

ESOTIQ & HENDERSON S.A.

WYBRANE DANE FINANSOWE	01.10.2010 - 31.12.2011	01.10.2010	01.10.2010 - 31.12.2011	01.10.2010
	tys. złotych	tys. złotych	tys. EURO	tys. EURO
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów	78 394		18 935	0
II. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	4 409		1 065	0
III. Zysk (strata) brutto	5 026		1 214	0
IV. Zysk (strata) netto	4 036		975	0
V. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-15 349		-3 707	0
VI. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-2 280		-551	0
VII. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	26 485		6 397	0
VIII. Przepływy pieniężne netto, razem	8 856		2 139	0
IX. Aktywa razem	56 510	25	12 794	6
X. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	37 535		8 498	0
XI. Zobowiązania długoterminowe	3 955		895	0
XII. Zobowiązania krótkoterminowe	32 367		7 328	0
XIII. Kapitał własny	18 974	25	4 296	6
XIV. Kapitał zakładowy	160	100	36	25
XV. Liczba akcji	1 600 000,00	1 000 000	1 600 000,00	1 000 000
XVI. Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł / EURO)	2,52		0,61	0,00
XVII. Rozwodniona liczba akcji	1 600 000,00		1 600 000,00	0
XVIII. Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję (w zł / EURO)	2,52		0,61	0,00
XVIII. Wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EURO)	11,86		2,68	0,00
XIX. Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł / EURO)	11,86		2,68	0,00
XX. Zadeklarowana lub wypłacona dywidenda na jedną akcję (w zł / EURO)	0,00		0,00	0,00

ESOTIQ & HENDERSON S.A.

BILANS (zł)

AKTYWA	31.12.2011	01.10.2010
A. Aktywa trwałe	3 069 818,52	-
Wartości niematerialne i prawne	306 929,33	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne	231 929,33	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	75 000,00	
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1 981 331,19	-
1. Środki trwałe	1 981 331,19	-
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	273 373,68	
c) urządzenia techniczne i maszyny	662 304,74	
d) środki transportu	111 701,00	
e) inne środki trwałe	933 951,77	
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	197 970,00	-
1. Nieruchomości		
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	197 970,00	-
a) w jednostkach powiązanych	167 510,00	-
- udziały lub akcje	167 510,00	
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	30 460,00	-
- udziały lub akcje	30 460,00	
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	583 588,00	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	583 588,00	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		
B. Aktywa obrotowe	53 439 893,65	25 000,00
I. Zapasy	25 186 560,30	-
1. Materiały		
2. Półprodukty i produkty w toku		
3. Produkty gotowe		
4. Towary	25 131 560,30	
5. Zaliczki na dostawy	55 000,00	

BILANS

(zł)

AKTYWA	31.12.2011	01.10.2010
II. Należności krótkoterminowe	13 686 332,63	-
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
- do 12 miesięcy		
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Należności od pozostałych jednostek	13 686 332,63	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	12 593 887,30	-
- do 12 miesięcy	12 593 887,30	
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	746 573,29	
c) inne	345 872,04	
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	13 473 564,61	25 000,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	13 473 564,61	25 000,00
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	4 592 923,08	-
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki	470 050,35	
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	4 122 872,73	
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8 880 641,53	25 000,00
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 880 641,53	25 000,00
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne		
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 093 436,11	
Aktywa razem	56 509 712,17	25 000,00

PASYWA	31.12.2011	01.10.2010
A. Kapitał (fundusz) własny	18 974 132,15	25 000,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	160 000,00	100 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		(75 000,00)
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	14 777 684,00	
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		
a) w tym kapitał rezerwowy z dopłat wspólników		
b) w tym należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
VIII. Zysk (strata) netto	4 036 448,15	
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	37 535 580,02	-
I. Rezerwy na zobowiązania	1 144 221,11	-
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 000 143,00	
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	24 560,01	-
- długoterminowa		
- krótkoterminowa	24 560,01	
3. Pozostałe rezerwy	119 518,10	-
- długoterminowe		
- krótkoterminowe	119 518,10	
II. Zobowiązania długoterminowe	3 954 689,83	-

BILANS

(zł)

AKTYWA	31.12.2011	01.10.2010
1. Wobec jednostek powiązanych		
2. Wobec pozostałych jednostek	3 954 689,83	-
a) kredyty i pożyczki	3 227 900,00	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) inne	726 789,83	
III. Zobowiązania krótkoterminowe	32 367 022,45	-
1. Wobec jednostek powiązanych	357 906,24	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	357 906,24	-
- do 12 miesięcy	357 906,24	
- powyżej 12 miesięcy		
b) inne		
2. Wobec pozostałych jednostek	32 009 116,21	-
a) kredyty i pożyczki	8 825 848,52	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c) inne zobowiązania finansowe		
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	21 114 958,92	-
- do 12 miesięcy	21 114 958,92	
- powyżej 12 miesięcy		
e) zaliczki otrzymane na dostawy		
f) zobowiązania wekslowe		
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 553 371,05	
h) z tytułu wynagrodzeń	90 591,59	
i) inne	424 346,13	
3. Fundusze specjalne	-	-
ZFŚS		
ZFRON		
IV. Rozliczenia międzyokresowe	69 646,63	-
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	69 646,63	-
- długoterminowe	52 846,63	
- krótkoterminowe	16 800,00	
Pasywa razem	56 509 712,17	25 000,00

30.03.2012

ESOTIQ & HENDERSON S.A.**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

(wariant porównawczy)	01.10.2010- 31.12.2011
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	78 394 283,65
- od jednostek powiązanych	14 845,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 044 725,07
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	(24 560,01)
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	75 374 118,59
B. Koszty działalności operacyjnej	73 892 911,17
I. Amortyzacja	509 209,52
II. Zużycie materiałów i energii	1 276 814,01
III. Usługi obce	30 424 347,63
IV. Podatki i opłaty, w tym:	123 214,05
- podatek akcyzowy	
V. Wynagrodzenia	1 568 402,56
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	277 644,22
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 689 530,02
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	37 023 749,16
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	4 501 372,48
D. Pozostałe przychody operacyjne	624 896,71
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	
II. Dotacje	
III. Inne przychody operacyjne	624 896,71
E. Pozostałe koszty operacyjne	716 986,31
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	144 277,96
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	146 133,25
III. Inne koszty operacyjne	426 575,10
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	4 409 282,88
G. Przychody finansowe	1 000 275,68

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)	01.10.2010- 31.12.2011
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	
- <i>od jednostek powiązanych</i>	
II. Odsetki, w tym:	390 154,08
- <i>od jednostek powiązanych</i>	
III. Zysk ze zbycia inwestycji	
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	
V. Inne	610 121,60
H. Koszty finansowe	383 733,41
I. Odsetki, w tym:	383 733,41
- <i>dla jednostek powiązanych</i>	
II. Strata ze zbycia inwestycji	
III. Aktualizacja wartości inwestycji	
IV. Inne	
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	5 025 825,15
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	-
I. Zyski nadzwyczajne	
II. Straty nadzwyczajne	
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	5 025 825,15
L. Podatek dochodowy	989 377,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	4 036 448,15

30.03.2012

ESOTIQ & HENDERSON S.A.
RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

Treść	01.10.2010-31.12.2011
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	
I. Zysk (strata) netto	4 036 448,15
II. Korekty razem	(19 385 803,76)
1. Amortyzacja	509 209,52
2. Zyski (straty/) z tytułu różnic kursowych	(4 006 027,70)
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	153 520,59
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	144 277,96
5. Zmiana stanu rezerw	1 144 221,11
6. Zmiana stanu zapasów	(25 186 560,30)
7. Zmiana stanu należności	(13 654 332,63)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	23 117 265,17
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(1 607 377,48)
10. Inne korekty	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	(15 349 355,61)
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	
I. Wpływy	2 310 658,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	264 678,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	
3. Z aktywów finansowych, w tym:	-
a) w jednostkach powiązanych	
b) w pozostałych jednostkach	-
– zbycie aktywów finansowych	
– dywidendy i udziały w zyskach	
– spłata należności z tytułu sprzedanych udziałów	
– odsetki	
– inne wpływy z aktywów finansowych	
4. Inne wpływy inwestycyjne	2 045 980,00
II. Wydatki	(4 590 621,52)
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(2 012 727,41)

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

Treść	01.10.2010-31.12.2011
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	
3. Na aktywa finansowe, w tym:	(197 970,00)
a) w jednostkach powiązanych	(167 510,00)
b) w pozostałych jednostkach	(30 460,00)
– nabycie aktywów finansowych	(30 460,00)
– udzielone pożyczki długoterminowe	
4. Inne wydatki inwestycyjne	(2 379 924,11)
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	(2 279 963,52)
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	
I. Wpływy	29 232 176,49
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	5 812 684,00
2. Kredyty i pożyczki	23 419 492,49
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	
4. Inne wpływy finansowe	
II. Wydatki	(2 747 215,83)
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	
4. Spłaty kredytów i pożyczek	(2 527 260,30)
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	
8. Odsetki	(219 955,53)
9. Inne wydatki finansowe	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	26 484 960,66
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)	8 855 641,53
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	8 855 641,53
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	
F. Środki pieniężne na początek okresu	25 000,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu (D)	8 880 641,53
– o ograniczonej możliwości dysponowania	

ESOTIQ & HENDERSON S.A.
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	01.10.2010- 31.12.2011	01.10.2010
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	25 000,00	-
– korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	25 000,00	
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	100 000,00	
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	60 000,00	100 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	60 000,00	100 000,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	60 000,00	100 000,00
– dopłat do kapitału		
–		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
– umorzenia udziałów (akcji)		
–		
–		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	160 000,00	100 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	(75 000,00)	
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	75 000,00	(75 000,00)
a) zwiększenie (z tytułu)	-	(75 000,00)
–		(75 000,00)
–		
b) zmniejszenie (z tytułu)	75 000,00	-
wpłata udziałów	75 000,00	
–		
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	(75 000,00)
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-
a) zwiększenie (z tytułu		
b) zmniejszenie (z tytułu		
3.1. Udziały (akcje własne) na koniec okresu	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	-	-
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	14 777 684,00	-
a) zwiększenie (z tytułu)	14 777 684,00	-
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	14 777 684,00	
– z podziału zysku (ustawowo)		
– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
– z przeszacowanie środków trwałych		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
– pokrycie straty		
– umorzenie udziałów (z zysku roku ubiegłego)		
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	14 777 684,00	-
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
– korekty aktualizującej wartość		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
– zbycia środków trwałych		
–		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
w tym z dopłat wspólników	-	-
w tym należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
w tym z dopłat wspólników		

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	01.10.2010- 31.12.2011	01.10.2010
w tym należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)		
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
– w tym z tytułu dopłat wspólników		
– należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)		
– ...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
– w tym z tytułu wykorzystania / zwrotu dopłat		
– wpłata należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość dodatnia)		
–		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
w tym z dopłat wspólników	-	-
w tym należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)	-	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
– korekty błędów podstawowych		
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
–		
–		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
– podział zysku (na kapitał zapasowy)		
– wypłata dywidendy		
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
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)	-	-
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia (-)		
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia (-)		
b) zmniejszenie (z tytułu) (+)	-	-
– pokrycie straty		
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	
7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	
8. Wynik netto	4 036 448,15	-
a) zysk netto	4 036 448,15	
b) strata netto (-)		
c) odpisy z zysku(-)		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	18 974 132,15	25 000,00
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	18 974 132,15	25 000,00

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

Nota 1 Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w okresie
Nota 2 Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych w okresie
Nota 3 Zmiany w inwestycjach długoterminowych w okresie
Nota 4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto
Nota 5 Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu
Nota 5 a Leasing operacyjny u korzystającego
Nota 5 b Leasing finansowy u korzystającego
Nota 5 c Leasing u finansującego
Nota 6 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli
Nota 7 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji (udziałów), w tym uprzywilejowanych
Nota 8 Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym
Nota 9 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 10 Zmiana stanu rezerw
Nota 11 Odpisy aktualizujące wartość aktywów
Nota 12 Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty
Nota 13 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 13 a Informacje dotyczące realizowanych umów budowlanych
Nota 13 b Informacje dotyczące realizowanych umów budowlanych (cd.)
Nota 14 Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki
Nota 15 Zobowiązania warunkowe
Nota 15 a Zobowiązania warunkowe cd.
Nota 16 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 17 Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności) przychodów ze sprzedaży
Nota 18 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe
Nota 19 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów
Nota 20 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym
Nota 21 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto
Nota 22 Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 23 Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 24 Ustalenie rezerwy oraz aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego odniesionej na wynik finansowy
Nota 25 Ustalenie rezerwy oraz aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego odniesionej na wynik kapitał własny
Nota 26 Dane o kosztach rodzajowych oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby
Nota 27 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie
Nota 28 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym na ochronę środowiska
Nota 29 Zyski i straty nadzwyczajne oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych
Nota 30 Kurs przyjęty do wyceny pozycji wyrażonych w walutach obcych
ESOTIQ & HENDERSON S.A.
Nota 32 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 33 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone i należne członkom zarządu i organów nadzorczych
Nota 34 Pożyczki i świadczenia udzielone członkom zarządu i organów nadzorczych
Nota 35 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji
Nota 36 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi
Nota 37 Wykaz spółek w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki
Nota 38 Dane o jednostkach powiązanych (w przypadku nie sporządzania sprawozdania skonsolidowanego)
Nota 39 Zmiany w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych
Nota 40 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
Nota 41 Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi
Nota 42 Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

ESOTIQ & HENDERSON S.A.

Nota 1 Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w okresie

01.10.2010-31.12.2011

	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Oprogramowanie komputerów	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek okresu							-
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	326 040,00	75 000,00	401 040,00
– nabycie					326 040,00	75 000,00	401 040,00
– przemieszczenie wewnętrzne							-
– inne							-
Zmniejszenia (-)	-	-	-	-	-	-	-
– likwidacja							-
– aktualizacja wartości							-
– sprzedaż							-
– przemieszczenie wewnętrzne							-
– inne							-
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	-	-	326 040,00	75 000,00	401 040,00
Umorzenia na początek okresu							-
amortyzacja bieżąca - zwiększenia					94 110,67		94 110,67
zmniejszenia umorzenia z tytułu:(-)	-	-	-	-	-	-	-
– likwidacja							-
– sprzedaż							-
– przemieszczenie wewnętrzne							-
– inne							-
Umorzenie na koniec okresu	-	-	-	-	94 110,67	-	94 110,67
Wartość księgowa netto na początek okresu	-	-	-	-	-	-	-
Odpis aktualizujący na początek okresu							-
Wartość netto na początek okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	-	-	-	-	-	-	-
Wartość księgowa netto na koniec okresu	-	-	-	-	231 929,33	75 000,00	306 929,33
Odpis aktualizujący na koniec okresu							-
Wartość netto na koniec okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	-	-	-	-	231 929,33	75 000,00	306 929,33

Komentarz:

--

ESOTIQ & HENDERSON S.A.

Nota 2 Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych w okresie

01.10.2010-31.12.2011

	Grunty w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na początek okresu								-
Zwiększenia, w tym:	-	293 706,53	749 777,89	660 018,35	1 133 883,23	-	-	2 837 386,00
– nabycie		293 706,53	749 777,89	660 018,35	1 133 883,23			2 837 386,00
– przemieszczenie wewnętrzne								-
– inne								-
Zmniejszenia, w tym:(-)	-	-	-	(523 241,53)	-	-	-	(523 241,53)
– likwidacja								-
– aktualizacja wartości								-
– sprzedaż				(523 241,53)				(523 241,53)
– przemieszczenie wewnętrzne								-
– inne								-
Wartość brutto na koniec okresu	-	293 706,53	749 777,89	136 776,82	1 133 883,23	-	-	2 314 144,47
Umorzenie na początek okresu								-
Umorzenia bieżące - zwiększenia		20 332,85	87 473,15	107 361,39	199 931,46			415 098,85
Zmniejszenia, w tym:(-)	-	-	-	(82 285,57)	-	-	-	(82 285,57)
– likwidacja								-
– sprzedaż				(82 285,57)				(82 285,57)
– przemieszczenie wewnętrzne								-
– inne								-
Umorzenie na koniec okresu	-	20 332,85	87 473,15	25 075,82	199 931,46	-	-	332 813,28
Wartość księgowa netto na początek okresu	-	-	-	-	-	-	-	-
Odpis aktualizujący na początek okresu								-
Wartość netto na początek okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	-	-	-	-	-	-	-	-
Wartość księgowa netto na koniec okresu	-	273 373,68	662 304,74	111 701,00	933 951,77	-	-	1 981 331,19
Odpis aktualizujący na koniec okresu								-
Wartość netto na koniec okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	-	273 373,68	662 304,74	111 701,00	933 951,77	-	-	1 981 331,19
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	-	6,92	11,67	18,33	17,63			14,38

Komentarz:

--

	1. Nieruchomości	2. Wartości niematerialne i prawne	3. Długoterminowe aktywa finansowe											4. Inne inwestycje długoterminowe	Inwestycje długoterminowe razem	
			Razem	a) w jednostkach powiązanych, w tym:					b) w pozostałych jednostkach, w tym:							
				Razem	– udziały lub akcje	– inne papiery wartościowe	– udzielone pożyczki	– inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem	– udziały lub akcje	– inne papiery wartościowe	– udzielone pożyczki	– inne długoterminowe aktywa finansowe			
Stan na początek okresu wg ceny nabycia			-	-												-
Odpisy aktualizujące wartość na początek okresu			-	-												-
Stan na początek okresu - wartość bilansowa	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia w tym:	-	-	197 970,00	167 510,00	167 510,00	-	-	-	-	30 460,00	30 460,00	-	-	-	-	197 970,00
– nabycie			197 970,00	167 510,00	167 510,00					30 460,00	30 460,00					197 970,00
– korekty aktualizujące wartość			-	-						-						-
– przemieszczenie wewnętrzne			-	-						-						-
Zmniejszenia(-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
– sprzedaż			-	-						-						-
– korekty aktualizujące wartość			-	-						-						-
– przemieszczenie wewnętrzne			-	-						-						-
Stan na koniec okresu wg ceny nabycia	-	-	197 970,00	167 510,00	167 510,00	-	-	-	-	30 460,00	30 460,00	-	-	-	-	197 970,00
Odpisy aktualizujące wartość na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na koniec okresu - wartość bilansowa	-	-	197 970,00	167 510,00	167 510,00	-	-	-	-	30 460,00	30 460,00	-	-	-	-	197 970,00

Komentarz:

--

ESOTIQ & HENDERSON S.A.

Nota 4 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

	31.12.2011	01.10.2010
Wartość gruntów w wieczystym użytkowaniu		

Komentarz:

--

Nota 5 Wartość niemortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

	Dzierżawa	Najem	Leasing	O innym charakterze	Razem
Stan na początek okresu					-
- zwiększenia					-
- zmniejszenia					-
Stan na koniec okresu	-	-	-	-	-

Komentarz:

spółka prowadzi działalność w 36 wynajmowanych lokalach oraz wynajmuje lokal w którym ma siedzibę; czynsze za rok 2011 - 6.231.525,17

Nota 5 a Leasing operacyjny u korzystającego

1. Wartość aktywów będących przedmiotem leasingu operacyjnego		
2. Przyszłe nieodwołalne opłaty leasingowe w tym		-
- 1 roku,		
- od roku do 5 lat		
- powyżej 5 lat		
3. Opłaty z tytułu subleasingu ujęte jako przychód w danym okresie		

Nota 5 b Leasing finansowy u korzystającego

1. Łączna kwota przyszłych opłat leasingowych na dzień bilansowy		
2. Wartość bieżąca opłat leasingowych płatnych w każdym z poniższych		-
- 1 roku,		
- powyżej roku		
- powyżej 3 do 5 lat		
- powyżej 5 lat		
3. Kwota warunkowych opłat leasingowych ujętych jako koszt w danym okresie		

Komentarz:

--

Nota 5 c Leasing u finansującego

1. Dla leasingu operacyjnego łączna kwota przyszłych opłat leasingowych		-
- do roku,		
- powyżej roku		
2. Dla leasingu finansowego łączna kwota inwestycji leasingowej dla każdego z okresów		-
- do roku,		
- powyżej roku		
3. Niezrealizowane przychody z leasingu finansowego		
4. Dla leasingu finansowego niegwarantowane wartości końcowe przypadające finansującemu.		

Komentarz:

--

Nota 6 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Wyszczególnienie			
Razem:	-		-

Komentarz:

--

ESOTIQ & HENDERSON S.A.

Nota 7 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji (udziałów), w tym uprzywilejowanych

Stan na dzień 31.12.2011

L.p.	Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji danego rodzaju			Wartość nominalna akcji	Procentowy udział posiadanych przez akcjonariusza akcji w kapitale akcyjnym spółki	Procentowy udział posiadanych przez akcjonariusza głosów	Data emisji
		zwykle	uprzywilejowane	inne				
1.	Mariusz Jawoszek		885 000,0		0,10 zł	55,31%	68,08%	
2.	Warmenbad Investmens Ltd.	259 520,0			0,10 zł	16,22%	9,98%	
3.	Adam Skrzypek		100 000,0		0,10 zł	6,25%	7,69%	
4.	Pozostali akcjonariusze	340 480,0	15 000,0		0,10 zł	22,22%	14,25%	
5.								
6.								
7.								
8.								
9.								
10.								
	Ogółem	600 000	1 000 000	-		100,00%	100,00%	

Stan na dzień 30.03.2012

L.p.	Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji danego rodzaju			Wartość nominalna akcji	Procentowy udział posiadanych przez	Procentowy udział posiadanych przez	Data emisji
		zwykle	uprzywilejowane	inne				
1.	Mariusz Jawoszek		885 000,0		0,10 zł	55,31%	68,08%	
2.	Jan Szlązak	178 393,0			0,10 zł	11,14%	6,86%	
3.	Adam Skrzypek		100 000,0		0,10 zł	6,25%	7,69%	
4.	Pozostali akcjonariusze	421 607,0	15 000,0		0,10 zł	27,30%	17,37%	
5.								
6.								
7.								
8.								
9.								
10.								
	Ogółem	600 000	1 000 000	-		100,00%	100,00%	

ESOTIQ & HENDERSON S.A.

Nota 8 Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym

	01.10.2010- 31.12.2011	01.10.2010
Kapitał (fundusz) zapasowy		
Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
– z podziału zysku (ustawowo)		
– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
– z przeliczanie środków trwałych		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
– pokrycie straty		
– umorzenie udziałów (z zysku roku ubiegłego)		
2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	-	-
Kapitał (fundusz) rezerwowy		
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
- w tym z dopłat wspólników		
- w tym należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)		
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
- w tym z dopłat wspólników		
- w tym należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)		
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
– w tym z tytułu dopłat wspólników		
– należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)		
– ...		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
– w tym z tytułu wykorzystania / zwrotu dopłat		
– wpłaty należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość dodatnia)		
–		
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
- w tym z dopłat wspólników		
- w tym należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)		

ESOTIQ & HENDERSON S.A.**Nota 9 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy**

	01.10.2010- 31.12.2011
ZYSK / STRATA NETTO	4 036 448,15
kapitał zapasowy	4 036 448,15

Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Komentarz:

--

ESOTIQ & HENDERSON S.A.

Nota 10 Zmiana stanu rezerw

	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 000 143,00			1 000 143,00
2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:		24 560,01			24 560,01
a) długoterminowa					-
b) krótkoterminowa		24 560,01			24 560,01
3. Pozostałe rezerwy, w tym:		119 518,10			119 518,10
a) długoterminowe, w tym:					-
-					-
-					-
b) krótkoterminowa, w tym:	-	119 518,10	-	-	119 518,10
- na korektę sprzedaży		119 518,10			119 518,10
- na badanie sprawozdania					-
Razem	-	1 144 221,11	-	-	1 144 221,11

Komentarz:

--

Nota 11 Odpisy aktualizujące wartość aktywów

	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
Wartości niematerialne i prawne					-
Rzeczowe aktywa trwałe					-
Należności długoterminowe					-
Inwestycje długoterminowe					-
Zapasy		113 160,08			113 160,08
Należności krótkoterminowe		32 973,17			32 973,17
Inne					-
Razem	-	146 133,25	-	-	146 133,25

Komentarz:

--

01.10.2010-31.12.2011

Nota 12 Zobowiązania długoterminowe o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty

	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w tym:					Razem
		Razem	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu emisji papierów wartościowych	c) inne zobowiązania finansowe	d) inne	
Okres spłaty							
<i>do 1 roku</i>							
początek okresu		–					–
koniec okresu		–					–
<i>od 1 roku do 3 lat</i>							
początek okresu		–					–
koniec okresu	–	3 954 689,83	3 227 900,00			726 789,83	3 954 689,83
<i>powyżej 3 lat do 5 lat</i>							
początek okresu		–					–
koniec okresu		–					–
<i>ponad 5 lat</i>							
początek okresu		–					–
koniec okresu		–					–
Razem							
początek okresu	–	–	–	–	–	–	–
koniec okresu	–	3 954 689,83	3 227 900,00	–	–	726 789,83	3 954 689,83

Komentarz:

--

ESOTIQ & HENDERSON S.A.

Nota 13 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	31.12.2011
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	583 588,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	583 588,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	
-	
-	
-	
-	
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	1 093 436,11
- umowy reklamowe	1 010 352,74
- koszty przyszłych okresów	83 083,37
-	
-	
-	
-	
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:	69 646,63
1. Ujemna wartość firmy	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	69 646,63
a) długoterminowe, w tym:	52 846,63
- ulga na zakup drukarek fiskalnych	52 846,63
-	
-	
b) krótkoterminowe, w tym:	16 800,00
- ulga na zakup drukarek fiskalnych	16 800,00
-	
-	
-	
-	

Komentarz:

--

Nota 13 a Informacje dotyczące realizowanych umów budowlanych

	Przychody ustalone wg KSR 3*	Koszty ustalone wg KSR 3*	Rezerwa na straty
Umowy o usługi budowlane ogółem			
- w tym umowy niezakończone łącznie			
- w tym umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego			

*krajowy standard rachunkowości nr 3, „Niezakończone usługi budowlane”

Komentarz:

--

Nota 13 b Informacje dotyczące realizowanych umów budowlanych (cd.)

Umowa	Kwota przewidywanej straty ujęta w RZiS	Kwota kosztów, których pokrycie przez zamawiającego nie jest prawdopodobne
-		
-		
-		
-		
-		
-		
-		
Ogółem	-	

ESOTIQ & HENDERSON S.A.

Nota 14 Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Rodzaj zabezpieczenia	Rodzaj zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
– hipoteka		
– zastaw towarów	kredyt	19 000 000,00
– zastaw rzeczowych aktywów trwałych	kredyt	2 690 089,00
– z tytułu ustanowienia sekwestru (tj. oddania majątku pod zarząd osobie trzeciej do czasu rozstrzygnięcia sporu przez sąd)		
– inne		
Razem	–	21 690 089,00

Komentarz:

--

Nota 15 Zobowiązania warunkowe

	31.12.2011	01.10.2010
1. Gwarancje		
– w tym wobec jednostek powiązanych		
2. Poręczenia (także wekslowe)		
– w tym wobec jednostek powiązanych		
3. Kaucje i wadła		
4. Zobowiązania z tytułu ...		
5. Nie uznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę spornego postępowania i podatki		
6. Z tytułu zawartych, ale jeszcze nie wykonanych umów		
7. Pozostałe zobowiązania warunkowe		
Razem	–	

Komentarz:

--

Nota 16 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów

	01.10.2010- 31.12.2011
1. Sprzedaż usług	3 044 725,07
2. Sprzedaż materiałów	
3. Sprzedaż towarów	75 374 118,59
4. Sprzedaż produktów	
5. Inne przychody ze sprzedaży	
RAZEM	78 418 843,66
w tym:	
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	76 964 628,38
Sprzedaż eksportowa	1 454 215,28

Komentarz:

--

Nota 17 Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności) przychodów ze sprzedaży

	01.10.2010- 31.12.2011
Przychody ze sprzedaży towarów	75 374 118,59
Przychody ze sprzedaży usług	3 044 725,07
Przychody ze sprzedaży	
Przychody ze sprzedaży	
RAZEM	78 418 843,66

Komentarz:

--

ESOTIQ & HENDERSON S.A.

Nota 18 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

RAZEM	-

Nota 19 Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

	113 160,08
RAZEM	113 160,08

Nota 20 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

ESOTIQ & HENDERSON S.A.

Nota 21 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

	01.10.2010- 31.12.2011
ZYSK / STRATA brutto	5 025 825,15
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	3 346 244,29
– inne koszty rodzajowe (n.k.u.p.)	31 914,21
– zmiana stanu produktów	24 560,01
– amortyzacja nskup	71 417,11
– odpis aktualizujący należności	32 973,17
– pfron	31 045,17
– odsetki na rzecz budżetu	2 517,37
- różnice kursowe	2 749 611,06
– odsetki nskup	28 694,02
– inne koszty rodzajowe	9 458,95
- odpis na towary	113 160,08
- korekty sprzedaży z 2012	119 518,10
– nie zapłacony zus	39 550,92
– koszty reprezentacji	91 824,12
Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych	597 613,92
– zapłacone odsetki od pożyczki	
- amortyzacja	597 613,92
– storno różnic kursowych dotyczących wycen bilansowych	
– zapłacony zus	
– wypłacone wynagrodzenia	
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	4 759 601,33
– ulga na zakup kas fiskalnych	14 353,37
– rozwiązanie odpisy na naprawy gwarancyjne	
– niezrealizowane różnice kursowe	4 430 526,64
– niezrealizowane różnice kursowe	
– dywidenda	
– zasądzone odsetki budżetowe	
– przedawnione zobowiązania	
– naliczone odsetki od pożyczek	94 900,17
– naliczone odsetki handlowe	219 821,15
– ...	
– ...	
–	
–	
–	
–	
–	
–	
Podstawa opodatkowania	3 014 854,19
Podatek dochodowy bieżący 19%	572 822,00
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego 19%	583 588,00
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczonego 19 %	1 000 143,00
Pozostałe zmiany podatku dochodowego (+/-)	
Podatek wykazany w rachunku zysków i strat	989 377,00

ESOTIQ & HENDERSON S.A.

Nota 22 Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	-
a) odniesionych na wynik finansowy	
b) odniesionych na kapitał własny	
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	
2. Zwiększenia	583 588,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	583 588,00
– zus	7 515,00
– odsetki	5 408,00
– różnice kursowe	521 791,00
– rezerwa na korekty	22 708,00
– rezerwa na urlopy	4 666,00
– rezerwa na zapasy	21 500,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	-
– ...	
– ...	
– ...	
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	-
– ...	
– ...	
– ...	
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	-
– ...	
– ...	
– ...	
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami	-
– ...	
– ...	
– ...	
3. Zmniejszenia	-
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z	-
– zus	
– wynagrodzenia	
– różnice kursowe	
– rezerwa na naprawy	
– odetki od pożyczki	
– rezerwa na badanie	
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	-
– ...	
– ...	
– ...	
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-
– ...	
– ...	
– ...	
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	-
– ...	
– ...	
– ...	
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-
– ...	
– ...	
– ...	
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	583 588,00
a) odniesionych na wynik finansowy	583 588,00
b) odniesionych na kapitał własny	
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	

ESOTIQ & HENDERSON S.A.

Nota 23 Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	-
a) odniesionej na wynik finansowy	
b) odniesionej na kapitał własny	
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	
2. Zwiększenia	1 000 143,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	1 000 143,00
odsetki	59 797,00
różnice kursowe	840 369,00
amortyzacja	99 977,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-
- ...	
- ...	
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi	-
- ...	
- ...	
- ...	
3. Zmniejszenia	-
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	-
amortyzacja	
różnice kursowe	
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	-
- ...	
- ...	
- ...	
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	-
- ...	
- ...	
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	1 000 143,00
a) odniesionej na wynik finansowy	1 000 143,00
b) odniesionej na kapitał własny	
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	

ESOTIQ & HENDERSON S.A.

Nota 24 Ustalenie rezerwy oraz aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego odniesionej na wynik finansowy

Stawka podatku dochodowego

19%

Nazwa pozycji bilansu (tytuł różnicy przejściowej)	Wartość		Różnica przejściowa ujemna	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Termin rozliczenia
	księgowa	podatkowa			
Różnice ujemne - aktywa	2 746 268,92	-	2 746 268,92	521 791,00	
Rzeczowe aktywa trwałe (nadwyżka amortyzacji bilansowej nad podatkową)	-	-	-	-	
Rzeczowe aktywa trwałe (odpis aktualizujący na rzeczowe aktywa trwałe)			-	-	
Inwestycje krótko i długoterminowe (odpis aktualizujący papiery wartościowe, udziały, akcje wycena rynkowa)			-	-	
Zapasy (odpis aktualizujący na zapasy)			-	-	
Należności (ujemne różnice kursowe niezrealizowane)	2 435 869,82		2 435 869,82	462 815,00	
Środki pieniężne (ujemne różnice kursowe niezrealizowane)	310 399,10		310 399,10	58 976,00	
Różnice ujemne - pasywa	325 254,34	-	325 254,34	61 797,00	
Zobowiązania (ujemne różnice kursowe niezrealizowane)			-	-	
Należności (ujemne różnice kursowe niezrealizowane)			-	-	
Naliczone i zarachowane odsetki od kredytów i pożyczek	28 465,23		28 465,23	5 408,00	
ZUS od wynagrodzeń	39 550,92		39 550,92	7 515,00	
Zapasy (odpis aktualizujący na zapasy)	113 160,08		113 160,08	21 500,00	
Rezerwa na korekty sprzedaży	119 518,10		119 518,10	22 708,00	
Rezerwa na odprawy emerytalno - rentowe			-	-	
Rezerwa na koszty badania sprawozdania			-	-	
Rezerwa na urlopy	24 560,01		24 560,01	4 666,00	
Rezerwa na premie dla pracowników			-	-	
Nie wypłacone na dzień bilansowy wynagrodzenia (um. zlecenia, dzieło)					
.....					
.....			-	-	
Różnice ujemne - pozostałe	-	-	-	-	
Strata podatkowa (-)			-	-	
.....					
RAZEM	3 071 523,26	-	3 071 523,26	583 588,00	X
Odpis aktualizujący aktywa					
Wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego po uwzględnieniu odpisu aktualizującego				583 588,00	

Komentarz

--

Stawka podatku dochodowego

19%

Nazwa pozycji bilansu (tytuł różnicy przejściowej)	Wartość		Różnica przejściowa dodatnia	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Termin rozliczenia
	księgowa	podatkowa			
Różnice dodatnie - aktywa	5 263 909,11	-	5 263 909,11	1 000 143,00	
Rzeczowe aktywa trwałe (nadwyżka amortyzacji podatkowej nad bilansową)	526 196,81		526 196,81	99 977,00	
Rzeczowe aktywa trwałe (leasing finansowy))			-	-	
Instrumenty finansowe (dodatnie różnice kursowe z wyceny)	4 122 872,73		4 122 872,73	783 346,00	
Należności (dodatnie różnice kursowe niezrealizowane)	264 324,92		264 324,92	50 222,00	
Środki pieniężne (dodatnie różnice kursowe z wyceny)	35 793,33		35 793,33	6 801,00	
Udzielone pożyczki (naliczone odsetki na dzień bilansowy)	94 900,17		94 900,17	18 031,00	
Naliczone odsetki handlowe	219 821,15		219 821,15	41 766,00	
Różnice dodatnie - pasywa	-	-	-	-	
Zobowiązania (dodatnie różnice kursowe z wyceny zobowiązań)			-	-	
.....			-	-	
.....			-	-	
.....			-	-	
RAZEM	5 263 909,11	-	5 263 909,11	1 000 143,00	X

Różnica pomiędzy aktywami a rezerwą z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	416 555,00
---	---	------------

Komentarz

--

ESOTIQ & HENDERSON S.A.

Nota 25 Ustalenie rezerwy oraz aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego odniesionej na wynik kapitał własny

Stawka podatku dochodowego

19%

Nazwa pozycji bilansu (tytuł różnicy przejściowej)	Wartość		Różnica przejściowa ujemna	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Termin rozliczenia
	księgowa	podatkowa			
Różnice ujemne - aktywa	-	-	-	-	
odpis aktualizujący środka trwałego który podlegał przeszacowaniu na 1.1.1995			-	-	
Obniżenie wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			-	-	
.....			-	-	
Różnice ujemne - pasywa	-	-	-	-	
.....			-	-	
.....			-	-	
RAZEM	-	-	-	-	X

Komentarz

--

ESOTIQ & HENDERSON S.A.

Stawka podatku dochodowego

19%

Nazwa pozycji bilansu (tytuł różnicy przejściowej)	Wartość		Różnica przejściowa dodatnia	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Termin rozliczenia
	księgowa	podatkowa			
Różnice dodatnie - aktywa	-	-	-	-	
wzrost wartości długoterminowych aktywów finansowych			-	-	
Różnice z przeszacowania wartości instrumentu finansowego			-	-	
.....			-	-	
Różnice dodatnie - pasywa	-	-	-	-	
.....			-	-	
RAZEM	-	-	-	-	X

Różnica pomiędzy aktywami a rezerwą z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-
--	---

Komentarz

--

ESOTIQ & HENDERSON S.A.

Nota 26 Dane o kosztach rodzajowych oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

	01.10.2010- 31.12.2011
A. Koszty wg rodzajów	36 869 162,01
1. Amortyzacja	509 209,52
2. Zużycie materiałów i energii	1 276 814,01
3. Usługi obce	30 424 347,63
4. Podatki i opłaty, w tym:	123 214,05
– podatek akcyzowy	
5. Wynagrodzenia	1 568 402,56
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	277 644,22
7. Pozostałe koszty rodzajowe	2 689 530,02
B. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	

Komentarz:

--

Nota 27 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

	01.10.2010- 31.12.2011
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	
<i>w tym odsetki od skapitalizowanych różnic kursowych od zobowiązań zaciągniętych w celu sfinansowania budowy środków trwałych</i>	
Urządzenia techniczne i maszyny	
<i>w tym odsetki od skapitalizowanych różnic kursowych od zobowiązań zaciągniętych w celu sfinansowania budowy środków trwałych</i>	
.....	
<i>w tym odsetki od skapitalizowanych różnic kursowych od zobowiązań zaciągniętych w celu sfinansowania budowy środków trwałych</i>	
.....	
<i>w tym odsetki od skapitalizowanych różnic kursowych od zobowiązań zaciągniętych w celu sfinansowania budowy środków trwałych</i>	
RAZEM	-

Nota 28 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwale, w tym na ochronę środowiska

	01.10.2010- 31.12.2011
Nakłady na niefinansowe aktywa trwale, w tym:	3 238 426,00
– na ochronę środowiska	
– na	

ESOTIQ & HENDERSON S.A.**Nota 29 Zyski i straty nadzwyczajne oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych**

	01.10.2010- 31.12.2011
1. Zyski losowe	
2. Pozostałe zyski	
Razem zyski nadzwyczajne	-
1. Straty losowe	
2. Pozostałe straty	
Razem straty nadzwyczajne	-
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	-
Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych	

Komentarz:

--

Nota 30 Kurs przyjęty do wyceny pozycji wyrażonych w walutach obcych

USD 3,4174 EUR 4,4168

ESOTIQ & HENDERSON S.A.

Nota 31 Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

Pozycja A.II.1. Amortyzacja	01.10.2010- 31.12.2011
Wartości niematerialnych i prawnych	94 110,67
Środków trwałych	415 098,85
.....	
Razem	509 209,52

Pozycja A.II.2. Zyski i straty z tytułu różnic kursowych	01.10.2010- 31.12.2011
Różnice kursowe instrumenty finansowe	(4 122 872,73)
Różnice kursowe pożyczka	(116 206,07)
Różnice kursowe kredyt	233 051,10
.....	
Razem	(4 006 027,70)

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	01.10.2010- 31.12.2011
Odsetki od kredytów	219 955,53
Odsetki od udzielonych pożyczek uzyskane od jednostek powiązanych	
Odsetki od udzielonych pożyczek uzyskane	
Odsetki od kredytów i pożyczek zarachowane	28 465,23
Odsetki od kredytów zarachowane w 2009 - wyksięgowane 2010	
Odsetki od udzielonych pożyczek zarachowane	(94 900,17)
Odsetki od udzielonych pożyczek zarachowane od jednostek powiązanych	
Dywidendy	
.....	
Razem odsetki	153 520,59

Pozycja A.II.4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	01.10.2010- 31.12.2011
Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	(296 678,00)
Wartość netto sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych	440 955,96
Przychody ze zbycia inwestycji	
Wartość sprzedanych inwestycji	
Rozwiązany odpis netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych	
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych	
.....	
Razem	144 277,96

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	01.10.2010- 31.12.2011
Stan rezerw na początek roku (-)	-
Stan rezerw na koniec roku	1 144 221,11
Razem	1 144 221,11

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	01.10.2010- 31.12.2011
Stan zapasów na początek roku	-
Stan zapasów na koniec roku (-)	(25 186 560,30)
Razem	(25 186 560,30)

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	01.10.2010- 31.12.2011
Stan bilansowy należności długoterminowych na początek roku	
Stan bilansowy należności długoterminowych na koniec roku (-)	
Stan bilansowy należności krótkoterminowych na początek roku	-
Stan bilansowy należności krótkoterminowych na koniec roku (-)	(13 686 332,63)
Stan bilansowy należności inwestycyjnych na początek roku	
Stan bilansowy należności inwestycyjnych na koniec roku (-)	32 000,00

ESOTIQ & HENDERSON S.A.

Nota 31 Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

Razem zmiana stanu należności	(13 654 332,63)
--------------------------------------	------------------------

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	01.10.2010-31.12.2011
Stan zobowiązań krótkoterminowych na początek roku (-)	-
Stan zobowiązań krótkoterminowych na koniec roku (+)	32 367 022,45
Stan zobowiązań inwestycyjnych na początek roku (+)	
Stan zobowiązań inwestycyjnych na koniec roku (-)	(423 908,76)
Stan krótkoterminowych kredytów bankowych i pożyczek na początek roku (+)	-
Stan krótkoterminowych kredytów bankowych i pożyczek na koniec roku (-)	(8 825 848,52)
Stan krótkoterminowych innych zobowiązań finansowych na początek roku (+)	
Stan krótkoterminowych innych zobowiązań finansowych na koniec roku (-)	
.....	
Zmiana stanu zobowiązań	23 117 265,17

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	01.10.2010-31.12.2011
Stan długookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na początek roku	-
Stan długookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na koniec roku (-)	(583 588,00)
Stan krótkoterminowych rozliczeń krótkoterminowych (aktywa) na początek roku	-
Stan krótkoterminowych rozliczeń krótkoterminowych (aktywa) na koniec roku (-)	(1 093 436,11)
Stan długoterminowych rozliczeń międzyokresowych (pasywa) na początek roku (-)	-
Stan długoterminowych rozliczeń międzyokresowych (pasywa) na koniec roku (+)	52 846,63
Stan krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych (pasywa) na początek roku(-)	-
Stan krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych (pasywa) na koniec roku (+)	16 800,00
Razem	(1 607 377,48)

Pozycja A. II. 10. Inne korekty	01.10.2010-31.12.2011
Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej (plus)	
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych	
Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek (-)	
Umorzenie pożyczek długoterminowych (+)	
Różnice pomiędzy harmonogramami a ratami leasingowymi	
Różnica pomiędzy wartością netto środków trwałych w leasingu a wartością zobowiązań z tytułu leasingu	
Pozostałe - korekta VAT przy sprzedaży środków trwałych	
Pozostałe korekty	
Razem	-

Pozycja B. I.1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	01.10.2010-31.12.2011
Przychody ze sprzedaży rzeczowego majątku trwałego	264 678,00
Razem	264 678,00

Pozycja B.I.2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	01.10.2010-31.12.2011
Wpływy ze sprzedaży składników zaliczanych do inwestycji	
Razem	-

Pozycja B. I. 3. Wpływy z aktywów finansowych w jednostkach powiązanych	01.10.2010-31.12.2011
Zbycie aktywów finansowych	
Dywidendy i udziały w zyskach	-
Splata należności z tytułu sprzedanych udziałów	

ESOTIQ & HENDERSON S.A.

Nota 31 Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

Odsetki	-
Razem	-

Pozycja B. I. 3. Wpływy z aktywów finansowych w jednostkach pozostałych	01.10.2010- 31.12.2011
Zbycie aktywów finansowych	-
Dywidendy i udziały w zyskach	-
Splata należności z tytułu sprzedanych udziałów	
Odsetki	
Razem	-

Pozycja B. I. 4. Inne wpływy inwestycyjne	01.10.2010- 31.12.2011
Splata udzielonych pożyczek	2 045 980,00
Razem	2 045 980,00

Pozycja B.II.1.Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	01.10.2010- 31.12.2011
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	(326 040,00)
Nabycie środków trwałych	(2 837 386,00)
zobowiązania z tytułu zakupu środków trwałych	423 908,76
zobowiązania z tytułu zakupu środków trwałych	726 789,83
Razem	-2 012 727,41

Pozycja B.II.2.Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	01.10.2010- 31.12.2011
Razem	-

Pozycja B.II.3.Wydatki na aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	01.10.2010- 31.12.2011
Zakup udziałów	(167 510,00)
Razem	-167 510,00

Pozycja B. II. 4. Inne wydatki inwestycyjne	01.10.2010- 31.12.2011
Udzielone pożyczki	(2 304 924,11)
Inne wydatki inwestycyjne	(75 000,00)
Razem	-2 379 924,11

Pozycja C. I. 4. Inne wpływy finansowe	01.10.2010- 31.12.2011
Umowa zapłaty zobowiązań	
Razem	-

Pozycja C. II. 9. Inne wydatki finansowe	01.10.2010- 31.12.2011
Odsetki	(219 955,53)
Splata pożyczki	(2 527 260,30)
Razem	-2 527 260,30

ESOTIQ & HENDERSON S.A.**Nota 32 Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych**

	01.10.2010- 31.12.2011
Ogółem, z tego:	31,00
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	31,00
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	
– uczniowie	
– osoby wykonujące pracę nakładczą	
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	

Nota 33 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone i należne członkom zarządu i organów nadzorczych

	01.10.2010- 31.12.2011
Wynagrodzenie Zarządu	84 000,00
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	
Wynagrodzenie Prokurentów	90 000,00

Nota 34 Pożyczki i świadczenia udzielone członkom zarządu i organów nadzorczych

Pożyczki i zaliczki	Organy nadzorcze
Stan na początek roku	
– udzielone	
– spłacone	
Stan na koniec roku	–

Warunki oprocentowania i terminy spłaty pożyczek i innych świadczeń o podobnym charakterze udzielonych członkom Zarządu

--

Warunki oprocentowania i terminy spłaty pożyczek i innych świadczeń o podobnym charakterze udzielonych członkom organów nadzorujących

--

Nota 35 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

	Opis szczegółowy	Kwota
1. Nazwa i zakres działalności wspólnego przedsięwzięcia		
2. Procentowy udział jednostki w przedsięwzięciu		
3. Część wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych		
4. Zobowiązania zaciągnięte na potrzeby przedsięwzięcia lub zakup używanych rzeczowych składników aktywów trwałych		
5. Część zobowiązań wspólnie zaciągniętych		
6. Przychody uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia		
7. Koszty związane ze wspólnym przedsięwzięciem		
8. Zobowiązania warunkowe dotyczące wspólnego przedsięwzięcia		
9. Zobowiązania inwestycyjne dotyczące wspólnego przedsięwzięcia		

ESOTIQ & HENDERSON S.A.

Nota 36 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

w okresie : 01.10.2010-31.12.2011

PRZYCHODY (wg jednostek powiązanych)	Przychody ze sprzedaży produktów i usług	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	Pozostałe przychody operacyjne	Przychody finansowe	Zyski nadzwyczajne	RAZEM
LUMA SP.Z O.O.	14 845,00					14 845,00
						0,00
						0,00
						0,00
						0,00
RAZEM	14 845,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 845,00

KOSZTY (wg jednostek powiązanych)	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, usług	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	Koszty sprzedaży	Koszty ogólnego zarządu	Koszty operacyjne	Koszty finansowe	Straty nadzwyczajne	RAZEM
LUMA SP.Z O.O.			6 265 186,86					6 265 186,86
								0,00
								0,00
								0,00
RAZEM	0,00	0,00	6 265 186,86	0,00	0,00	0,00	0,00	6 265 186,86

NALEŻNOŚCI (wg jednostek powiązanych)	Należności z tytułu dostaw, robót i usług	Pozostałe należności	Należności długoterminowe	Krótkoterminowe aktywa finansowe	RAZEM
LUMA SP.Z O.O.					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ZOBOWIĄZANIA (wg jednostek powiązanych)	Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	Pozostałe zobowiązania	Zobowiązania długoterminowe	Zobowiązania z tyt. emisji dłużnych pap. Wart.	RAZEM
LUMA SP.Z O.O.	357 906,24				357 906,24
					0,00
					0,00
					0,00
RAZEM	357 906,24	0,00	0,00	0,00	357 906,24

Pozostałe transakcje z podmiotami powiązanymi	zakup środków trwałych	opłaty leasingowe	towary na magazynie	zakup towaru	RAZEM
LUMA SP.Z O.O.					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ESOTIQ & HENDERSON S.A.

Nota 37 Wykaz spółek w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Lp.	Nazwa podmiotu (ze wskazaniem formy prawnej)	siedziba	Procent posiadanych udziałów w kapitale zakładowym	Stopień udziału w zarządzaniu	Zysk/strat netto za ostatni rok obrotowy
1	LUMA SP.Z O.O.	GDAŃSK	65,00%	100%	41 730,68
2	HENDERSON SP.Z O.O.	KATOWICE	100,00%	100%	-
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19					
20					
21					
22					
23					
24					

ESOTIQ & HENDERSON S.A.

Nota 38 Dane o jednostkach powiązanych (w przypadku nie sporządzania sprawozdania skonsolidowanego)

1. Podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji

--

2. Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,

--

3. Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna,

--

4. Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej na najwyższym szczeblu

--

3. Podstawowe dane o jednostkach powiązanych

1. Nazwa Spółki	rok bieżący	rok ubiegły
wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych		
wynik finansowy netto		
kapitał zakładowy		

Nota 38 Dane o jednostkach powiązanych (w przypadku nie sporządzania sprawozdania skonsolidowanego)

kapitał zapasowy		
kapitał rezerwowy		
niepodzielony wynik finansowy		
Kapitał własny razem	-	-
wartość aktywów trwałych		
przeciętne roczne zatrudnienie		

2. Nazwa Spółki	rok bieżący	rok ubiegły
wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych		
wynik finansowy netto		
kapitał zakładowy		
kapitał zapasowy		
kapitał rezerwowy		
niepodzielony wynik finansowy		
Kapitał własny razem	-	-
wartość aktywów trwałych		
przeciętne roczne zatrudnienie		

3. Nazwa Spółki	rok bieżący	rok ubiegły
wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych		
wynik finansowy netto		
kapitał zakładowy		
kapitał zapasowy		
kapitał rezerwowy		
niepodzielony wynik finansowy		
Kapitał własny razem	-	-
wartość aktywów trwałych		
przeciętne roczne zatrudnienie		

4. Nazwa Spółki	rok bieżący	rok ubiegły
wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych		
wynik finansowy netto		
kapitał zakładowy		
kapitał zapasowy		
kapitał rezerwowy		
niepodzielony wynik finansowy		
Kapitał własny razem	-	-
wartość aktywów trwałych		
przeciętne roczne zatrudnienie		

Nota 38 Dane o jednostkach powiązanych (w przypadku nie sporządzania sprawozdania skonsolidowanego)

5. Nazwa Spółki	rok bieżący	rok ubiegły
wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych		
wynik finansowy netto		
kapitał zakładowy		
kapitał zapasowy		
kapitał rezerwowy		
niepodzielony wynik finansowy		
Kapitał własny razem	-	-
wartość aktywów trwałych		
przeciętne roczne zatrudnienie		

6. Nazwa Spółki	rok bieżący	rok ubiegły
wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych		
wynik finansowy netto		
kapitał zakładowy		
kapitał zapasowy		
kapitał rezerwowy		
niepodzielony wynik finansowy		
Kapitał własny razem	-	-
wartość aktywów trwałych		
przeciętne roczne zatrudnienie		

ESOTIQ & HENDERSON S.A.

Nota 39 Zmiany w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych

31.12.2011

Tytuł	Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Razem
Stan kapitału na początek okresu	-	-	-	-	-
a) skutki przeszacowania aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży					
Stan na początek okresu					-
Zwiększenia	-	-	-	-	-
- zyski z okresowej wyceny,					-
- zyski z wyceny ustalone na dzień przekwalifikowania aktywów do kategorii dostępnych do sprzedaży,					-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
- straty z okresowej wyceny,					-
- kwoty przeszacowania odpisane w razie trwałej utraty wartości,					-
- straty z wyceny ustalone na dzień przekwalifikowania aktywów do kategorii dostępnych do sprzedaży,					-
- kwoty rozliczone w przypadku zabezpieczania wartości godziwej oprocentowanego instrumentu finansowego,					-
- kwoty rozliczone w przypadku przekwalifikowania aktywów do kategorii utrzymywanych do terminu wymagalności,					-
- kwoty odpisane na dzień wyłączenia z ksiąg rachunkowych,					-
Stan na koniec okresu	-	-	-	-	-
b) skutki okresowej wyceny pozycji zabezpieczanych oraz instrumentów zabezpieczających w związku z zabezpieczaniem:					
Stan na początek okresu					-
Zwiększenia	-	-	-	-	-
- zwiększenia w przepływach pieniężnych,					-
- zwiększenia udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych,					-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-
- zmniejszenia w przepływach pieniężnych,					-
- zmniejszenia udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych,					-
Stan na koniec okresu	-	-	-	-	-
c) ustalenia, przeszacowania i odpisania na wynik finansowy rezerwy oraz aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego,					
Stan na początek					-
- Zwiększenia					-
- Zmniejszenia					-
Stan na koniec	-	-	-	-	-
Stan kapitału na koniec okresu	-	-	-	-	-

Komentarz:

Nota 41 Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

31.12.2011

Charakter transakcji	Kwota transakcji	Wpływ umowy na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy
----------------------	------------------	--

1. Z jednostkami powiązanymi

2. Z członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej

3. Z małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej

4. Z jednostką kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostką, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba o której mowa w punkcie 2 i 3.

5. Z jednostką realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki

Komentarz:

Transakcje zawierane są na warunkach rynkowych

ESOTIQ & HENDERSON S.A.

Nota 42 Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

31.12.2011

Tytuł	Kwota
a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,	15 000,00
b) inne usługi poświadczające,	
c) usługi doradztwa podatkowego,	
d) pozostałe usługi;	
Razem	15 000,00

Komentarz:

--