 13.867,00zł;
- uchwałę nr 8h/09/2013 w sprawie ustalenia wynagrodzenia Pani Annie Mercedes Paszyńskiej w związku z pełnieniem funkcji członka Rady Nadzorczej za okres od 23 lutego 2012r. do 18 września 2013r. w kwocie 39.260,00zł;
- uchwałę nr 8i/09/2013 w sprawie ustalenia wynagrodzenia Pani Ferrari Stacey Paszyńskiej w związku z pełnieniem funkcji członka Rady Nadzorczej za okres od 23 lutego 2012r. do 23 czerwca 2012r. w kwocie 8.266,00zł;
- uchwałę nr 9a/09/2013 w sprawie powołania na członka Rady Nadzorczej Spółki Pana Wiesława Żurawskiego;
- uchwałę nr 9b/09/2013 w sprawie powołania na członka Rady Nadzorczej Spółki Pana Wiesława Łachtaj;
- uchwałę nr 9c/09/2013 w sprawie powołania na członka Rady Nadzorczej Spółki Pana Konrada Stala;
- uchwałę nr 9d/09/2013 w sprawie powołania na członka Rady Nadzorczej Spółki Pana Wiesława Łachtaj;
- uchwałę nr 9e/09/2013 w sprawie powołania na członka Rady Nadzorczej Spółki Panią Romanę Wiśniewską;
- uchwałę nr 9f/09/2013 w sprawie powołania na członka Rady Nadzorczej Spółki Panią Annę Mercedes Paszyńską;
- uchwałę nr 11a/09/2013 w sprawie zmian w statucie spółki w par.2 wykreślono po słowach „Siedzibą Spółki jest” słowo: „Warszawa”, i dodano „Koszewko nr 13. Adres: Koszewko 13, 73-102 Stargard Szczeciński”. Paragraf 2 otrzymał następujące brzmienie: „Siedzibą Spółki jest Koszewko nr 13. Adres: Koszewko 13, 73-102 Stargard Szczeciński”;
- uchwałę nr 12/09/2013 w sprawie upoważnienia Rady Nadzorczej Spółki do ustalenia jednolitego tekstu Statutu Spółki.

9. Inne informacje, które zdaniem Emitenta są istotne dla oceny jego sytuacji kadrowej, majątkowej, finansowej, wyniku finansowego i ich zmian, oraz informacje, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań przez Emitenta:

Poza opisanymi informacjami powyżej w niniejszym sprawozdaniu półrocznym, Emitent innych informacji nie posiada, które są istotne dla oceny możliwości realizacji zobowiązań finansowych.

10. Wskazanie czynników, które w ocenie Emitenta będą miały wpływ na osiągnięte przez niego wyniki w perspektywie co najmniej kolejnego kwartału:

Perspektywy rozwoju Spółki Clean&Carbon Energy S.A., będą zależne od decyzji akcjonariuszy co do kierunków rozwoju Spółki. Spółka na obecnym etapie skupia się w przeważającej części na zarządzaniu i potencjalnym wykorzystaniu nieruchomości aportowych. Na części z wymienionych nieruchomości przy udziale wyspecjalizowanych firm przygotowywane są projekty dotyczące zagospodarowania poszczególnych nieruchomości.

11. Opis podstawowych zagrożeń i ryzyka związanych z pozostałymi miesiącami roku obrotowego.

Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną Polski

Działalność Emitenta zależy w dużej mierze od wzrostu gospodarczego i zysków współpracujących przedsiębiorstw. Panująca obecnie niezbyt dobra koniunktura gospodarcza, niekorzystne zmiany tempa wzrostu PKB, inflacji i inne wskaźniki makroekonomiczne będą najprawdopodobniej miały niekorzystny wpływ na przychody i wynik finansowy Emitenta.

Ryzyko zmian regulacji prawnych

Pewne zagrożenie mogą stanowić zmiany przepisów prawa lub różne jego interpretacje. Niespójność, brak jednolitej interpretacji przepisów prawa oraz częste nowelizacje pociągają za sobą poważne ryzyko dla prowadzenia działalności gospodarczej oraz znacznie ograniczają przewidywalność wyników finansowych. Zmienność przepisów prawa dotyczy zwłaszcza prawa podatkowego. Praktyka organów skarbowych oraz orzecznictwo sądowe w tej dziedzinie nie są jednolite. W przypadku przyjęcia przez organy podatkowe niekorzystnej dla Emitenta interpretacji przepisów podatkowych, trzeba liczyć się z negatywnymi konsekwencjami dla działalności Emitenta, jego sytuacji finansowej i perspektyw rozwoju. Ryzykiem dla Emitenta są także zmiany przepisów w innych dziedzinach prawa, w tym m.in. w prawie zagospodarowania przestrzennego, prawie budowlanym, prawie gospodarki nieruchomościami, prawie ochrony środowiska i innych aktów prawnych odnoszących się do działalności Emitenta. Emitent minimalizuje opisane powyżej ryzyko korzystając z pomocy podmiotów świadczących profesjonalną pomoc prawną a także korzystając z pomocy architektów, inżynierów i ekspertów od procedur administracyjnych.

Ryzyko związane z wystąpieniem nieprzewidzianych zdarzeń

Działalność Emitenta mogą zakłócić nieprzewidziane zdarzenia, takie jak: atak terrorystyczny, katastrofy naturalne i epidemie. Nieprzewidziane zdarzenia mogą także wywołać dodatkowe

koszty operacyjne, między innymi wyższe składki ubezpieczeniowe. Opisane ryzyka mogą mieć wpływ na działalność oraz sytuację i wyniki finansowe Emitenta.

Ryzyko konkurencji

Spółka prowadzi działalność na konkurencyjnym rynku nieruchomości, który w dużym stopniu zależny jest od koniunktury panującej w tym sektorze gospodarki. W tym segmencie intensyfikacja konkurencji może spowodować nadpodaż nieruchomości, prowadzącą do wojny cenowej i konieczność obniżenia cen sprzedaży oraz najmu, co może niekorzystnie wpływać na wyniki finansowe i perspektywy rozwoju Emitenta.

Ryzyka dotyczące otoczenia, w którym Emitent prowadzi działalność

Ryzyko związane z sytuacją makroekonomiczną Polski

Działalność Emitenta zależy w dużej mierze od wzrostu gospodarczego i zysków współpracujących przedsiębiorstw. Panująca obecnie niezbyt dobra koniunktura gospodarcza, niekorzystne zmiany tempa wzrostu PKB, inflacji i inne wskaźniki makroekonomiczne będą najprawdopodobniej miały niekorzystny wpływ na przychody i wynik finansowy Emitenta.

Ryzyko zmian regulacji prawnych

Pewne zagrożenie mogą stanowić zmiany przepisów prawa lub różne jego interpretacje. Niespójność, brak jednolitej interpretacji przepisów prawa oraz częste nowelizacje pociągają za sobą poważne ryzyko dla prowadzenia działalności gospodarczej oraz znacznie ograniczają przewidywalność wyników finansowych. Zmienność przepisów prawa dotyczy zwłaszcza prawa podatkowego. Praktyka organów skarbowych oraz orzecznictwo sądowe w tej dziedzinie nie są jednolite. W przypadku przyjęcia przez organy podatkowe niekorzystnej dla Emitenta interpretacji przepisów podatkowych, trzeba liczyć się z negatywnymi konsekwencjami dla działalności Emitenta, jego sytuacji finansowej i perspektyw rozwoju. Ryzykiem dla Emitenta są także zmiany przepisów w innych dziedzinach prawa, w tym m.in. w prawie zagospodarowania przestrzennego, prawie budowlanym, prawie gospodarki nieruchomościami, prawie ochrony środowiska i innych aktów prawnych odnoszących się do działalności Emitenta. Emitent minimalizuje opisane powyżej ryzyko korzystając z pomocy podmiotów świadczących profesjonalną pomoc prawną a także korzystając z pomocy architektów, inżynierów i ekspertów od procedur administracyjnych.

Ryzyko związane z wystąpieniem nieprzewidzianych zdarzeń

Działalność Emitenta mogą zakłócić nieprzewidziane zdarzenia, takie jak: atak terrorystyczny, katastrofy naturalne i epidemie. Nieprzewidziane zdarzenia mogą także wywołać dodatkowe koszty operacyjne, między innymi wyższe składki ubezpieczeniowe. Opisane ryzyka mogą mieć wpływ na działalność oraz sytuację i wyniki finansowe Emitenta.

Ryzyko konkurencji

Spółka prowadzi działalność na konkurencyjnym rynku nieruchomości, który w dużym stopniu zależny jest od koniunktury panującej w tym sektorze gospodarki. W tym segmencie intensyfikacja konkurencji może spowodować nadpodaż nieruchomości, prowadzącą do wojny

cenowej i konieczność obniżenia cen sprzedaży oraz najmu, co może niekorzystnie wpływać na wyniki finansowe i perspektywy rozwoju Emitenta.

Ryzyko odejścia kluczowych pracowników

Na działalność Emitenta duży wpływ wywiera doświadczenie, umiejętności, a także jakość pracy pracowników, Zarządu oraz kluczowych członków kierownictwa. Ewentualne odejście kluczowych pracowników mogłoby spowodować negatywny wpływ na działalność, sytuację finansową i wyniki operacyjne Spółki. Wystąpiłaby wtedy konieczność zatrudnienia nowych pracowników, co wiąże się m.in. z długotrwałym okresem rekrutacji.

Ryzyko związane z defraudacją lub niełojalnością pracowników

Ewentualna defraudacja środków finansowych przez pracowników oraz ich niełojalność polegająca na przykład na podejmowaniu przez nich działalności konkurencyjnej lub ujawnieniu tajemnicy służbowej mogą negatywnie wpłynąć na działalność Emitenta i jego wyniki finansowe. System umów oraz zawarte w nich klauzule, jakimi Emitent jest związany ze współpracownikami, w istotnym stopniu ograniczają to ryzyko.

Ryzyko związane z brakiem odpowiedniej infrastruktury

Przepisy regulujące realizację projektów budowlanych (w tym m.in. Prawo budowlane) nakładają wymóg zapewnienia odpowiedniej infrastruktury, takiej jak przyłącza mediów, urządzenia do utylizacji lub drogi wewnętrzne. Mimo uzyskania pozytywnych wyników analizy prawno-technicznej nieruchomości, brak wymaganej infrastruktury może spowodować, że realizacja danego projektu okaże się niemożliwa aż do momentu, gdy infrastruktura zostanie doprowadzona. Nie można ponadto wykluczyć, że właściwe organy administracyjne zażądają, aby inwestor wykonał infrastrukturę, która nie jest niezbędna z punktu widzenia projektu developerskiego, ale jej wykonanie może być oczekiwane przez te organy jako wkład inwestora w rozwój społeczności lokalnej. Z powodu opóźnień w zapewnieniu infrastruktury, w szczególności na skutek czynników niezależnych i pozostających poza kontrolą Spółki, mogą wystąpić opóźnienia w finalizacji danego przedsięwzięcia lub znaczący nieplanowany wzrost kosztów doprowadzenia infrastruktury, wpływające na pogorszenie rentowności realizowanych inwestycji. Mogłoby to wpłynąć negatywnie na wyniki, sytuację finansową i perspektywy rozwoju Spółki.

Ryzyko ograniczonej płynności nieruchomości

Emitent narażony jest na ryzyko płynności szczególnie znaczące na rynku nieruchomości. Nieruchomość z uwagi na swoją kapitałochłonność, jest aktywem o małej płynności. Charakterystyczną cechą nieruchomości jest długotrwały i wieloetapowy okres ich nabywania i zbywania, w szczególności w przypadku sprzedaży inwestorom kompletnych obiektów, poprzedzonej m.in. badaniem *due diligence*. Przedłużanie się okresu poszukiwania nabywcy i sprzedaży nieruchomości może negatywnie wpłynąć na efektywność finansową przedsięwzięć realizowanych przez Emitenta.

Ryzyko wad prawnych nieruchomości

Istnieje ryzyko, że nieruchomości, na których Emitent będzie realizował w przyszłości inwestycje, są obciążone wadami prawnymi, jak np. roszczenia reparywacyjne, wadliwy

tytuł prawny do nieruchomości, wadliwa podstawa nabycia nieruchomości, etc. Ujawnienie się tego rodzaju wad prawnych po nabyciu nieruchomości może skutkować istotnym spadkiem wartości nieruchomości, a w skrajnym przypadku może prowadzić do utraty własności takiej nieruchomości.

Ryzyko opóźnień w realizacji projektów i związanych z tym kosztów

Z działalnością gospodarczą prowadzoną przez Emitenta związane jest ryzyko wystąpienia opóźnień w realizacji projektów deweloperskich. W przypadku istotnego naruszenia harmonogramów projektów Emitent może być zmuszony do rekompensowania klientom zaistniałych opóźnień. Sytuacja ta wpłynie będzie niekorzystnie na poziom rentowności określonych projektów i tym samym na sytuację finansową Emitenta.

Ryzyko związane z uzależnieniem od wykonawców robót budowlanych, opóźnieniami w realizacji projektów deweloperskich bądź wzrostem ich kosztów

Emitent nie wykonuje samodzielnie robót budowlanych, a część tych prac zleca zewnętrznym wyspecjalizowanym podmiotom. W umowach z wykonawcami Emitent zastrzega stosowne postanowienia dotyczące odpowiedzialności wykonawców z tytułu niewykonania bądź nienależytego wykonania powierzonych im prac, a także zakresu ich obowiązków w okresie gwarancji. Pomimo, że Emitent nadzoruje wykonanie tych prac (w szczególności w ramach nadzoru inwestycyjnego), to jednak nie może gwarantować, że wszystkie prace zostaną wykonane terminowo i w sposób prawidłowy. Konsekwencjami tego stanu rzeczy mogą być opóźnienia w realizacji projektu deweloperskiego, wzrost kosztów tego projektu, czy powstanie sporu z wykonawcą. Szczególnym rodzajem opisywanego ryzyka jest utrata płynności finansowej przez wykonawców, którym zlecono wykonanie określonych prac bądź robót. Utrata płynności finansowej może doprowadzić do opóźnień w realizacji prac albo też całkowitego zaprzestania prac przez wykonawcę, co spowoduje konieczność jego zmiany. Wszelkie opóźnienia oraz koszty związane z niewykonaniem bądź nienależytym wykonaniem umów przez wykonawców mogą istotnie, negatywnie wpłynąć na wynik finansowy projektu deweloperskiego, a w rezultacie na działalność gospodarczą i sytuację finansową Emitenta.

Ryzyko związane z zastosowaniem nieprawidłowej technologii budowlanej

Koszty realizacji projektów deweloperskich uzależnione są w znacznym stopniu od zastosowanej technologii budowlanej. Wybór nieodpowiedniej technologii w początkowej fazie realizacji projektu może spowodować przede wszystkim nieplanowany wzrost kosztów budowy oraz opóźnienie terminu zakończenia projektu. Sytuacja ta może mieć negatywny wpływ na rentowność projektu i tym samym sytuację finansową Spółki.

Ryzyko związane ze zmianą kosztów budowy

W związku z wysoką zależnością kosztów całkowitych od kosztu materiałów budowlanych, oraz kosztów pracy wykwalifikowanych pracowników całkowita korzyść ekonomiczna z inwestycji może wahać się w zależności od cen rynkowych i dostępności powyższych.

Ryzyko niepozyskania nabywców sfinalizowanego przedsięwzięcia deweloperskiego

Istnieje ryzyko niedostatecznego popytu na wytworzoną przez Emitenta przestrzeń użytkową przeznaczoną do sprzedaży dla klientów końcowych oraz na kompletne zrealizowane obiekty

kierowane do inwestorów. Emitent może być wówczas zmuszony do obniżenia ceny sprzedaży, co przełoży się na końcową rentowność inwestycji.

Ryzyka związane z wynajmowaniem oraz zarządzaniem i utrzymaniem nieruchomości

Działalność Emitenta zakłada, że w toku eksploatacji wzniesionych w ramach projektów developerskich budynków spółki celowe Emitenta będą wynajmowały powierzchnie użytkowe na cele komercyjne. Ta działalność może narażać je na odpowiedzialność wynikającą z umów najmu bądź też ze zobowiązań poprzedzających zawarcie tych umów (np. oddania w najem określonej powierzchni w danym terminie). Odpowiedzialność ta może obejmować m.in. roszczenia najemców o odszkodowanie bądź też o obniżenie czynszu. W razie zasadności tych roszczeń Emitent może ponieść określone koszty wynikające z ich zaspokojenia. Działalność polegająca na wynajmie pomieszczeń niesie ze sobą także konieczność znalezienia podmiotów zainteresowanych najmem powierzchni, jak również ryzyko niewypłacalności najemców bądź też braku z ich strony woli do przedłużenia umów najmu. Jeśli Emitentowi nie uda się pozyskać najemców, bądź też przedłużyć zawartych umów najmu na korzystnych dla Emitenta warunkach może to mieć niekorzystny wpływ na jego sytuację finansową.

Ryzyko niepozyskania najemców

Ryzyko to odzwierciedla zagrożenie niepozyskania lub pozyskania przez Emitenta w stopniu niższym od zakładanego, najemców na nieruchomości, będące efektem zakończonego projektu inwestycyjnego. Niższy stopień wykorzystania powierzchni przeznaczonej do wynajmu może skutkować niższymi od zakładanych przychodami, co wpłynąć może na sytuację finansową i efektywność finansową Spółki.

Ryzyko niewywiązywania się najemców z zawartych umów najmu

W wypadku niewywiązywania się najemców z podpisanych umów najmu Emitent może nie zrealizować przewidywanych wyników finansowych. Emitent musi skutecznie monitorować zawarte umowy najmu, gdyż ryzyko to może spowodować znaczące straty finansowe.

Ryzyko związane ze zmianą profilu działalności Emitenta

W związku ze zmianą profilu działalności Emitenta istnieje ryzyko braku odpowiedniej wiedzy w Spółce związanej z nową działalnością, która może negatywnie wpływać na opłacalność inwestycji. W wypadku popełnienia istotnych błędów związanych z przeprowadzaniem procesów inwestycyjnych związanych z zarządzaniem posiadanymi nieruchomościami Emitent może ponieść ponadprzeciętne koszty, wpływające w sposób istotny na ostateczny wynik finansowy Emitenta.

Ryzyko związane ze strukturą akcjonariatu

Znaczące skoncentrowanie akcji w rękach głównych akcjonariuszy może doprowadzić do sytuacji, iż mniejsi akcjonariusze nie będą dysponować odpowiednią ilością głosów na Walnym Zgromadzeniu, aby przegłosować projekty uchwał inne niż te, proponowane przez głównego akcjonariusza.

Ryzyko związane z licznymi postępowaniami sądowymi

Istotą prowadzonych postępowań jest wydawanie postanowień, orzeczeń i wyroków przez organ niezależny od Emitenta i – w przypadku sądów – niezawisły, na którego decyzje Emitent nie ma bezpośredniego wpływu. Zawsze istnieje więc, ryzyko zakończenia postępowania wynikiem niekorzystnym dla Emitenta. Nie można równocześnie wykluczyć, istnienia ryzyka wystąpienia w przyszłości podobnych zdarzeń w postaci wszczęcia postępowań sądowych, o których na dzień zatwierdzenia Prospektu Emitent nie ma żadnych informacji.

Ryzyko związane z możliwością zaskarżenia uchwał WZ

W trakcie funkcjonowania Spółki dopuszczalne jest ryzyko kwestionowania podjętych przez Walne Zgromadzenie uchwał poprzez zaskarżanie w drodze wytyczonego przeciwko spółce powództwa o uchylenie uchwały. Możliwość ta występuje w sytuacjach, gdy organy te podjęły uchwałę:

- sprzeczną z ustawą,
- sprzeczną ze statutem spółki bądź z dobrymi obyczajami godzącymi w interesy spółki lub mające na celu pokrzywdzenie akcjonariusza.

Uchwały Walnego Zgromadzenia spreczne z ustawą są nieważne z mocy prawa.

Czynniki ryzyka związane z rynkiem kapitałowym i z wtórnym obrotem akcjami

Ryzyka związane z obrotem akcjami na rynku zorganizowanym

Emitent przypomina, że w związku z notowaniem papierów wartościowych na rynku giełdowym występuje wiele ryzyk. Najistotniejsze z nich to:

- ryzyko zmienności kursu- kurs rynkowy akcji Spółki może podlegać znaczącym wahaniom spowodowanym różnymi przyczynami, także takimi, na które Emitent nie ma wpływu. Nie ma zatem pewności, że Inwestor nabywający akcje będzie mógł je zbyć w dowolnym terminie po satysfakcjonującej cenie.
- ryzyko płynności-możliwość zbycia określonej liczby akcji Emitenta jest ograniczona wolumenem zleceń kupna. Inwestor musi liczyć z ryzykiem konieczności akceptacji niższej ceny lub rozciągnięciem w czasie procesu zbywania pakietu akcji.

Kurs akcji i płynność obrotu akcjami spółek notowanych na GPW zależy od zleceń kupna i sprzedaży składanych przez inwestorów giełdowych. Nie można więc zapewnić, iż osoba nabywająca akcje Emitenta będzie mogła je zbyć w dowolnym terminie i po satysfakcjonującej cenie.

Ryzyko związane z wydaniem decyzji o zawieszeniu lub wykluczeniu akcji emitenta z obrotu na rynku regulowanym

W sytuacji, gdy spółki publiczne nie dopełniają określonych obowiązków wymienionych w art. 157 i 158 Ustawy o obrocie, Komisja Nadzoru Finansowego może nałożyć na podmiot, który nie dopełni obowiązków, karę pieniężną do wysokości jednego miliona złotych albo może wydać decyzję o wykluczeniu Akcji z obrotu na rynku regulowanym albo nałożyć

obie kary łącznie. Podobne sankcje, w szczególności wykluczenie – na czas określony lub bezterminowo - papierów wartościowych obrotu na rynku regulowanym przewiduje Ustawa o ofercie w art. 96 i 97. KNF może wydać taką decyzję w przypadku, gdy Emitent nie wykonuje nienależycie obowiązki, między innymi związane z publikacją prospektu emisyjnego, jego treścią i formą, publikacją aneksów do prospektu oraz obowiązki informacyjne spółki publicznej. Ponadto, zgodnie z artykułem 20 Ustawy o obrocie, w przypadku, gdy obrót określonymi papierami wartościowymi jest dokonywany w okolicznościach wskazujących na możliwość zagrożenia prawidłowego funkcjonowania rynku regulowanego bezpieczeństwa obrotu na tym rynku, albo naruszenia interesów inwestorów, na żądanie Komisji Papierów Wartościowych Giełda Papierów Wartościowych zawiesza obrót tymi papierami wartościowymi na okres nie dłuższy niż miesiąc. Na żądanie Komisji Giełdy Papierów Wartościowych wyklucza z obrotu wskazane przez Komisję Nadzoru Finansowego papiery wartościowe, w przypadku, gdy obrót nimi zagraża w sposób istotny prawidłowemu funkcjonowaniu rynku regulowanego lub bezpieczeństwu obrotu na tym rynku, albo powoduje naruszenie interesów inwestorów. Nie sposób wykluczyć ryzyka wystąpienia takiej sytuacji w przyszłości w odniesieniu do Akcji Spółki. Zgodnie z Regulaminem Giełdy Papierów Wartościowych Zarząd Giełdy może zawiesić obrót papierami wartościowymi na okres do trzech miesięcy na wniosek Emitenta, a także, jeżeli uzna, że wymaga tego interes i bezpieczeństwo uczestników obrotu lub jeżeli Emitent naruszy przepisy obowiązujące na Gieldzie Papierów Wartościowych. Ponadto w sytuacjach określonych w Regulaminie Giełdy Papierów Wartościowych Zarząd Giełdy może wykluczyć papiery wartościowe z giełdowego obrotu. Ponadto, zgodnie z § 31 Regulaminu GPW, Zarząd Giełdy wyklucza papiery wartościowe z obrotu giełdowego:

- jeżeli ich zbywalność stała się ograniczona,
 - na żądanie KNF zgłoszone zgodnie z przepisami Ustawy o obrocie,
 - w przypadku zniesienia ich dematerializacji,
 - w przypadku wykluczenia ich z obrotu na rynku regulowanym przez właściwy organ nadzoru.
- Oprócz wyżej wymienionych obligatoryjnych przypadków wykluczenia Regulamin GPW przewiduje poniższe sytuacje, gdy Zarząd Giełdy może zadecydować o wykluczeniu papierów wartościowych z obrotu giełdowego:
- jeżeli przestały spełniać inne warunki dopuszczenia do obrotu giełdowego niż te będące podstawą do obligatoryjnego wykluczenia papierów wartościowych z obrotu giełdowego,
 - jeżeli Emitent uporczywie narusza przepisy obowiązujące na Gieldzie Papierów Wartościowych,
 - na wniosek Emitenta,
 - wskutek ogłoszenia upadłości Emitenta albo w przypadku oddalenia przez sąd wniosku o ogłoszeniu upadłości z powodu braku środków w majątku Emitenta na zaspokojenie kosztów postępowania,
 - jeżeli Zarząd GPW uzna, że wymaga tego interes i bezpieczeństwo uczestników obrotu,
 - wskutek podjęcia decyzji o połączeniu Emitenta z innym podmiotem, jego podziale lub przekształceniu,
 - jeżeli w ciągu ostatnich 3 miesięcy nie dokonano żadnych transakcji giełdowych na danym papierze wartościowym,
 - wskutek podjęcia przez Emitenta działalności zakazanej przez obowiązujące przepisy prawa,
 - wskutek otwarcia likwidacji Emitenta.

11. Oświadczenie Zarządu.

Zarząd Clean&Carbon Energy S.A. oświadcza zgodnie ze swoją najlepszą wiedzą i przekonaniem, że półroczne skrócone sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Emitenta, oraz jego wynik finansowy. Półroczne sprawozdanie z działalności Emitenta zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć, oraz sytuacji Emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyka.

Zarząd Clean&Carbon Energy S.A. oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdania finansowego, dokonujący przeglądu półrocznego skróconego sprawozdania finansowego, został wybrany zgodnie z przepisami prawa. Biegli rewidentzi dokonujący przeglądu sprawozdania finansowego, spełniali warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badanym rocznym sprawozdaniu finansowym, zgodnie z obowiązującymi przepisami i normami zawodowymi.

12. Informacje o umowie z podmiotem uprawnionym do badania sprawozdań finansowych, o dokonanie badania sprawozdania finansowego.

W dniu 17 października 2013 roku na wniosek Zarządu Spółki Clean&Carbon Energy S.A. z dnia 17.10.2013 roku, Rada Nadzorcza uchwałą nr 1/17/10/2013 dokonała wyboru audytora PER SALDO Sp. z o.o. (podmiot uprawniony nr 1942) na biegłego rewidenta dla przeprowadzenia przeglądu śródrocznego jednostkowego sprawozdania finansowego Clean&Carbon Energy S.A. sporządzonego na dzień 30 września 2013 roku, obejmującego okres od 01 kwietnia 2013 roku do 30 września 2013 roku. Spółka w okresie sprawozdawczym nie wypłacała wynagrodzenia PER SALDO Sp. z o.o. za usługi inne niż przegląd śródrocznego sprawozdania finansowego.

Prezes Zarządu Jan Redelkiewicz

PREZES
Jan Redelkiewicz
Inż. Jan Redelkiewicz

Prokurent Stanisław Kasprzak

PROKURENT

Stanisław Kasprzak
Stanisław Kasprzak
GŁÓWNY KSIĘGOWY

Główny Księgowy

Ilona Stęła
Ilona Stęła

Warszawa, dnia 08 listopada 2013 roku

CLEAN & CARBON ENERGY S.A.
00-120 Warszawa, ul. Złota 59
Skylight Złote Tarasy
tel. +48 22 10 10 770, fax +48 22 222 17 54
NIP 526-00-33-418