

BILANS

(zł)

ESOTIQ & HENDERSON S.A.

AKTYWA	31.12.2012	31.12.2011	PASYWA	31.12.2012	31.12.2011
A. Aktywa trwałe	15 126 080,01	3 069 818,52	A. Kapitał (fundusz) własny	27 476 968,89	18 974 132,15
Wartości niematerialne i prawne	11 192 120,95	306 929,33		175 400,00	160 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	I. Kapitał (fundusz) podstawowy		
2. Wartość firmy	-	-	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	11 192 120,95	231 929,33	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	75 000,00			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 168 693,06	1 981 331,19		23 289 132,15	14 777 684,00
1. Środki trwałe	2 110 166,96	1 981 331,19	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	244 003,08	273 373,68	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	917 619,72	662 304,74	a) w tym kapitał rezerwowy z dopłat wspólników	-	-
d) środki transportu	209 706,34	111 701,00	b) w tym należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)	-	-
e) inne środki trwałe	738 837,82	933 951,77	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
2. Środki trwałe w budowie	58 526,10	-	VIII. Zysk (strata) netto	4 012 436,74	4 036 448,15
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
III. Należności długoterminowe	-	-			
1. Od jednostek powiązanych	-	-	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	27 581 567,09	37 535 580,02
2. Od pozostałych jednostek	-	-	I. Rezerwy na zobowiązania	505 671,21	1 144 221,11
IV. Inwestycje długoterminowe	1 619 229,00	197 970,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	460 053,00	1 000 143,00
1. Nieruchomości	-	-	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	45 618,21	24 560,01
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	- długoterminowa	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 619 229,00	197 970,00	- krótkoterminowa	45 618,21	24 560,01
a) w jednostkach powiązanych	1 588 439,00	167 510,00	3. Pozostałe rezerwy	-	119 518,10
- udziały lub akcje	1 588 439,00	167 510,00	- długoterminowe	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	- krótkoterminowe	-	119 518,10
- udzielone pożyczki	-	-			
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	II. Zobowiązania długoterminowe	5 590 591,22	3 954 689,83
b) w pozostałych jednostkach	30 790,00	30 460,00	1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	30 790,00	30 460,00	2. Wobec pozostałych jednostek	5 590 591,22	3 954 689,83
- inne papiery wartościowe	-	-	a) kredyty i pożyczki	1 895 010,00	3 227 900,00
- udzielone pożyczki	-	-	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-	c) inne zobowiązania finansowe	205 753,62	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-	d) inne	3 489 827,60	726 789,83
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	146 037,00	583 588,00			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	146 037,00	583 588,00			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-			
B. Aktywa obrotowe	39 932 455,97	53 439 893,65			
I. Zapasy	21 595 339,79	25 186 560,30			
1. Materiały	-	-			
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-			
3. Produkty gotowe	-	-			

BILANS

(zł)

ESOTIQ & HENDERSON S.A.

AKTYWA	31.12.2012	31.12.2011	PASYWA	31.12.2012	31.12.2011
4. Towary	21 595 339,79	25 131 560,30	III. Zobowiązania krótkoterminowe	21 432 458,03	32 367 022,45
5. Zaliczki na dostawy	-	55 000,00			
II. Należności krótkoterminowe	15 889 159,32	13 686 332,63	1. Wobec jednostek powiązanych	656 604,02	357 906,24
1. Należności od jednostek powiązanych	-	-	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	323 871,15	357 906,24
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-	- do 12 miesięcy	323 871,15	357 906,24
- do 12 miesięcy	-	-	- powyżej 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	b) inne	332 732,87	-
b) inne	-	-	2. Wobec pozostałych jednostek	20 758 236,21	32 009 116,21
2. Należności od pozostałych jednostek	15 889 159,32	13 686 332,63	a) kredyty i pożyczki	6 624 616,87	8 825 848,52
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	14 807 982,87	12 593 887,30	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
- do 12 miesięcy	14 807 982,87	12 593 887,30	c) inne zobowiązania finansowe	281 708,56	-
- powyżej 12 miesięcy	-	-	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 652 876,71	21 114 958,92
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	616 043,05	746 573,29	- do 12 miesięcy	7 652 876,71	21 114 958,92
c) inne	465 133,40	345 872,04	- powyżej 12 miesięcy	-	-
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-	e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 053 636,23	13 473 564,61	f) zobowiązania wekslowe	-	-
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 053 636,23	13 473 564,61	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 733 477,32	1 553 371,05
a) w jednostkach powiązanych	-	-	h) z tytułu wynagrodzeń	105 842,93	90 591,59
- udziały lub akcje	-	-	i) inne	4 359 713,82	424 346,13
- inne papiery wartościowe	-	-	3. Fundusze specjalne	17 617,80	-
- udzielone pożyczki	-	-	ZFŚS	17 617,80	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-	ZFRON	-	-
b) w pozostałych jednostkach	684 410,41	4 592 923,08	IV. Rozliczenia międzyokresowe	52 846,63	69 646,63
- udziały lub akcje	-	-	1. Ujemna wartość firmy	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	52 846,63	69 646,63
- udzielone pożyczki	684 410,41	470 050,35	- długoterminowe	36 046,63	52 846,63
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	4 122 872,73	- krótkoterminowe	16 800,00	16 800,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 369 225,82	8 880 641,53			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 369 225,82	8 880 641,53			
- inne środki pieniężne	-	-			
- inne aktywa pieniężne	-	-			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	394 320,63	1 093 436,11			
Aktywa razem	55 058 535,98	56 509 712,17	Pasywa razem	55 058 535,98	56 509 712,17

24.05.2013

Data

.....

.....

ESOTIQ & HENDERSON S.A.
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)	01.01.2012- 31.12.2012	01.10.2010- 31.12.2011
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	96 751 403,22	78 394 283,65
- <i>od jednostek powiązanych</i>	201 631,09	14 845,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 628 855,70	3 044 725,07
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	(21 058,20)	(24 560,01)
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	91 143 605,72	75 374 118,59
B. Koszty działalności operacyjnej	90 746 560,26	73 892 911,17
I. Amortyzacja	689 464,38	509 209,52
II. Zużycie materiałów i energii	1 107 568,29	1 276 814,01
III. Usługi obce	36 737 556,92	30 424 347,63
IV. Podatki i opłaty, w tym:	105 156,43	123 214,05
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	1 757 204,53	1 568 402,56
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	359 478,26	277 644,22
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 013 485,72	2 689 530,02
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	45 976 645,73	37 023 749,16
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	6 004 842,96	4 501 372,48
D. Pozostałe przychody operacyjne	798 771,46	624 896,71
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	26 286,25	
II. Dotacje	-	
III. Inne przychody operacyjne	772 485,21	624 896,71
E. Pozostałe koszty operacyjne	1 106 861,49	716 986,31
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	144 277,96
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	425 000,00	146 133,25
III. Inne koszty operacyjne	681 861,49	426 575,10
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	5 696 752,93	4 409 282,88
G. Przychody finansowe	137 635,70	1 000 275,68
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	592,24	
- <i>od jednostek powiązanych</i>		
II. Odsetki, w tym:	61 232,16	390 154,08
- <i>od jednostek powiązanych</i>	34 410,41	
III. Zysk ze zbycia inwestycji		
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	
V. Inne	75 811,30	610 121,60

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)	01.01.2012- 31.12.2012	01.10.2010- 31.12.2011
H. Koszty finansowe	808 453,89	383 733,41
I. Odsetki, w tym:	808 453,89	383 733,41
- dla jednostek powiązanych	12 732,87	
II. Strata ze zbycia inwestycji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	
IV. Inne	-	
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	5 025 934,74	5 025 825,15
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	5 025 934,74	5 025 825,15
L. Podatek dochodowy	1 013 498,00	989 377,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	4 012 436,74	4 036 448,15

24.05.2013

.....

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

Treść	01.01.2012- 31.12.2012	01.10.2010- 31.12.2011
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	4 012 436,74	4 036 448,15
II. Korekty razem	(5 641 793,37)	(19 385 803,76)
1. Amortyzacja	689 464,38	509 209,52
2. Zyski (straty/) z tytułu różnic kursowych	55 377,53	(4 006 027,70)
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	585 350,60	153 520,59
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(26 286,25)	144 277,96
5. Zmiana stanu rezerw	(638 549,90)	1 144 221,11
6. Zmiana stanu zapasów	3 591 220,51	(25 186 560,30)
7. Zmiana stanu należności	(1 884 826,69)	(13 654 332,63)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	(9 133 410,03)	23 117 265,17
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 119 866,48	(1 607 377,48)
10. Inne korekty	-	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	(1 629 356,63)	(15 349 355,61)
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	1 263 824,76	2 310 658,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	190 666,50	264 678,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	573 158,26	-
a) w jednostkach powiązanych	475 150,17	
b) w pozostałych jednostkach	98 008,09	-
– zbycie aktywów finansowych	-	
– dywidendy i udziały w zyskach	592,24	
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
– odsetki	97 415,85	
– inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne	500 000,00	2 045 980,00
II. Wydatki	(7 633 115,42)	(4 590 621,52)
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(4 611 856,42)	(2 012 727,41)
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	(1 521 259,00)	(197 970,00)
a) w jednostkach powiązanych	(1 520 929,00)	(167 510,00)

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

Treść	01.01.2012- 31.12.2012	01.10.2010- 31.12.2011
b) w pozostałych jednostkach	(330,00)	(30 460,00)
– nabycie aktywów finansowych	(330,00)	(30 460,00)
– udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne	(1 500 000,00)	(2 379 924,11)
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	(6 369 290,66)	(2 279 963,52)
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	9 613 989,83	29 232 176,49
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	4 490 400,00	5 812 684,00
2. Kredyty i pożyczki	5 123 589,83	23 419 492,49
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	(9 126 758,25)	(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	(8 333 349,82)	(2 527 260,30)
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(178 910,72)	
8. Odsetki	(614 497,71)	(219 955,53)
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	487 231,58	26 484 960,66
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	(7 511 415,71)	8 855 641,53
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(7 511 415,71)	8 855 641,53
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	8 880 641,53	25 000,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu	1 369 225,82	8 880 641,53
– o ograniczonej możliwości dysponowania		

24.05.2013

.....

.....

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

	01.01.2012-31.12.2012	01.10.2010-31.12.2011
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	18 974 132,15	25 000,00
– korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	18 974 132,15	25 000,00
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	160 000,00	100 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	15 400,00	60 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	15 400,00	60 000,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	15 400,00	60 000,00
– dopłat do kapitału		
–		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
– umorzenia udziałów (akcji)		
–		
–		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	175 400,00	160 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		(75 000,00)
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		75 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
–		
–		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	75 000,00
–		75 000,00
–		
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
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	14 777 684,00	-
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	8 511 448,15	14 777 684,00
a) zwiększenie (z tytułu)	8 511 448,15	14 777 684,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	4 475 000,00	14 777 684,00
– z podziału zysku (ustawowo)		
– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	4 036 448,15	
– z przeszacowanie środków trwałych	-	
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
– pokrycie straty		
– umorzenie udziałów (z zysku roku ubiegłego)		
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	23 289 132,15	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

	01.01.2012-31.12.2012	01.10.2010-31.12.2011
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)		
– wpłaty na poczet nie zarejestrowanego podwyższenia kapitału podstawowego		
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	4 036 448,15	
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 036 448,15	
– korekty błędów podstawowych		
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 036 448,15	-
a) zwiększenie (z tytułu)		-
–		
–		
b) zmniejszenie (z tytułu)	(4 036 448,15)	-
– podział zysku (na kapitał zapasowy)	(4 036 448,15)	
– 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 (-)		
–		
b) zmniejszenie (z tytułu) (+)	-	-
–		
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		-
8. Wynik netto	4 012 436,74	4 036 448,15
a) zysk netto	4 012 436,74	4 036 448,15
b) strata netto (-)		
c) odpisy z zysku(-)		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	27 476 968,89	18 974 132,15
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	27 476 968,89	18 974 132,15

24.05.2013

.....
Data

.....
Podpis kierownika jednostki

ESOTIQ & HENDERSON S.A.

Nota 31 Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

Pozycja A.II.1. Amortyzacja	01.01.2012-31.12.2012
Wartości niematerialnych i prawnych	200 848,38
Środków trwałych	488 616,00
.....	
Razem	689 464,38

Pozycja A.II.2. Zyski i straty z tytułu różnic kursowych	01.01.2012-31.12.2012
różnice kursowe instrumenty	
różnice kursowe pożyczka	
różnice kursowe kredyt	
różnice kursowe instrumenty	55 377,53
Razem	55 377,53

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	01.01.2012-31.12.2012
odsetki od leasingu	18 142,55
odsetki od kredytów i pożyczek zarachowane	36 836,44
odsetki od kredytu	567 889,93
dywidenda	-592,24
odsetki od pożyczki udzielonej zapłacone	-2 515,67
odsetki handlowe nie zapłacone	
odsetki od pożyczki udzielonej zarachowane	-34 410,41
Razem odsetki	585 350,60

Pozycja A.II.4. Zysk (strata z działalności inwestycyjnej)	01.01.2012-31.12.2012
przychód ze sprzedaży środków trwałych	-158 666,50
wartość netto niefinansowych aktywów trwałych	132 380,25
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość krótkoterminowych aktywów finansowych	
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość krótkoterminowych aktywów finansowych	
przychód ze sprzedaży aktywów finansowych	-100 000,00
koszt własny sprzedaży aktywów finansowych	100 000,00
Razem	-26 286,25

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	01.01.2012-31.12.2012
Stan rezerw na początek roku (-)	-1 144 221,11
Stan rezerw na koniec roku	505 671,21
Razem	-638 549,90

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	01.01.2012-31.12.2012
Stan zapasów na koniec roku (+)	25 186 560,30
Stan zapasów na koniec roku (-)	-21 595 339,79
Razem	3 591 220,51

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	01.01.2012-31.12.2012
Stan bilansowy należności długoterminowych na początek roku	
Stan bilansowy należności długoterminowych na koniec roku (-)	-
Stan bilansowy należności krótkoterminowych na początek roku	13 686 332,63
Stan bilansowy należności krótkoterminowych na koniec roku (-)	-15 889 159,32
Stan bilansowy należności inwestycyjnych na początek roku (-)	-32 000,00
Stan bilansowy należności inwestycyjnych na koniec roku(+)	350 000,00
Razem zmiana stanu należności	-1 884 826,69

Nota 31 Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	01.01.2012-31.12.2012
Stan zobowiązań krótkoterminowych na początek roku (-)	-32 367 022,45
Stan zobowiązań krótkoterminowych na koniec roku	21 432 458,03
kopensata	4 122 872,73
Stan zobowiązań długoterminowych na początek roku (-)	-3 954 689,83
Stan zobowiązań długoterminowych na koniec roku	5 590 591,22
Stan zobowiązań finansowych na początek roku (+)	-
Stan zobowiązań finansowych na koniec roku (-)	-487 462,18
Stan zobowiązań inwestycyjnych na początek roku (+)	1 150 698,59
Stan zobowiązań inwestycyjnych na koniec roku (-)	-7 822 244,92
Stan krótkoterminowych kredytów bankowych i pożyczek na początek roku (+)	8 825 848,52
Stan krótkoterminowych kredytów bankowych i pożyczek na koniec roku (-)	-6 957 349,74
Stan długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek na początek roku (+)	3 227 900,00
Stan długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek na koniec roku (-)	-1 895 010,00
Zmiana stanu zobowiązań	-9 133 410,03

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	01.01.2012-31.12.2012
Stan długookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na początek roku	583 588,00
Stan długookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na koniec roku (-)	- 146 037,00
Stan krótkoterminowych rozliczeń krótkoterminowych (aktywa) na początek roku	1 093 436,11
Stan krótkoterminowych rozliczeń krótkoterminowych (aktywa) na koniec roku (-)	-394 320,63
Stan długoterminowych rozliczeń międzyokresowych (pasywa) na początek roku (-)	-52 846,63
Stan długoterminowych rozliczeń międzyokresowych (pasywa) na koniec roku	36 046,63
Stan krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych (pasywa) na początek roku(-)	-16 800,00
Stan krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych (pasywa) na koniec roku	16 800,00
Razem	1 119 866,48

Pozycja A. II. 10. Inne korekty	01.01.2012-31.12.2012
korekty zobowiązań z tytułu leasingów	
korekty zobowiązań z tytułu leasingów	
korekty zobowiązań z tytułu leasingów	
Umorzenie pożyczek długoterminowych (+)	
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	
Korekta rezerwy na odroczony podatek dochodowy.....	
Pozostałe	
Razem	-

Pozycja B. I.1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	01.01.2012-31.12.2012
Zbycie rzeczowych aktywów trwałych	158 666,50
	32 000,00
Razem	190 666,50

Pozycja B.I.2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	01.01.2012-31.12.2012
Wpływy ze sprzedaży składników zaliczanych do inwestycji	
Pozycja B.I.2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	01.01.2012-31.12.2012
Razem	-

Pozycja B. I. 3. Wpływy z aktywów finansowych	01.01.2012-31.12.2012
dywidenda	592,24
splata pożyczki	375 150,17
zbycie udziałów	100 000,00
Razem	475 742,41

Nota 31 Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

Pozycja B. I. 4. Inne wpływy inwestycyjne	01.01.2012-31.12.2012
pożyczka	500 000,00
Razem	500 000,00

Pozycja B.II.1.Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	01.01.2012-31.12.2012
zakup środków trwałych	-749 832,02
zakup wartości niematerialnych	
leasing	
zakup wnip	-11 086 040,00
inne wydatki inwestycyjne	-58 526,10
leasing	610 995,37
Stan zobowiązań inwestycyjnych na początek roku (+)	-1 150 698,59
Stan zobowiązań inwestycyjnych na koniec roku (-)	7 822 244,92
Razem	-4 611 856,42

Pozycja B.II.2.Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	01.01.2012-31.12.2012
Razem	-

Pozycja B.II.3.Wydatki na aktywa finansowe	01.01.2012-31.12.2012
- nabycie aktywów finansowych	
- udzielone pożyczki długoterminowe	
zakup udziałów	-1 520 929,00
zakup udziałów	-330,00
Razem	-1 521 259,00

Pozycja B. II. 4. Inne wydatki inwestycyjne	01.01.2012-31.12.2012
udzielone pożyczki	-1 150 000,00
Pozostałe	-350 000,00
Razem	-1 500 000,00

Pozycja C. I. 4. Inne wpływy finansowe	01.01.2012-31.12.2012
emisja akcji	4 490 400,00
pożyczka	5 123 589,83
Razem	9 613 989,83

Pozycja C. II. 9. Inne wydatki finansowe	01.01.2012-31.12.2012
4.splata pożyczki	-8 333 349,82
7.splata zobowiązań z tytułu leasingu	
8. zapłacone odsetki	
6. spłaty leasingów	-178 910,72
8.odsetki	-586 032,48
8.odsetki	-28 465,23
Razem	

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 nieamortyzowanych 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 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
#ADR!
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

	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					326 040,00	75 000,00	401 040,00
Zwiększenia, w tym:	-	-	150 000,00	-	11 011 040,00	(75 000,00)	11 086 040,00
– nabycie			75 000,00		11 011 040,00		11 086 040,00
– przemieszczenie wewnętrzne							-
– inne			75 000,00			(75 000,00)	-
Zmniejszenia (-)	-	-	-	-	-	-	-
– likwidacja							-
– aktualizacja wartości							-
– sprzedaż							-
– przemieszczenie wewnętrzne							-
– inne							-
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	150 000,00	-	11 337 080,00	-	11 487 080,00
Umorzenia na początek okresu					94 110,67		94 110,67
amortyzacja bieżąca - zwiększenia			12 500,00		188 348,38		200 848,38
zmniejszenia umorzenia z tytułu:(-)	-	-	-	-	-	-	-
– likwidacja							-
– sprzedaż							-
– przemieszczenie wewnętrzne							-
– inne							-
Umorzenie na koniec okresu	-	-	12 500,00	-	282 459,05	-	294 959,05
Wartość księgowa netto na początek okresu	-	-	-	-	231 929,33	75 000,00	306 929,33
Odpis aktualizujący na początek okresu							-
Wartość netto na początek okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	-	-	-	-	231 929,33	75 000,00	306 929,33
Wartość księgowa netto na koniec okresu	-	-	137 500,00	-	11 054 620,95	-	11 192 120,95
Odpis aktualizujący na koniec okresu							-
Wartość netto na koniec okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	-	-	137 500,00	-	11 054 620,95	-	11 192 120,95
	-	-	8,33	-	2,49	-	2,57

Komentarz:

--

ESOTIQ & HENDERSON S.A.

Nota 2 Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych w okresie 01.01.2012-31.12.2012

	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		293 706,53	749 777,89	136 776,82	1 133 883,23		-	2 314 144,47
Zwiększenia, w tym:	-	-	493 543,12	150 432,88	31 663,01	58 526,10	-	734 165,11
– nabycie			493 543,12	150 432,88	31 663,01	58 526,10		734 165,11
– przemieszczenie wewnętrzne								-
– inne								-
Zmniejszenia, w tym:(-)	-	-	(61 309,21)	-	-	-	-	(61 309,21)
– likwidacja								-
– aktualizacja wartości								-
– sprzedaż			(61 309,21)					(61 309,21)
– przemieszczenie wewnętrzne								-
– inne								-
Wartość brutto na koniec okresu	-	293 706,53	1 182 011,80	287 209,70	1 165 546,24	58 526,10	-	2 987 000,37
Umorzenie na początek okresu		20 332,85	87 473,15	25 075,82	199 931,46	-		332 813,28
Umorzenia bieżące - zwiększenia		29 370,60	180 040,90	52 427,54	226 776,96			488 616,00
Zmniejszenia, w tym:(-)	-	-	(3 121,97)	-	-	-	-	(3 121,97)
– likwidacja								-
– sprzedaż			(3 121,97)					(3 121,97)
– przemieszczenie wewnętrzne								-
– inne								-
Umorzenie na koniec okresu	-	49 703,45	264 392,08	77 503,36	426 708,42	-	-	818 307,31
Wartość księgowa netto na początek okresu	-	273 373,68	662 304,74	111 701,00	933 951,77	-	-	1 981 331,19
Odpis aktualizujący na początek okresu								-
Wartość netto na początek okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	-	273 373,68	662 304,74	111 701,00	933 951,77	-	-	1 981 331,19
Wartość księgowa netto na koniec okresu	-	244 003,08	917 619,72	209 706,34	738 837,82	58 526,10	-	2 168 693,06
Odpis aktualizujący na koniec okresu								-
Wartość netto na koniec okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	-	244 003,08	917 619,72	209 706,34	738 837,82	58 526,10	-	2 168 693,06
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	-	16,92	22,37	26,98	36,61	-	-	27,40

Komentarz:

--

Nota 3 Zmiany w inwestycjach długoterminowych w okresie

01.01.2012-31.12.2012

	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			197 970,00	167 510,00	167 510,00					30 460,00	30 460,00				197 970,00
Odписы aktualizujące wartość na początek okresu			-	-						-					-
Stan na początek okresu - wartość bilansowa	-	-	197 970,00	167 510,00	167 510,00	-	-	-		30 460,00	30 460,00	-	-	-	197 970,00
Zwiększenia w tym:	-	-	1 521 259,00	1 520 929,00	1 520 929,00	-	-	-		330,00	330,00	-	-	-	1 521 259,00
- nabycie			1 521 259,00	1 520 929,00	1 520 929,00					330,00	330,00				1 521 259,00
- korekty aktualizujące wartość			-	-						-					-
- przemieszczenie wewnętrzne			-	-						-					-
Zmniejszenia(-)	-	-	(100 000,00)	(100 000,00)	(100 000,00)	-	-	-		-	-	-	-	-	(100 000,00)
- sprzedaż			(100 000,00)	(100 000,00)	(100 000,00)					-	-				(100 000,00)
- korekty aktualizujące wartość			-	-						-					-
- przemieszczenie wewnętrzne			-	-						-					-
Stan na koniec okresu wg ceny nabycia	-	-	1 619 229,00	1 588 439,00	1 588 439,00	-	-	-		30 790,00	30 790,00	-	-	-	1 619 229,00
Odписы aktualizujące wartość na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-	-
Stan na koniec okresu - wartość bilansowa	-	-	1 619 229,00	1 588 439,00	1 588 439,00	-	-	-		30 790,00	30 790,00	-	-	-	1 619 229,00

Komentarz:

--

Nota 4 Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

	01.01.2012- 31.12.2012	01.10.2010- 31.12.2011
Wartość gruntów w wieczystym użytkowaniu		

Komentarz:

nie dotyczy

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 wynajmuje lokale i płaci czynsz miesięcznie

Nota 5 a Leasing operacyjny u korzystającego

1. Wartość aktywów będących przedmiotem leasingu operacyjnego	
2. Przyszłe nieodwoływalne 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	590 910,07
2. Wartość bieżąca opłat leasingowych płatnych w każdym z poniższych	487 462,18
- 1 roku,	281 708,56
- powyżej roku	205 753,62
- 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	01.01.2012- 31.12.2012	01.10.2010- 31.12.2011
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 31.12.2012

L.p.	Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji danego rodzaju			Wartość nominalna akcji	Procentowy udział posiadanych przez akcjonariusza akcji w kapitale akcyjnym spółki	Ilość głosów	Procentowy udział posiadanych przez akcjonariusza głosów	Data emisji
		zwykle	uprzywilejowane	inne					
1.	Mariusz Jawoszek		885 000,0		0,10 zł	50,46%	1 770 000	64,27%	17.11.2010
3.	Adam Skrzypek		100 000,0		0,10 zł	5,70%	200 000	7,26%	17.11.2010
4.	Pozostali akcjonariusze seria A		15 000,0		0,10 zł	0,86%	30 000	1,09%	17.11.2010
5.	Pozostali akcjonariusze seria B	600 000,0			0,10 zł	34,21%	600 000	21,79%	17.06.2011
6.	Pozostali akcjonariusze seria C	4 000,0			0,10 zł	0,23%	4 000	0,15%	16.08.2012
7.	Pozostali akcjonariusze seria d	150 000,0			0,10 zł	8,54%	150 000	5,44%	17.10.2012
8.									
9.									
10.									
Ogółem		754 000	1 000 000	-		100,00%	2 754 000	100,00%	

Stan na dzień 31.12.2012

Lp.	Nazwa udziałowca	Liczba udziałów danego rodzaju			Wartość nominalna udziałów	Udział % w kapitale	Ilość głosów	Udział % w głosach	data objęcia udziałów
		zwykle	uprzywilejowane	inne					
1.									
2.									
3.									
4.									
5.									
6.									
7.									
8.									
9.									
10.									
Ogółem									
Ogółem		-	-	-	- zł	-	-	-	

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

	01.01.2012- 31.12.2012	01.10.2010- 31.12.2011
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 przeszacowanie 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		
– wpłata 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

	01.01.2012- 31.12.2012	01.01.2010- 31.12.2101
ZYSK / STRATA NETTO	4 012 436,74	4 036 448,15
kapitał zapasowy	4 012 436,74	4 036 448,15

Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Komentarz:

--

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	460 053,00		1 000 143,00	460 053,00
2. Na świadczenia pracownicze, w tym:	24 560,01	21 058,20	–	–	45 618,21
a) długoterminowa					–
b) krótkoterminowa	24 560,01	21 058,20			45 618,21
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	–
– ...					
Razem	1 144 221,11	481 111,20	–	1 119 661,10	505 671,21

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	225 000,00			338 160,08
Należności krótkoterminowe	32 973,17	200 000,00		32 973,17	200 000,00
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					–
Razem	146 133,25	425 000,00	–	32 973,17	538 160,08

Komentarz:

--

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		3 954 689,83	3 227 900,00			726 789,83	3 954 689,83
koniec okresu		5 590 591,22	1 895 010,00		205 753,62	3 489 827,60	5 590 591,22
<i>powyżej 3 lat do 5 lat</i>							
początek okresu		-					-
koniec okresu		-					-
ponad 5 lat							
początek okresu		-					-
koniec okresu		-					-
Razem							
początek okresu	-	3 954 689,83	3 227 900,00	-	-	726 789,83	3 954 689,83
koniec okresu	-	5 590 591,22	1 895 010,00	-	205 753,62	3 489 827,60	5 590 591,22

Komentarz:

--

Nota ESOTIQ & HENDERSON S.A.

Nota 13 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	01.01.2012- 31.12.2012	01.10.2010- 31.12.2011
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	146 037,00	583 588,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	146 037,00	583 588,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	-	-
-		
-		
-		
-		
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	394 320,63	1 093 436,11
- umowy reklamowe	247 734,88	1 010 352,74
- koszty przyszłych okresów	140 165,29	83 083,37
- ubezpieczenia	5 602,50	
- odsetki d leasingu	817,96	
-		
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:	52 846,63	69 646,63
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	52 846,63	69 646,63
a) długoterminowe, w tym:	36 046,63	52 846,63
- ulga na zakup drukarek fiskalnych	36 046,63	52 846,63
-		
-		
b) krótkoterminowe, w tym:	16 800,00	16 800,00
- ulga na zakup drukarek fiskalnych	16 800,00	16 800,00
-		
-		
-		
-		

Komentarz:

--

Nota 13 a Informacje dotyczące realizowanych umów budowlanych

	Przychody ustalone wg KSR 3*	Koszty ustalone wg KSR 3*	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione	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	Kwota sum zatrzymanych
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
-			
Ogółem	-	-	-

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

	31.12.2012	31.12.2011
1. Gwarancje	2 060 855,81	
– w tym wobec jednostek powiązanych		
2. Poręczenia (także wekslowe)	4 000 000,00	
– w tym wobec jednostek powiązanych		
3. Kaucje i wadia		
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	6 060 855,81	–

Komentarz:

--

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

	01.01.2012- 31.12.2012	01.10.2010- 31.12.2011
1. Sprzedaż usług	5 628 855,70	3 044 725,07
2. Sprzedaż materiałów		
3. Sprzedaż towarów	91 143 605,72	75 374 118,59
4. Sprzedaż produktów		
5. Inne przychody ze sprzedaży		
RAZEM	96 772 461,42	78 418 843,66
w tym:		
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	82 998 123,45	76 964 628,38
Sprzedaż eksportowa	13 774 337,97	1 454 215,28

Komentarz:

--

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

	01.01.2012- 31.12.2012	01.10.2010- 31.12.2011
Przychody ze sprzedaży towarów	91 143 605,72	75 374 118,59
Przychody ze sprzedaży usług	5 628 855,70	3 044 725,07
Przychody ze sprzedaży wyrobów i produktów	-	
Przychody ze sprzedaży		
RAZEM	96 772 461,42	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

odpis na towary zalegające na magazynie	225 000,00
RAZEM	225 000,00

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

	01.01.2012- 31.12.2012
ZYSK / STRATA brutto	5 025 934,74
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	5 738 572,50
– odpisy na należności	425 000,00
– odpisy na inwestycje	
– przedawnione należności	
– amortyzacja nskup	221 830,12
- odsetki od leasingu	18 142,55
– odsetki na rzecz budżetu	292,00
- wartość netto sprzedanych śr.trwałych	49 027,16
– odsetki nskup	37 259,46
– PFRON	37 552,00
– reprezentacja	82 453,94
– niezrealizowane różnice kursowe	4 621 189,92
– nie zapłacony zus	52 047,21
– inne koszty (n.k.u.p.)	169 719,94
wynagrodzenia	3 000,00
delegacja	
pozostałe koszty	
rezerwa na urlopy	21 058,20
Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych	2 035 194,02
– raty leasingowe	176 466,19
- odsetki	28 465,23
– zapłacony zus za 2011	39 550,92
- amortyzacja podatkowa	1 790 711,68
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	3 170 749,33
– naliczone odszkodowania	
– rozwiązanie odpisy	119 518,10
– rozwiązanie odpisy	35 049,03
– niezrealizowane różnice kursowe	2 981 081,79
– rozwiązany odpis na urlopy	
– zasądzone odsetki budżetowe	
– przedawnione zobowiązania	
– naliczone odsetki	35 100,41
– naliczone odsetki	
Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych	314 721,33
– zapłacone odsetki od pożyczki	94 900,18
– zapłacone odsetki	219 821,15
– ...	
straty z lat poprzednich	
Podstawa opodatkowania	5 873 285,22
Podatek dochodowy bieżący 19%	1 115 924,00
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego 19%	437 551,00
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczone 19 %	540 090,00
Pozostałe zmiany podatku dochodowego (+/-)	113,00
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	1 013 498,00

Nota 22 Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, 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	
2. Zwiększenia	146 037,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	146 037,00
– odpis aktualizujący na towary	64 250,00
– rezerwa na koszty	4 750,00
– nie zapłacony zus	9 889,00
– rezerwa na urlopy	8 667,00
– różnice kursowe	36 189,00
– leasing	17 712,00
– odsetki	4 580,00
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	583 588,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z	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 (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)	-
– ...	
– ...	
– odpis aktualizujący	
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	146 037,00
a) odniesionych na wynik finansowy	146 037,00
b) odniesionych na kapitał własny	
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	

Nota 23 Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, 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	
2. Zwiększenia	460 053,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	460 053,00
amortyzacja	409 536,00
odsetki	6 538,00
różnice kursowe	43 979,00
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	1 000 143,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	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	-
- ...	
- ...	
- ...	
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:	460 053,00
a) odniesionej na wynik finansowy	460 053,00
b) odniesionej na kapitał własny	
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	

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

Nazwa pozycji bilansu (tytuł różnicy przejściowej)	Stawka podatku dochodowego		Różnica przejściowa ujemna	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Termin rozliczenia
	Wartość księgowa	podatkowa			
Różnice ujemne - aktywa	190 465,87	-	190 465,87	36 189,00	
Rzeczowe aktywa trwałe (leasing finansowy)			-	-	
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)			-	-	
ujemne różnice kursowe niezrealizowane	135 084,50		135 084,50	25 666,00	
środki pieniężne(ujemne różnice kursowe niezrealizowane)	3,84		3,84	1,00	
instrumenty finansowe (ujemne różnice kursowe niezrealizowane)	55 377,53		55 377,53	10 522,00	
.....			-	-	
Różnice ujemne - pasywa	578 148,95	-	578 148,95	109 848,00	
Pożyczki (naliczone odsetki od pożyczek)			-	-	
Zapasy (odpis aktualizujący na zapasy)	338 160,08		338 160,08	64 250,00	
Zobowiązanie z tytułu leasingu finansowego	93 219,88		93 219,88	17 712,00	
Naliczone i zarachowane odsetki od kredytów i pożyczek	24 103,57		24 103,57	4 580,00	
środki pieniężne(ujemne różnice kursowe niezrealizowane)					
Rezerwa na koszty	25 000,00		25 000,00	4 750,00	
Rezerwa na odprawy emerytalno - rentowe			-	-	
Rezerwa na niewykorzystane urlopy	45 618,21		45 618,21	8 667,00	
Rezerwa na premie dla Zarządu			-	-	
Nie zapłacony ZUS od wynagrodzeń	52 047,21		52 047,21	9 889,00	
Nie wypłacone na dzień bilansowy wynagrodzenia (um. zlecenia, dzieło)			-	-	
.....					
.....			-	-	
Różnice ujemne - pozostałe	-	-	-	-	
Strata podatkowa (-)	-	-	-	-	
.....					
RAZEM	768 614,82	-	768 614,82	146 037,00	X
Odpis aktualizujący aktywa					
Wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego po uwzględnieniu odpisu aktualizującego				146 037,00	

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	2 421 333,79	-	2 421 333,79	460 053,00	
Rzeczowe aktywa trwałe (nadwyżka amortyzacji podatkowej nad bilansową)	364 740,97		364 740,97	69 301,00	
odsetki od pożyczek	34 410,41		34 410,41	6 538,00	
Rzeczowe aktywa trwałe (nadwyżka amortyzacji podatkowej nad bilansową)	1 790 711,68		1 790 711,68	340 235,00	
dodatnie różnice kursowe niezrealizowane	43 406,38		43 406,38	8 247,00	
środki pieniężne (dodatnie różnice kursowe niezrealizowane)	188 064,35		188 064,35	35 732,00	
instrumenty finansowe (dodatnie różnice kursowe niezrealizowane)			-	-	
.....			-	-	
Różnice dodatnie - pasywa	-	-	-	-	
Zobowiązania (dodatnie różnice kursowe z wyceny zobowiązań)			-	-	
.....			-	-	
.....			-	-	
.....			-	-	
środki pieniężne (dodatnie różnice kursowe niezrealizowane)			-	-	X
Rzeczowe aktywa trwałe (leasing finansowy)			-	-	
RAZEM	2 421 333,79	-	2 421 333,79	460 053,00	

Komentarz

--

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

Nazwa pozycji bilansu (tytuł różnicy przejściowej)	Stawka podatku dochodowego		Różnica przejściowa	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

--

0,00

Nazwa pozycji bilansu (tytuł różnicy przejściowej)	Stawka podatku dochodowego		Różnica przejściowa	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

	01.01.2012- 31.12.2012	01.10.2010- 31.12.2011
A. Koszty wg rodzajów	44 769 914,53	36 869 162,01
1. Amortyzacja	689 464,38	509 209,52
2. Zużycie materiałów i energii	1 107 568,29	1 276 814,01
3. Usługi obce	36 737 556,92	30 424 347,63
4. Podatki i opłaty, w tym:	105 156,43	123 214,05
– podatek akcyzowy	-	-
5. Wynagrodzenia	1 757 204,53	1 568 402,56
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	359 478,26	277 644,22
7. Pozostałe koszty rodzajowe	4 013 485,72	2 689 530,02
B. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		

Komentarz:

--

Nota 27 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

	31.12.2012	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

	01.01.2012- 31.12.2012	Plan
Nakłady na niefinansowe aktywa trwale, w tym:	11 820 205,11	
– na ochronę środowiska		
– na		

ESOTIQ & HENDERSON S.A.

Nota 29 Zyski i straty nadzwyczajne oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

	01.01.2012- 31.12.2012	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

1USD-3,0996 1EUR-4,0882

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

	01.01.2012- 31.12.2012	01.10.2010- 31.12.2011
Ogółem, z tego:	40	31
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	40	31
– 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

	01.01.2012- 31.12.2012	01.10.2010- 31.12.2011
Wynagrodzenie Zarządu	84 000,00	84 000,00
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	3 000,00	
Wynagrodzenie Prokurentów	55 000,00	90 000,00

Nota 34 Pożyczki i świadczenia udzielone członkom zarządu i organów nadzorczych

Pożyczki i zaliczki	Organy nadzorcze	Zarząd
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		

Nota 36 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

w okresie : 01.01.2012-31.12.2012

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.	4 200,00					4 200,00
EVA MINGE DESIGN SP. Z O.O.	18 445,00	178 986,09	2 950,72			200 381,81
						0,00
						0,00
						0,00
RAZEM	22 645,00	178 986,09	2 950,72	0,00	0,00	204 581,81

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.			6 797 682,60					6 797 682,60
EVA MINGE DESIGN SP. Z O.O.				202 532,14		12 732,87		215 265,01
								0,00
								0,00
								0,00
								0,00
RAZEM	0,00	0,00	6 797 682,60	202 532,14	0,00	12 732,87	0,00	7 012 947,61

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
EVA MINGE DESIGN SP. Z O.O.					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.	205 656,73				205 656,73
EVA MINGE DESIGN SP. Z O.O.	118 214,42	332 732,87			450 947,29
					0,00
					0,00
					0,00
RAZEM	323 871,15	332 732,87	0,00	0,00	656 604,02

Pozostałe transakcje z podmiotami powiązаныmi	zakup środków trwałych	opłaty leasingowe	towary na magazynie	zakup towaru	RAZEM
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	100,00%	100%	75 468,71
2	EVA MINGE DESIGN SP. Z O.O.	KATOWICE	20,85%	100%	(303 197,10)
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19					
20					
21					
22					
23					
24	24.05.2013				

ESOTIQ & HENDERSON S.A.

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

1. Podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie 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		

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

01.01.2012-31.12.2012

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:

ESOTIQ & HENDERSON S.A.

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

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 jednostkę, 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

Tytuł	Kwota
a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,	12 000,00
b) inne usługi poświadczające,	5 000,00
c) usługi doradztwa podatkowego,	
d) pozostałe usługi;	
Razem	17 000,00

Komentarz:

--