

SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI

Elemental Holding SA

za okres
od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r.

obejmujące:

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
BILANS
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

Paweł Jarski

Prezes Zarządu

podpis:.....

Jarosław Michalik

Członek Zarządu

podpis:.....

Sprawozdanie sporządził: Katarzyna Framska

podpis:.....

Miejscowość: Grodzisk Mazowiecki

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym

Nazwa: Elemental Holding SA
Adres: Grodzisk Mazowiecki, Traugutta 42
Przedmiot działalności: działalność rachunkowo-księgowa, doradztwo podatkowe oraz działalność firm centralnych i holdingów

Rejestr sądowy: Krajowy Rejestr Sądowy
Miejscowość: Warszawa
Numer: KRS 0000375737

2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

Zgodnie z statutem czas trwania działalności spółki jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2012 r. do 31.12.2012 r., a dane porównawcze obejmują okres od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r.

4. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

5. Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

6. Wskazanie, czy w okresie, za który sporządzono sprawozdanie finansowe nastąpiło połączenie spółek

Sprawozdanie finansowe nie zawierają skutków rozliczenia połączenia spółek.

7. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

8. Przyjęte zasady rachunkowości.

Przychody i koszty

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Odsetki

Przychody odsetkowe są ujmowane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej).

Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową przy zastosowaniu następujących stawek amortyzacyjnych:

Inne wartości niematerialne i prawne	50%
--------------------------------------	-----

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych jest przez jednostkę weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia z uwzględnieniem skutków przeszacowania, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Elemental Holding SA
Grodzisk Mazowiecki, Traugutta 42

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania.

Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

Urządzenia techniczne i maszyny	14%-30%
Środki transportu	20%-30%
Pozostałe środki	20%-30%

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest przez jednostkę weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

Inwestycje

Inwestycje obejmują aktywa posiadane w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz są posiadane w celu osiągnięcia tych korzyści.

Inwestycje w nieruchomości

Wartość początkową inwestycji w nieruchomości ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia z uwzględnieniem skutków przeszacowania (aktualizacji), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Spółka stosuje następujące stawki amortyzacyjne:

Budynki	2,5 %
---------	-------

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest przez jednostkę weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

Inwestycje w wartości niematerialne i prawne

Inwestycje w wartości niematerialne i prawne wyceniane są według ceny rynkowej, bądź inaczej określonej. Skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych, powodujące wzrost/spadek ich wartości do poziomu cen rynkowych, bądź inaczej określonej wartości godziwej, ujmowane są odpowiednio jako pozostałe przychody/koszty operacyjne.

Inwestycje w akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych

Elemental Holding SA

Grodzisk Mazowiecki, Traugutta 42

Akcje i udziały jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości, nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, wartość udziałów i akcji pomniejsza się o odpis wyrażający trwałą utratę wartości.

Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie dowody istnieją, ustala się szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat. W przypadku, gdy skutki uprzednio dokonanego przeszacowania aktywów ujęto jako kapitał z aktualizacji wyceny, to strata pomniejsza wysokość tego kapitału, a pozostała część straty jest odnoszone na rachunek zysków i strat.

Leasing finansowy

Gdy Spółka jest stroną umów leasingowych, na podstawie których przyjęła do używania obce środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w bilansie.

Zapasy

Zapasy wyceniane są według cen ich nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Wartość zapasów ustala się w oparciu o:

Materiały - cenę nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło, pierwsze wyszło

Towary - cenę nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło, pierwsze wyszło

Zapasy ujmowane są w bilansie w wartości netto, tj. pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących. Odpisy aktualizujące ujmuje się w pozostałych kosztach operacyjnych.

Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień.

Elemental Holding SA

Grodzisk Mazowiecki, Traugutta 42

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

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.

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy stanowią zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

Nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne

Zgodnie z zakładowym regulaminem wynagrodzeń pracownicy Spółki nie są uprawnieni do nagród jubileuszowych za długoletni staż pracy a jedynie do odpraw emerytalnych. Wycena zobowiązań z tytułu odpraw emerytalnych została dokonana przy zastosowaniu metod aktuarialnych oraz stopy dyskonta opartej na rynkowych stopach zwrotu na dzień bilansowy. Rotacja pracowników jest szacowana na podstawie danych historycznych oraz przewidywanego poziomu zatrudnienia w przyszłości.

Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną.

Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwę i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym.

Różnice kursowe

Elemental Holding SA

Grodzisk Mazowiecki, Traugutta 42

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych, oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na dzień bilansowy inwestycji długoterminowych wyrażonych w walutach obcych, rozlicza się następująco:

- dodatnie różnice kursowe zwiększają kapitał z aktualizacji wyceny.
- ujemne różnice kursowe zmniejszają kapitał z aktualizacji wyceny do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał z aktualizacji wyceny. W pozostałych przypadkach ujemne różnice kursowe zalicza się do kosztów finansowych. Wzrost wartości danej inwestycji wynikający z dodatnich różnic kursowych od aktywów których wartość została pomniejszona o ujemne różnice kursowe zaliczone do kosztów finansowych, ujmuje się do wysokości tych kosztów jako przychody finansowe.

Instrumenty finansowe

Klasyfikacja instrumentów finansowych

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Zasady wyceny i ujawniania aktywów finansowych opisane w poniższej nocie nie dotyczą instrumentów finansowych wyłączonych z Rozporządzenia w tym w szczególności udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych, praw i zobowiązań wynikających z umów leasingowych i ubezpieczeniowych, należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz instrumentów finansowych wyemitowanych przez Spółkę stanowiących jej instrumenty kapitałowe.

Aktywa finansowe dzieli się na:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
 - pożyczki udzielone i należności własne,
 - aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
 - aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.
-

Elemental Holding SA

Grodzisk Mazowiecki, Traugutta 42

Zobowiązania finansowe dzieli się na:

- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pozostałe zobowiązania finansowe.

Zasady ujmowania i wyceny instrumentów finansowych

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Spółkę koszty transakcji.

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

Do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen oraz wahań innych czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu, a także inne aktywa finansowe, bez względu na zamiary, jakimi kierowano się przy zawieraniu kontraktu, jeżeli stanowią one składnik portfela podobnych aktywów finansowych, co do którego jest duże prawdopodobieństwo realizacji w krótkim terminie zakładanych korzyści ekonomicznych.

Do aktywów finansowych lub zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się pochodne instrumenty finansowe, z wyjątkiem przypadku, gdy Spółka uznaje zawarte kontrakty za instrumenty zabezpieczające. Do zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się również zobowiązanie do dostarczenia pożyczonych papierów wartościowych oraz innych instrumentów finansowych, w przypadku zawarcia przez Spółkę umowy sprzedaży krótkiej.

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się w wartości godziwej, natomiast skutki okresowej wyceny, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności

Do aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności zalicza się niezakwalifikowane do Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności wycenia się według zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

Pożyczki udzielone i należności własne

Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się, niezależnie od terminu ich wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych. Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się także obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli z zawartego kontraktu jednoznacznie wynika, że zbywający nie utracił kontroli nad wydanymi instrumentami finansowymi.

Elemental Holding SA

Grodzisk Mazowiecki, Traugutta 42

Pożyczki udzielone i należności własne, które Spółka przeznacza do sprzedaży w krótkim terminie, zalicza się do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu.

Do pożyczek udzielonych i należności własnych nie zalicza się nabytych pożyczek ani należności, a także wpłat dokonanych przez Spółkę celem nabycia instrumentów kapitałowych nowych emisji, również wtedy, gdy nabycie następuje w pierwszej ofercie publicznej lub w obrocie pierwotnym, a w przypadku praw do akcji - także w obrocie wtórnym.

Pożyczki udzielone i należności własne wycenia się według skorygowanej ceny nabycia, tj. zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej. Udzielone pożyczki i należności własne przeznaczone do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, wycenia się według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Aktywa finansowe nie zakwalifikowane do powyższych kategorii zaliczane są do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wycenia się w wartości godziwej zaś skutki przeszacowania zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

Przekwalifikowania aktywów finansowych

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się w wartości godziwej na dzień przekwalifikowania do Aktywa finansowe zaliczone do utrzymywanych do terminu wymagalności, na dzień przekwalifikowania ich w całości lub części do kategorii aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, wycenia się w wartości godziwej. Skutki przeszacowania ustalone jako różnica między wynikającą z ksiąg rachunkowych wartością w skorygowanych cenach nabycia a wartością godziwą [zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

Zobowiązania finansowe

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym w szczególności instrumenty pochodne o ujemnej wartości, zobowiązania finansowe przeznaczone do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, wycenia się według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

Pozostałe zobowiązania finansowe wycenia się według skorygowanej ceny nabycia, tj. zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

Wszystkie zobowiązania finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia kontraktu.

Rachunkowość zabezpieczeń

Rachunkowość zabezpieczeń jest stosowana wyłącznie, jeżeli spełnione zostały następujące wymagania:

- przed rozpoczęciem zabezpieczenia sporządzona została formalna dokumentacja,
 - planowana transakcja poddawana zabezpieczeniu jest wysoce prawdopodobna, a z jej charakterystyki
 - efektywność zabezpieczenia może być wiarygodnie zmierzona, na podstawie wiarygodnie ustalonej wartości godziwej zabezpieczanej pozycji lub przepływów pieniężnych z nią związanych oraz wartości godziwej instrumentu zabezpieczającego,
-

Elemental Holding SA
Grodzisk Mazowiecki, Traugutta 42

- w okresie sprawozdawczym efektywność zabezpieczenia jest mierzona bieżąco i utrzymuje się na wysokim poziomie, a także nie różni się istotnie od założeń przyjętych w udokumentowanej strategii zarządzania ryzykiem.

Instrumenty pochodne nie spełniające powyższych wymagań klasyfikowane są jako instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu.

Zabezpieczanie przepływów pieniężnych

W przypadku zabezpieczenia przepływów pieniężnych zyski lub straty z wyceny wartości godziwej Wykazane w kapitale z aktualizacji wyceny zyski lub straty z przeszacowania instrumentu zabezpieczającego zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych tego okresu sprawozdawczego, w którym zabezpieczone uprawdopodobnione przyszłe zobowiązanie lub planowana transakcja powoduje powstanie przychodów lub kosztów finansowych. Jeżeli uprawdopodobnione przyszłe zobowiązanie lub planowana transakcja poddane zabezpieczeniu powodują powstanie aktywów lub zobowiązań, to na dzień wprowadzenia tych pozycji do ksiąg rachunkowych zyski lub straty z przeszacowania instrumentu zabezpieczającego ujęte do tego dnia w kapitale z aktualizacji wyceny odpisuje się i odpowiednio dolicza do ceny nabycia lub inaczej określonej wartości początkowej wprowadzonych do ksiąg rachunkowych aktywów lub zobowiązań.

W przypadku, kiedy instrument zabezpieczający wygaś, został zbyty, wypowiedziany lub wykonany, a także w przypadku gdy zabezpieczanie przestaje spełniać wymagane warunki, skumulowane do tego dnia zyski lub straty z wyceny instrumentu zabezpieczającego pozostają na kapitale z aktualizacji wyceny do dnia, kiedy uprawdopodobnione przyszłe zobowiązanie lub planowana transakcja zostaną wprowadzone do ksiąg rachunkowych. Jeżeli w ocenie Spółki planowana transakcja lub uprawdopodobnione przyszłe zobowiązanie nie będą wykonane, to skumulowane zyski lub straty z wyceny instrumentu zabezpieczającego, ujęte w kapitale z aktualizacji wyceny, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

Opis metod i istotnych założeń przyjętych do ustalenia wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w takiej wartości

Za wartość godziwą przyjmuje się kwotę, za jaką dany składnik aktywów mógłby zostać wymieniony, a zobowiązanie uregulowane na warunkach transakcji rynkowej, pomiędzy zainteresowanymi i dobrze poinformowanymi stronami.

Sprawozdanie sporządził: Katarzyna Framska

podpis:.....

Miejscowość: Grodzisk Mazowiecki

BILANS NA 31.12.2012 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2011 r.	Stan na 31.12.2012 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	119 866 041,13	136 543 405,22
I.	Wartości niematerialne i prawne	35 509,67	14 853,31
1.	<i>Koszty zakończonych prac rozwojowych</i>		
2.	<i>Wartość firmy</i>		
3.	<i>Inne wartości niematerialne i prawne</i>	35 509,67	14 853,31
4.	<i>Zaliczki na wartości niematerialne i prawne</i>		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	38 914,92	34 301,66
1.	<i>Środki trwałe</i>	38 914,92	34 301,66
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny	11 459,92	12 626,58
	d) środki transportu	27 455,00	21 675,08
	e) inne środki trwałe		
2.	<i>Środki trwałe w budowie</i>		
3.	<i>Zaliczki na środki trwałe w budowie</i>		
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	<i>Od jednostek powiązanych</i>		
2.	<i>Od pozostałych jednostek</i>		
IV.	Inwestycje długoterminowe	119 777 266,57	136 469 117,99
1.	<i>Nieruchomości</i>		
2.	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>		
3.	<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>	119 777 266,57	136 469 117,99
	a) w jednostkach powiązanych	119 777 266,57	135 309 788,21
	- udziały lub akcje	119 376 040,97	134 085 893,97
	- inne papiery wartościowe		1 223 894,24
	- udzielone pożyczki	401 225,60	
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	1 159 329,78
	- udziały lub akcje		955 780,00
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		203 549,78
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	<i>Inne inwestycje długoterminowe</i>		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14 349,97	25 132,26
1.	<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	10 264,84	25 132,26
2.	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	4 085,13	0,00

Miejscowość: Grodzisk Mazowiecki
Data: 08 kwiecień 2013r.

Paweł Jarski
Prezes Zarządu

Jarosław Michalik
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Katarzyna Framska

BILANS NA 31.12.2012 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2011 r.	Stan na 31.12.2012 r.
B.	AKTYWA OBROTOWE	973 455,13	5 102 693,01
I.	Zapasy	0,00	0,00
1.	<i>Materiały</i>		
2.	<i>Półprodukty i produkty w toku</i>		
3.	<i>Produkty gotowe</i>		
4.	<i>Towary</i>		
5.	<i>Zaliczki na dostawy</i>		
II.	Należności krótkoterminowe	274 296,23	649 665,87
1.	<i>Należności od jednostek powiązanych</i>	<i>16 789,47</i>	<i>165 008,60</i>
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	16 789,47	165 008,60
	- do 12 miesięcy	16 789,47	165 008,60
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	<i>Należności od pozostałych jednostek</i>	<i>257 506,76</i>	<i>484 657,27</i>
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	219 927,79	317 904,11
	- do 12 miesięcy	219 927,79	317 904,11
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	11 431,07	44 314,00
	c) inne	26 147,90	122 439,16
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	695 073,77	4 449 842,50
1.	<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>695 073,77</i>	<i>4 449 842,50</i>
	a) w jednostkach powiązanych	67 442,34	2 414 111,01
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	67 442,34	2 414 111,01
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	155 441,60	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	155 441,60	
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	472 189,83	2 035 731,49
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	472 189,83	135 731,49
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		1 900 000,00
2.	<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 085,13	3 184,64
AKTYWA RAZEM		120 839 496,26	141 646 098,23

Miejscowość: Grodzisk Mazowiecki
Data: 08 kwiecień 2013r.

Paweł Jarski
Prezes Zarządu

Jarosław Michalik
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Katarzyna Framska

BILANS NA 31.12.2012 r.

PASywa		Stan na 31.12.2011 r.	Stan na 31.12.2012 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	120 299 321,59	141 210 463,87
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	89 497 817,00	103 163 727,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)		
III.	Udziały (akcje) własne (-)		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	30 947 558,37	38 185 752,74
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-10 871,85	
VIII.	Zysk (strata) netto	-135 181,93	-139 015,87
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)		
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	540 174,67	435 634,36
I.	Rezerwy na zobowiązania	55 612,73	133 343,94
1.	<i>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	<i>1 586,80</i>	<i>9 816,56</i>
2.	<i>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</i>	<i>31 025,93</i>	<i>23 284,07</i>
	- długoterminowa	3 709,68	232,94
	- krótkoterminowa	27 316,25	23 051,13
3.	<i>Pozostałe rezerwy</i>	<i>23 000,00</i>	<i>100 243,31</i>
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	23 000,00	100 243,31
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>		
2.	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	480 476,81	302 290,42
1.	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	<i>101 585,04</i>	<i>0,00</i>
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne	101 585,04	
2.	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	<i>378 891,77</i>	<i>302 290,42</i>
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	205 425,20	
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	77 422,35	177 203,51
	- do 12 miesięcy	77 422,35	177 203,51
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	56 316,26	68 849,28
	h) z tytułu wynagrodzeń	39 727,96	56 237,63
	i) inne		
3.	<i>Fundusze specjalne</i>		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	4 085,13	0,00
1.	<i>Ujemna wartość firmy</i>		
2.	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>4 085,13</i>	<i>0,00</i>
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	4 085,13	0,00
PASywa RAZEM		120 839 496,26	141 646 098,23

Miejscowość: Grodzisk Mazowiecki
Data: 08 kwiecień 2013r.

Paweł Jarski
Prezes Zarządu

Jarosław Michalik
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Katarzyna Framska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.	01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	692 153,63	1 256 324,49
	- od jednostek powiązanych	97 449,40	718 585,08
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	692 153,63	1 256 324,49
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	801 295,21	1 646 829,87
I.	Amortyzacja	25 865,57	54 243,75
II.	Zużycie materiałów i energii	7 453,09	17 020,76
III.	Usługi obce	309 929,68	457 131,87
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	1 694,14	22 540,35
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	314 655,03	892 519,26
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	138 174,28	134 939,12
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	3 523,42	68 434,76
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-109 141,58	-390 505,38
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 674,07	31 016,93
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Inne przychody operacyjne	1 674,07	31 016,93
E.	Pozostałe koszty operacyjne	34 453,68	23 450,60
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	34 453,68	23 450,60
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-141 921,19	-382 939,05
G.	Przychody finansowe	8 413,94	321 519,38
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych		
II.	Odsetki, w tym:	8 413,94	125 951,54
	- od jednostek powiązanych	3 667,94	49 541,17
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		195 000,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		
V.	Inne		567,84
H.	Koszty finansowe	10 352,72	82 542,86
I.	Odsetki, w tym:	10 352,72	19 507,46
	- od jednostek powiązanych	1 582,04	3 526,33
II.	Strata ze zbycia inwestycji		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		63 000,00
IV.	Inne		35,40
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-143 859,97	-143 962,53
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne		
II.	Straty nadzwyczajne		
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-143 859,97	-143 962,53
L.	Podatek dochodowy bieżący		1 691,00
M.	Podatek dochodowy odroczony	-8 678,04	-6 637,66
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-135 181,93	-139 015,87

Miejscowość: Grodzisk Mazowiecki
Data: 08 kwiecień 2013r.

Paweł Jarski
Prezes Zarządu

Jarosław Michalik
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Katarzyna Framska

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
(metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.	01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	-135 181,93	-139 015,87
II.	Korekty razem	-507,63	-288 475,79
	1. Amortyzacja	25 865,57	54 243,75
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 900,70	-17 938,03
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-132 000,00
	5. Zmiana stanu rezerw	55 612,73	77 731,21
	6. Zmiana stanu zapasów		
	7. Zmiana stanu należności	-241 573,23	-385 369,64
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	171 036,57	128 823,85
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-14 349,97	-13 966,93
	10. Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-135 689,56	-427 491,66
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	0,00	200 000,00
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
	3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	200 000,00
	a) w jednostkach powiązanych		
	b) w pozostałych jednostkach:	0,00	200 000,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
	4. Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	725 290,16	15 752 607,13
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	100 290,16	28 974,13
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
	3. Na aktywa finansowe, w tym:	560 000,00	15 723 633,00
	a) w jednostkach powiązanych	405 000,00	14 704 853,00
	b) w pozostałych jednostkach:	155 000,00	1 018 780,00
	- nabycie aktywów finansowych		1 018 780,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
	4. Inne wydatki inwestycyjne	65 000,00	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-725 290,16	-15 552 607,13
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	1 274 334,40	21 920 158,15
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	974 334,40	21 050 158,15
	2. Kredyty i pożyczki		715 000,00
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	300 000,00	155 000,00
	4. Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	0,00	4 376 517,70
	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. Spłaty kredytów i pożyczek		2 850 000,00
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		1 500 000,00
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
	7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
	8. Odsetki		26 517,70
	9. Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 274 334,40	17 543 640,45
D. Przepływy pieniężne netto razem			
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	413 354,68	1 563 541,66
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	58 835,15	472 189,83
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	472 189,83	2 035 731,49
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Miejscowość: Grodzisk Mazowiecki
Data: 08 kwiecień 2013r.

Paweł Jarski
Prezes Zarządu

Jarosław Michalik
Członek Zarządu

Elemental Holding SA

Grodzisk Mazowiecki, Traugutta 42

Sprawozdanie sporządził: Katarzyna Framska

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.	01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	89 125,15	120 299 321,59
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	89 125,15	120 299 321,59
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	100 000,00	89 497 817,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	89 397 817,00	13 665 910,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	89 397 817,00	13 665 910,00
	- emisji akcji	89 397 817,00	13 665 910,00
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia akcji		
	-		
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	89 497 817,00	103 163 727,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
3.1.	Zmiana udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- akcje przeznaczone do sprzedaży		
	- akcje przeznaczone do umorzenia		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- sprzedaż akcji		
	-		
	-		
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	30 947 558,37
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	30 947 558,37	7 238 194,37
a)	zwiększenie (z tytułu)	30 947 558,37	7 384 248,15
	- z podziału zysku		7 384 248,15
	- aktualizacji zbytych środków własnych		
	emisja akcji powyżej wartości nominalnej	30 947 558,37	
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	146 053,78
	- pokrycia straty		
	-		
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	30 947 558,37	38 185 752,74
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zmiany cen rynkowych akcji		
	- wyceny bilansowej		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	- wyceny bilansowej		
	-		
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- dopłaty wspólników		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zwrotu dopłat wspólników		
-		
6.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-10 871,85	-146 053,78
7.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-10 871,85	
- korekty błędów		
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-10 871,85	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych		
-		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podział zysku		
-		
-		
7.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-10 871,85	0,00
7.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu		146 053,78
- korekty błędów		
7.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	146 053,78
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
-		
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	146 053,78
- pokrycie z kapitału zapasowego		146 053,78
-		
-		
7.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7 Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-10 871,85	0,00
8. Wynik netto	-135 181,93	-139 015,87
a) Zysk netto		
b) Strata netto	-135 181,93	-139 015,87
c) Odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	120 299 321,59	141 210 463,87
<i>Proponowany podział zysku netto</i>		
a) Wypłata dywidendy		
b) Przekazanie na kapitał zapasowy		
c) Przekazanie na kapitał rezerwowy		
d) Pokrycie straty za lata ubiegłe		
e) Przekazanie na wewnętrzny fundusz celowy		
f)		
e)		
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	120 299 321,59	141 210 463,87

Miejscowość: Grodzisk Mazowiecki
Data: 08 kwiecień 2013r.

Paweł Jarski
Prezes Zarządu

Jarosław Michalik
Członek Zarządu

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2011	0,00	0,00	52 613,20	0,00	52 613,20
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	19 611,80	0,00	19 611,80
- zakup			19 611,80		19 611,80
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
B.Z. 31.12.2012	0,00	0,00	72 225,00	0,00	72 225,00
Umorzenie					
B.Z. 31.12.2011			17 103,53		17 103,53
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	40 268,16	0,00	40 268,16
- amortyzacja			40 268,16		40 268,16
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
B.Z. 31.12.2012	0,00	0,00	57 371,69	0,00	57 371,69
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2011					0,00
B.Z. 31.12.2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2011	0,00	0,00	35 509,67	0,00	35 509,67
B.Z. 31.12.2012	0,00	0,00	14 853,31	0,00	14 853,31

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 2: Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
B.Z. 31.12.2011			18 776,96	28 900,00		47 676,96
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	9 362,33	0,00	0,00	9 362,33
- ze środków trwałych w budowie						0,00
- zakup			9 362,33			9 362,33
- leasing						0,00
- przemieszczenia						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż						0,00
- przemieszczenia						0,00
B.Z. 31.12.2012	0,00	0,00	28 139,29	28 900,00	0,00	57 039,29
Umorzenie						
B.Z. 31.12.2011			7 317,04	1 445,00		8 762,04
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	8 195,67	5 779,92	0,00	13 975,59
- amortyzacja			8 195,67	5 779,92		13 975,59
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż						0,00
- likwidacja						0,00
B.Z. 31.12.2012	0,00	0,00	15 512,71	7 224,92	0,00	22 737,63
Odpisy aktualizujące						
B.Z. 31.12.2011						0,00
B.Z. 31.12.2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
B.Z. 31.12.2011	0,00	0,00	11 459,92	27 455,00	0,00	38 914,92
B.Z. 31.12.2012	0,00	0,00	12 626,58	21 675,08	0,00	34 301,66

Nota nr 3: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto
Nie dotyczy

Nota nr 4: Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów
Nie dotyczy

Nota nr 5: Wartość netto amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu finansowego

Nie dotyczy

Nota nr 6: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nie dotyczy

Nota nr 7: Środki trwałe w budowie

Nie dotyczy

Nota nr 8: Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

Nie dotyczy

Nota nr 9: Do największych realizowanych zadań wg stanu na dzień 31.12.2012 r. należą:

Nie dotyczy

Nota nr 10: Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie dotyczy

AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe

Nie dotyczy

Nota nr 11: Zmiana stanu należności długoterminowych

Nie dotyczy

Nota nr 12: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe

Nie dotyczy

AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe

Nota nr 13: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienia	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2011			119 777 266,57		119 777 266,57
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	17 132 182,78	0,00	17 132 182,78
- zakup			15 728 633,00		15 728 633,00
- udzielenie pożyczki			200 000,00		200 000,00
- udzielenie pożyczki			3 549,78		3 549,78
- objęcie obligacji			1 200 000,00		1 200 000,00
- udzielenie pożyczki					0,00
					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	401 225,60	0,00	401 225,60
- sprzedaż					0,00
- przekwalifikowanie					0,00
- spłata pożyczki			401 225,60		401 225,60
					0,00
					0,00
B.Z. 31.12.2012	0,00	0,00	136 508 223,75	0,00	136 508 223,75
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2011					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	63 000,00	0,00	63 000,00
odpis aktualizujący akcje Baltic Ceramiks			63 000,00		63 000,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
B.Z. 31.12.2012	0,00	0,00	63 000,00	0,00	63 000,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2011	0,00	0,00	119 777 266,57	0,00	119 777 266,57
B.Z. 31.12.2012	0,00	0,00	136 445 223,75	0,00	136 445 223,75

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na szacowaną niższą wartość rynkową.

Nota nr 14: Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych i w pozostałych jednostkach

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długotermin. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2011	119 376 040,97	0,00	401 225,60	0,00	119 777 266,57
Zwiększenia w tym:	14 714 853,00	1 223 894,24	0,00	0,00	15 938 747,24
zakup Syntom SA	14 699 853,00				14 699 853,00
Tesla Recycling Sp. z o.o.	5 000,00				5 000,00
Tesla Metal So. z o.o.	5 000,00				5 000,00
Tesla Metals Sp. z o.o.	5 000,00				5 000,00
objęcie obligacji		1 200 000,00			1 200 000,00
naliczenie odsetek		23 894,24			23 894,24
					0,00
Zmniejszenia w tym:	5 000,00	0,00	401 225,60	0,00	406 225,60
sprzedaż Tesla Metals Sp. z o.o.	5 000,00				5 000,00
- spłata			401 225,60		401 225,60
					0,00
B.Z. 31.12.2012	134 085 893,97	1 223 894,24	0,00	0,00	135 309 788,21
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2011					0,00
B.Z. 31.12.2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2011	119 376 040,97	0,00	401 225,60	0,00	119 777 266,57
B.Z. 31.12.2012	134 085 893,97	1 223 894,24	0,00	0,00	135 309 788,21
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2011					0,00
Zwiększenia w tym:	1 018 780,00	0,00	203 549,78	0,00	1 222 329,78
zakup Baltic Ceramiks	1 018 780,00				1 018 780,00
Udzielenie pożyczki			200 000,00		200 000,00
naliczenie odsetek			3 549,78		3 549,78
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
...					0,00
...					0,00
B.Z. 31.12.2012	1 018 780,00	0,00	203 549,78	0,00	1 222 329,78
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2011					0,00
Zwiększenia w tym:	63 000,00	0,00		0,00	63 000,00
odpis aktualizujący akcje Baltic Ceramic	63 000,00				63 000,00
					0,00
Zmniejszenia w tym:		0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
...					0,00
B.Z. 31.12.2012	63 000,00	0,00	0,00	0,00	63 000,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2012	955 780,00	0,00	203 549,78	0,00	1 159 329,78

Nota nr 15: Udziały i akcje w jednostkach zależnych wg stanu na 31.12.2012

Lp.	Nazwa (siedziba)	Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)	Zysk lub strata netto za ostatni rok obrotowy
1	Tesla Recycling Sp. z o.o. SKA	40 000 000,00	0,00	40 000 000,00	100,00	100,00	8 008 690,81
2	Syntom SA	94 065 893,97	0,00	94 070 893,97	100,00	100,00	7 762 135,91
3	Tesla Metal Sp. z o.o. SKA	5 000,00	0,00	5 000,00	100,00	100,00	3 563 389,22
4	Tesla Recycling Sp. z o.o.	5 000,00	0,00	5 000,00	100,00	100,00	
5	Tesla Metal Sp. z o.o.	5 000,00	0,00	5 000,00	100,00	100,00	
6							
	RAZEM	134 080 893,97	0,00	134 085 893,97			

Nota nr 16: Udziały i akcje w jednostkach współzależnych wg stanu na 31.12.2012
Nie dotyczy

Nota nr 17: Udziały i akcje w jednostkach stowarzyszonych wg stanu na 31.12.2012
Nie dotyczy

Nota nr 18: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach wg stanu na 31.12.2012
Nie dotyczy

AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 19: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2011			B.Z. 31.12.2012		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU						
1) emerytalne i rebtowe			0,00	279,90	19%	53,18
2) urlopy	31 025,93	19%	5 894,93	22 995,17	19%	4 369,08
3) badanie	23 000,00	19%	4 370,00	46 000,00	19%	8 740,00
4) odpis Ballic Ceramics		19%	0,00	63 000,00	19%	11 970,00
5)		19%	0,00		19%	0,00
6)		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	54 025,93	x	10 264,93	132 275,07	x	25 132,26
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
1)		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego						
1)		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
OGÓŁEM			10 264,93			25 132,26

Nota nr 20: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów		Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
1. Pozostałe		4 085,13	0,00
2.			
RAZEM		4 085,13	0,00

AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Nota nr 21: Zapasy
Nie dotyczy

Nota nr 22: Zapasy według okresów zalegania (wg stanu na 31.12.2012)
Nie dotyczy

Nota nr 23: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.01.2012 do 31.12.2012
Nie dotyczy

AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 24: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2011			Stan na 31.12.2012		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1. Od jednostek powiązanych	16 789,47	0,00	16 789,47	165 008,60	0,00	165 008,60
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			0,00			0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) inne			0,00			0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w tym:	257 506,76	0,00	257 506,76	484 657,27	0,00	484 657,27
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	219 927,79	0,00	219 927,79	317 904,11	0,00	317 904,11
- do 12 miesięcy	219 927,79		219 927,79	317 904,11		317 904,11
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	11 431,07		11 431,07	44 314,00		44 314,00
c) inne	26 147,90		26 147,90	122 439,16		122 439,16
d) dochodzone na drodze sądowej			0,00			0,00
RAZEM	274 296,23	0,00	274 296,23	649 665,87	0,00	649 665,87

Nota nr 25: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2012

Wyszczególnienie	Należności bieżące	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)				Razem
		0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
- od jednostek powiązanych:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	158 615,06	6 393,54				165 008,60
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	158 615,06	6 393,54	0,00	0,00	0,00	165 008,60
Pozostałe (brutto)						0,00
Pozostałe (odpisy)						0,00
Pozostałe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	72 736,54	86 457,06	101 263,70	39 483,00	17 963,81	317 904,11
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	72 736,54	86 457,06	101 263,70	39 483,00	17 963,81	317 904,11
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)						0,00
Pozostałe (odpisy)						0,00
Pozostałe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 26: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)

Nie dotyczy

AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

Nota nr 27: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterm. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2011			67 442,34		67 442,34
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	2 414 111,01	0,00	2 414 111,01
udzielenie pożyczki			2 400 000,00		2 400 000,00
naliczenie odsetek			14 111,01		14 111,01
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	67 442,34	0,00	67 442,34
#NAZWA?			67 442,34		67 442,34
...					0,00
...					0,00
B.Z. 31.12.2012	0,00	0,00	2 414 111,01	0,00	2 414 111,01
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2011					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
...					0,00
...					0,00
B.Z. 31.12.2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2011	0,00	0,00	67 442,34	0,00	67 442,34
B.Z. 31.12.2012	0,00	0,00	2 414 111,01	0,00	2 414 111,01
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2011	0,00	155 441,60	0,00	0,00	155 441,60
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	155 441,60	0,00	0,00	155 441,60
splata pożyczki		155 441,60			155 441,60
...					0,00
...					0,00
B.Z. 31.12.2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2011					0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2011	0,00	155 441,60	0,00	0,00	155 441,60
B.Z. 31.12.2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 28: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:	472 189,83	135 731,49
a)	Kasa	38 480,31	36 343,11
b)	Kasa		
c)	Rachunek w banku PKO SA	7 876,15	10 602,26
d)	Rachunek w banku PKO SA-	33,87	63,47
e)	Rachunek w banku PKO SA-karta	425 799,50	88 722,65
2.	Inne środki pieniężne:	0,00	0,00
3.	Inne aktywa pieniężne:	0,00	0,00
4.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	472 189,83	135 731,49
5.	Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	0,00	0,00
6.	Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy	0,00	0,00
7.	Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)	472 189,83	135 731,49

Nota nr 29: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów		Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
1.	Oплаcone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	4 085,13	3 184,64
2.	Oплаcone z góry czynsze z tytułu wynajmu pomieszczeń		
3.	Oплаcone z góry prenumeraty		
4.			
Razem		4 085,13	3 184,64

3.1 KAPITAŁY WŁASNE

Nota nr 30: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Seria/emisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji
1	Seria A	zwykłe imienne	100 000	100 000,00	gotówka	13.01.2011
2	Seria B	zwykłe imienne	40 000 000	40 000 000,00	aport	11.05.2011
3	Seria C	zwykłe imienne	23 270 833	23 270 833,00	aport	20.01.2012
4	Seria D	zwykłe imienne	25 126 984	25 126 984,00	aport	20.01.2012
5	Seria E	zwykłe imienne	1 000 000	1 000 000,00	gotówka	21.05.2012
6	Seria F	zwykłe imienne	6 883 329	6 883 329,00	gotówka	21.05.2012
7	Seria G	zwykłe imienne	3 287 000	3 287 000,00	gotówka	28.08.2012
8	Seria H	zwykłe imienne	1 837 581	1 837 581,00	gotówka	12.10.2012
9	Seria I	zwykłe imienne	1 658 000	1 658 000,00	gotówka	07.12.2012
10		z				
Kapitał razem			X	103 163 727	103 163 727,00	X

Nota nr 31: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2012

Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/akcji	Wartość udziałów/akcji	Udział %
Moerth Holdings Limited	36 796 160,00	36 796 160,00	36,00
Glaholm Investments Limited	23 270 833,00	23 270 833,00	23,00
Ibahi Holdings Ltd	28 196 257,00	28 196 257,00	27,00
Pozostali	14 900 477,00	14 900 477,00	14,00
Razem	103 163 727,00	103 163 727,00	100,00

Nota nr 32: Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych w przypadku, gdy jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale

Zmiany kapitałów zapasowych i rezerwowych są pokazane szczegółowo z zestawieniu zmian w kapitale

Wyszczególnienie		Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
1.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0,00	30 947 558,37
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	30 947 558,37	7 238 194,37
a)	zwiększenie (z tytułu)	30 947 558,37	7 384 248,15
	emisja akcji powyżej wartości nominalnej	30 947 558,37	7 384 248,15
	podział wyniku netto		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	146 053,78
	pokrycie straty		146 053,78
1.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	30 947 558,37	38 185 752,74

7 384 248,15

38 185 752,74

Wyszczególnienie		Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
1.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

Wyszczególnienie		Stan na 31.12.2011	Stan na 31.12.2012
1.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
1.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszu) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00

Nota nr 33: Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie		Wartość
I	Zysk / strata netto	-139 015,87
II	pokrycie z kapitału zapasowego	139 015,87
1	...	
III	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	0,00

4.1 ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 34: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2011			B.Z. 31.12.2012		
	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU						
1) naliczone odsetki od pożyczek		19%	1 587,00	51 666,09	19%	9 816,56
2)		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	1 587,00	51 666,09	x	9 816,56
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
1)		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitałów						
1)		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
OGÓŁEM			1 587,00			9 816,56

Nota nr 35: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

Wyszczególnienie	Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne	Na urlopy wypoczynkowe	Inne	Razem
B.Z. 31.12.2011 w tym:		3 709,68	27 316,25		31 025,93
- długoterminowe		3 709,68	27 316,25		31 025,93
- krótkoterminowe					0,00
Zwiększenia		279,90	23 004,17		23 284,07
Wykorzystanie					0,00
Rozwiązanie		3 700,68	27 316,25		31 016,93
B.Z. 31.12.2012 w tym:	0,00	288,90		0,00	23 293,07
- długoterminowe		232,94			232,94
- krótkoterminowe		46,96	23 004,35		23 051,31

Nota nr 36: Pozostałe rezerwy

Wyszczególnienie	Na naprawy gwarancyjne	Pozostałe			Razem
B.Z. 31.12.2011, w tym:		23 000,00			23 000,00
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe					0,00
Zwiększenia		100 243,31			100 243,31
Wykorzystanie					0,00
Rozwiązanie		23 000,00			23 000,00
B.Z. 31.12.2012, w tym:	0,00	100 243,31	0,00	0,00	100 243,31
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe		100 243,31			100 243,31

Nota nr 37: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty
Nie dotyczy

Nota nr 38: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2011	B.Z. 31.12.2012
Z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
Inne	101 585,04	0,00
obligacje	101 585,04	
...		
Razem	101 585,04	0,00

Nota nr 39: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2011	B.Z. 31.12.2012
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	205 425,20	0,00
wyemitowane obligacje	205 425,20	
...		
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
...		
Z tytułu dostaw i usług:	77 422,35	177 203,51
- do 12 miesięcy	77 422,35	177 203,51
- powyżej 12 miesięcy		
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
Zobowiązania weksłowe	0,00	0,00
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	56 316,26	68 849,28
Z tytułu wynagrodzeń	39 727,96	56 237,63
Inne	0,00	0,00
Razem	378 891,77	302 290,42

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2012	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00				
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00				
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00				
Z tytułu dostaw i usług:	177 203,51	177 203,51				
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00				
Zobowiązania weksłowe	0,00	0,00				
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	68 849,28	68 849,28				
Z tytułu wynagrodzeń	56 237,63	56 237,63				
Inne	0,00	0,00				
Razem	302 290,42	302 290,42	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 40: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego
Nie dotyczy

Nota nr 41: Rozliczenia międzyokresowe przychodów
Nie dotyczy

Nota nr 42: Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki (ze wskazaniem jego rodzaju)
Nie dotyczy

Nota nr 43: Zobowiązania warunkowe
Nie dotyczy

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nota nr 44: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.	01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	692 153,63	1 256 324,49
- usługi	692 153,63	1 256 324,49
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	0,00	0,00
- ze sprzedaży towarów		
- ze sprzedaży materiałów		
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	97 449,40	718 585,08
- sprzedaż produktów	97 449,40	718 585,08
- sprzedaż usług		
- sprzedaż towarów		
- sprzedaż materiałów		
RAZEM	692 153,63	1 256 324,49

Struktura terytorialna	01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.	01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	692 153,63	1 256 324,49
Kraj	692 153,63	1 256 324,49
Eksport		
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	0,00	0,00
Kraj		
Eksport		
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	97 449,40	718 585,08
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	97 449,40	718 585,08
Kraj	97 449,40	718 585,08
Eksport		
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Kraj		
Eksport		
RAZEM	692 153,63	1 256 324,49

Nota nr 45: Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.	01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.
Koszty według rodzaju	801 295,21	1 646 829,87
- amortyzacja	25 865,57	54 243,75
- zużycie materiałów i energii	7 453,09	17 020,76
- usługi obce	309 929,68	457 131,87
- podatki i opłaty	1 694,14	22 540,35
- wynagrodzenia	314 655,03	892 519,26
- ubezpieczenia i inne świadczenia	138 174,28	134 939,12
- pozostałe koszty rodzajowe	3 523,42	68 434,76
Koszty według rodzaju razem	801 295,21	1 646 829,87
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych		
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość)		
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)		
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)		
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	801 295,21	1 646 829,87

Nota nr 46: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.	01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II. Dotacje		
III. Inne przychody operacyjne	1 674,07	31 016,93
- Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania		
- Darowizny		
- Rozwiązanie odpisów aktualizujących na należności		
#NAZWA?		31 016,93
- Różnicy inwentaryzacyjne		
- Pozostałe	1 674,07	
-		
RAZEM	1 674,07	31 016,93

Nota nr 47: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.	01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	34 453,68	23 450,60
- Rezerwy na przewidywane koszty	31 025,93	23 275,07
- Pozostałe	3 427,75	175,53
RAZEM	34 453,68	23 450,60

Nota nr 48: Przychody finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.	01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	8 413,94	125 951,54
Odsetki od kredytów pożyczek i obligacji	4 109,54	70 418,49
Odsetki bankowe	4 304,40	55 533,05
w tym od jednostek powiązanych	3 667,94	49 541,17
-		
-		
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	195 000,00
zysk ze zbycia akcji		195 000,00
-		
-		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	567,84
pozostałe		567,84
-		
-		
RAZEM	8 413,94	321 519,38

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	4 304,40	441,60	2 442,34	1 225,60	8 413,94
Pozostałe aktywa					0,00
RAZEM	4 304,40	441,60	2 442,34	1 225,60	8 413,94

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe					0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	74 285,45		51 666,09		125 951,54
Pozostałe aktywa					0,00
RAZEM	74 285,45	0,00	51 666,09	0,00	125 951,54

Nota nr 49: Koszty finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.	01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.
I. Odsetki	10 352,72	19 507,46
odsetki od pożyczek i obligacji	10 352,72	19 507,46
w tym od jednostek powiązanych:	1 582,04	3 526,33

-		
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	63 000,00
odpis aktualizujący akcje		63 000,00
IV. Inne koszty finansowe	0,00	35,40
pozostałe		35,40
-		
-		
RAZEM	10 352,72	82 542,86

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe				7 010,24	7 010,24
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa	3 342,48				3 342,48
RAZEM	3 342,48	0,00	0,00	7 010,24	10 352,72

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	11 937,66		7 569,80		19 507,46
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa					0,00
RAZEM	11 937,66	0,00	7 569,80	0,00	19 507,46

Nota nr 50: Zyski i straty nadzwyczajne z podziałem na losowe i pozostałe Nie wystąpiły

Nota nr 51: Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie		01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.	01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.
1. Amortyzacja		25 865,57	54 243,75
amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych		17 103,53	40 268,16
amortyzacja środków trwałych		8 762,04	13 975,59
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:		2 900,70	-17 938,03
odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek i obligacji		2 900,70	19 507,46
odsetki otrzymane			4 109,54
odsetki naliczone od udzielonych pożyczek i objętych obligacji			-41 555,03
3. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:		0,00	-132 000,00
przychody ze sprzedaży aktywów finansowych			-195 000,00
aktualizacja wartości aktywów trwałych			63 000,00
4. Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:		55 612,73	77 731,21
zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu		55 612,73	77 731,21
5. Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:		0,00	0,00
6. Zmiana należności wynika z następujących pozycji:		-241 573,23	-385 369,64
zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu		-241 573,23	-385 369,64
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:		171 036,57	128 823,85
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu		478 046,81	-178 186,39
korekta o spłacony kredyt			
korekta z tytułu kompensaty dopłat i zobowiązań			
korekta o zmianę zobowiązania z tyt. niewypłaconej dywidendy			
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych			
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych		-307 010,24	307 010,24
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:		-14 349,97	-13 966,93
zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		-14 349,97	-13 966,93
9. Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:		0,00	0,00

Nota nr 52: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę

Wyszczególnienie		01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.	01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.
Przychody bilansowe			
1.	Sprzedaż produktów i usług	692 153,63	1 256 324,49
2.	Pozostałe przychody operacyjne	1 674,07	31 016,93
3.	Przychody finansowe	8 413,94	321 519,38
4.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
	Razem	702 241,64	1 608 860,80
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania			
1.			
2.			
3.			
4.			
	Razem	0,00	0,00
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania			
1.	Inaliczone odsetki od pożyczek, obligacji		51 666,03
2.	rozwiązanie rezerw zawiązanych w 2011 roku		31 016,93
3.			
4.			
	Razem	0,00	82 682,96
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU		702 241,64	1 526 177,84
Koszty bilansowe			
1.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	801 295,21	1 646 829,87
2.	Koszty pozostałej działalności operacyjnej	34 453,68	23 450,60
3.	Koszty finansowe	10 352,72	82 542,86
4.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
	Razem	846 101,61	1 752 823,33
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów			
1.	Koszty rodzajowe		28 234,92
2.	Zarachowane odsetki	10 352,72	7 569,80
3.	Utworzone rezerwy	53 025,93	23 274,70
4.	Odspisy aktualizacyjne	30 744,00	
5.	Pozostałe	2 863,80	
	Razem	96 986,45	59 079,42
Inne korekty kosztów podatkowych			
1.			
11.			
	Razem	0,00	0,00
RAZEM KOSZTY PODATKOWE		749 115,16	1 693 743,91
Zmniejszenia podstawy opodatkowania			
1.	Rozliczenie straty z rok		
	Razem	0,00	0,00
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych		-46 874,00	-167 566,00
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych		0,19	0,19
Podatek dochodowy (zobowiązanie)		0,00	0,00
Podatek odroczony i inne, w tym:		11 851,64	34 948,86
1.	Przypis podatkowy		
2.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego	10 264,84	25 132,26
3.	Rezerwy na podatek odroczony	1 586,80	9 816,60
RAZEM PODATEK DOCHODOWY		11 851,64	34 948,86

Nota nr 53: Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Brak transakcji

INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GODPODARCZYM ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE

Brak transakcji

Nota nr 54: Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 55: Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi (wraz z ich kwotami, charakterem transakcji)

Brak transakcji

INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

Nota nr 56: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy

Grupy zawodowe		01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.	01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.
1	Pracownicy produkcyjni		
2	Pracownicy nieprodukcyjni	13,00	12,00
Razem		13,00	12,00

Nota nr 57: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, administrujących i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy

Wyszczególnienie		01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.	01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.
1	Organy zarządzające	28 215,02	250 900,00
2	Organy administrujące		
3	Organy nadzorujące		
Razem		28 215,02	250 900,00

POŻYCZKI I INNE ŚWIADCZENIA DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, ADMINISTRUJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁKĘ HANDLOWĄ

Nota nr 58: Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, administrujących i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

Brak świadczeń

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA

Nota nr 59: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Wyszczególnienie		01.01.2011 r. - 31.12.2011 r.	01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.
1	Obowiązkowe badania rocznego sprawozdania finansowego	23 000,00	18 000,00
2	Inne usługi poświadczające		15 000,00
3	Usługi doradztwa podatkowego		
4	Pozostałe usługi		13 000,00
Razem		23 000,00	46 000,00

INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH

Brak znaczących zdarzeń

Nota nr 60: Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Nota nr 61: Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Od dnia bilansowego, tj. 31.12.2012 roku, do dnia publikacji niniejszego sprawozdania wystąpiły następujące istotne z punktu widzenia Grupy Kapitałowej zdarzenia:	
- Spółka dominująca w 2013 roku kontynuuje prace zmierzające do wejścia na rynek regulowany Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie, - Zawarcie w dniu 20.02.2013 warunkowej umowy sprzedaży z Octavia Enterprises Pte. Limited z siedzibą w Singapurze, na podstawie której, za zastrzeżeniem spełnienia się warunków Spółka ma nabyć 1 028 501 akcji zwykłych na okaziciela w kapitale zakładowym spółki pod firmą Terra Recycling S.A., stanowiących 49,17% kapitału zakładowego oraz reprezentujących 49,1% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu tej spółki. Cena sprzedaży Akcji Terra została określona na kwotę 22 627 000,00 zł. Termin zapłaty ceny został określony do dnia 29.03.2013 r. Własność Akcji Terra przejdzie na Spółkę w dniu zapłaty ceny sprzedaży. Umowa została zawarta pod warunkiem zawieszającym przeprowadzenia przez Spółkę w ramach programu emisji obligacji organizowanego dla Spółki przez BRE Bank S.A. z siedzibą w Warszawie oraz dojsia do skutku emisji obligacji na łączną kwotę emisji nie mniejszą niż 14 000 000,00 złotych, - Zawarcie w dniu 05.04.2013 r. ze spółką Octavia Enterprises Pte. Limited, porozumienia na mocy, którego z dniem zawarcia porozumienia uległa rozwiązaniu ww. warunkowa umowa nabycia akcji zwykłych. Ponadto w 05.04.2013 r. Spółka złożyła w domu maklerskim zlecenia zakupu: 1) 1 028 501 akcji zwykłych na okaziciela w kapitale zakładowym spółki pod firmą Terra Recycling Spółka Akcyjna, stanowiących 49,17% kapitału zakładowego za łączną cenę zakupu wynoszącą 22 627 000,00 zł - od spółki Octavia Enterprises Pte. Limited z siedzibą w Singapurze, 2) 1 063 167 akcji zwykłych na okaziciela w kapitale zakładowym Terra Recycling, stanowiących 51,83% kapitału zakładowego oraz reprezentujących 51,83% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu tej spółki, za łączną cenę zakupu wynoszącą 25 715 360,00 zł - od spółki Anasim Trading Limited z siedzibą w Limassol. Łącznie złożone zlecenia zakupu obejmują 2 091 668 akcji Terra Recycling stanowiących 100% kapitału zakładowego. - Zawarcie dnia 31 stycznia 2013 roku z BRE Bank S.A. Umowy Programu emisji obligacji ("Obligacje") do kwoty 30,000,000 złotych ("Program"). BRE Bank zobowiązał się do organizacji i obsługi Programu oraz do wykonania innych obowiązków związanych z emisją obligacji emitowanych w ramach Programu. Program ustanowiony przez Emitenta na podstawie Umowy przewiduje możliwość wielokrotnego przeprowadzenia przez Emitenta emisji Obligacji, w ramach wartości Programu, na zasadach określonych w Umowie. Łączna wartość nominalna Obligacji wyemitowanych i niewykupionych w ramach Programu w żadnym momencie trwania Programu nie może przekroczyć kwoty 30,000,000 (trzydzieści milionów) złotych. Limit Programu nie podlega odnowieniu po wykupieniu Obligacji danej serii. Program emisji obligacji został ustanowiony w celu pozyskania środków na potencjalne akwizycje innych podmiotów z branży Emitenta, - Po dniu bilansowym spółka Elemental Holding S.A. dokonała trzykrotnego podwyższenia kapitału zakładowego (seria J 512 040 akcji, seria K 1 626 500 akcji, seria L 11 688 800 akcji), - W dniu 29 marca 2013 roku Elemental Holding S.A. z siedzibą w Grodzisku Mazowieckim zawarł ze spółką pod firmą EVF I Investments S. à r.l., spółką prawa luksemburskiego z siedzibą w Luksemburgu - podmiotem z grupy Enterprise Investors i akcjonariuszami: Moerth Holdings Limited, Globalm Investments Limited oraz Iboh Holdings Limited, Umowę Inwestycyjną oraz powiązaną z nią Umowę Akcjonariuszy, w których strony określiły zasady i warunki na jakich Inwestor dokona inwestycji w kapitał zakładowy Spółki w łącznej wysokości 28.000.001,40 zł. W celu przeprowadzenia Inwestycji spółka dokona warunkowego podwyższenia kapitału zakładowego Spółki o kwotę 13.333.334 zł poprzez utworzenie nowych 13.333.334 akcji zwykłych na okaziciela serii N o wartości nominalnej 1,00 zł każda i o łącznej wartości nominalnej w kwocie 13.333.334 zł, uprawniających do 13.333.334 głosów na walnym zgromadzeniu akcjonariuszy Spółki, które zostaną zaoferowane w zamian za wniesienie wkładu pieniężnego (zapłatę ceny emisyjnej) w wysokości 2,10 zł (dwa złote dziesięć groszy za jedną Akcję Nowej Emisji, czyli odpowiednio 28.000.001,40 zł za wszystkie Akcje Nowej Emisji).	

Nota nr 62: Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki)

Nota nr 63: Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania

Pozycja sprawozdawcza	Wartość w roku poprzedzającym	Wartość po doprowadzeniu do porównywalności
Nie dotyczy.		

INFORMACJE O POŁĄCZENIACH JEDNOSTEK GOSPOARCZYCH

Nota nr 64: Informacje dodatkowe do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres w którym nastąpiło połączenie
Nie dotyczy

INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Nota nr 65: Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji
Brak przedsięwzięć

INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTAKI POWIĄZANYMI

Nota nr 66: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Wyszczególnienie		Należności, pożyczki i obligacje	Zobowiązania	Przychody	Koszty
		stan na 31.12.2012 r.		za okres 01.01.2012 r. - 31.12.2012 r.	
2	Syntom SA	45 904,22	0,00	234 878,00	0,00
3	Tesla Recycling Sp. z o.o. SKA	97 997,58	0,00	324 667,08	6 227,33
4	Tesla Metal Sp. z o.o. SKA	21 106,80	0,00	158 440,00	0,00
5					
6	Tesla Metal Sp. z o.o. SKA - obligacja	1 223 894,24	0,00		
7	Tesla Metal Sp. z o.o. SKA - pożyczka	2 414 111,01	0,00		
8	Tesla Recycling Sp. z o.o. SKA/Tesla Recycling S.A			10 252,00	
9	Tesla Metal Sp. z o.o. SKA / Tesla Metal Sp. z o.o.			39 289,00	
10	Tesla Recycling Sp. z o.o. SKA/Tesla Recycling S.A				3 526,33

Nota nr 67: Zwolnienia lub wyłączenia z konsolidacji. Dla jednostek nie sporządzających skonsolidowanego sprawozdania finansowego informacje o jednostkach wyłączonych z konsolidacji

Nie dotyczy

Nota nr 68: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna
Elemental Holding SA

Nota nr 69: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa wyżej

Nie dotyczy

DODATKOWE INFORMACJE

Nota nr 70: Zbycie akcji własnych

Nie dotyczy

Nota nr 71: Umorzenie akcji własnych

Nie dotyczy

Nota nr 72: Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności

Brak okoliczności co do niepewności kontynuowania działalności.

Nota nr 73: Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy jednostki

Brak zdarzeń mających istotny wpływ na sytuację finansową i majątkową jednostki.

Nota nr 74: Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Nie dotyczy

Nota nr 75: Charakterystyka instrumentów finansowych

Wyszczególnienie	Charakterystyka (Ilość) wartość nominalna	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	1 018 780,00	955 780,00	
Pożyczki udzielone i należności własne	2 600 000,00	2 617 660,79	31.12.2013, 31.12.2015 - Moerth Holdings
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	1 200 000,00	1 223 894,24	31.12.2017
Środki pieniężne	2 035 731,49	2 035 731,49	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Pozostałe zobowiązania finansowe			

Nota nr 76: Wartość bilansowa instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej

Nie dotyczy

Nota nr 77: Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych

Nie dotyczy

Nota nr 78: Informacje na temat ryzyka stopy procentowej

Nie dotyczy

Nota nr 79: Informacje na temat ryzyka kredytowego

Nie dotyczy

Nota nr 80: Zestawienie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych

Spółka utworzyła odpis aktualizujący akcje w Spółce Baltic Ceramics.

Nota nr 81: Brak możliwości ustalenia wartości godziwej

Nie dotyczy

Nota nr 82: Wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych

Wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych równa się ich wartości bilansowej.

Nota nr 83: Transakcje, w wyniku których aktywa finansowe przekształcone zostały w papiery wartościowe lub umowy odkupu

Nie dotyczy

Sprawozdanie sporządził: Katarzyna Framska