

BILANS

(zł)

ESOTIQ & HENDERSON S.A.

AKTYWA	31.12.2013	31.12.2012	PASYWA	31.12.2013	31.12.2012
A. Aktywa trwałe	22 205 168,03	15 126 080,01	A. Kapitał (fundusz) własny	30 991 235,83	27 476 968,89
Wartości niematerialne i prawne	17 251 215,36	11 192 120,95		175 400,00	175 400,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	-	I. Kapitał (fundusz) podstawowy		
2. Wartość firmy	0,00	-	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	17 251 215,36	11 192 120,95	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	-			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 816 352,67	2 168 693,06		27 301 568,89	23 289 132,15
1. Środki trwałe	2 655 081,45	2 110 166,96	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	-	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	519 217,59	244 003,08	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	1 250,00	-
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 290 807,87	917 619,72	a) w tym kapitał rezerwowy z dopłat wspólników	-	-
d) środki transportu	153 825,91	209 706,34	b) w tym należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)	-	-
e) inne środki trwałe	691 230,08	738 837,82	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
2. Środki trwałe w budowie	161 271,22	58 526,10	VIII. Zysk (strata) netto	3 513 016,94	4 012 436,74
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	-	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	-	-
III. Należności długoterminowe	0,00	-			
1. Od jednostek powiązanych	0,00	-	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	37 348 504,95	27 581 567,09
2. Od pozostałych jednostek	0,00	-	I. Rezerwy na zobowiązania	972 061,00	505 671,21
IV. Inwestycje długoterminowe	1 992 529,00	1 619 229,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	927 061,00	460 053,00
1. Nieruchomości	0,00	-	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	45 000,00	45 618,21
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	-	- długoterminowa	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 992 529,00	1 619 229,00	- krótkoterminowa	45 000,00	45 618,21
a) w jednostkach powiązanych	1 941 939,00	1 588 439,00	3. Pozostałe rezerwy	-	-
- udziały lub akcje	1 941 939,00	1 588 439,00	- długoterminowe	-	-
- inne papiery wartościowe	0,00	-	- krótkoterminowe	-	-
- udzielone pożyczki	0,00	-			
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	-	II. Zobowiązania długoterminowe	5 003 898,72	5 590 591,22
b) w pozostałych jednostkach	50 590,00	30 790,00	1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	50 590,00	30 790,00	2. Wobec pozostałych jednostek	5 003 898,72	5 590 591,22
- inne papiery wartościowe	0,00	-	a) kredyty i pożyczki	4 782 521,11	1 895 010,00
- udzielone pożyczki	0,00	-	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	-	c) inne zobowiązania finansowe	221 377,61	205 753,62
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	-	d) inne	-	3 489 827,60
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	145 071,00	146 037,00			
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	145 071,00	146 037,00			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	-			
B. Aktywa obrotowe	46 134 572,75	39 932 455,97			
I. Zapasy	28 127 103,45	21 595 339,79			
1. Materiały	0,00	-			
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	-			
3. Produkty gotowe	0,00	-			

BILANS

(zł)

ESOTIQ & HENDERSON S.A.

AKTYWA	31.12.2013	31.12.2012	PASYWA	31.12.2013	31.12.2012
4. Towary	27 720 599,39	21 595 339,79	III. Zobowiązania krótkoterminowe	30 627 321,50	21 432 458,03
5. Zaliczki na dostawy	406 504,06	-			
II. Należności krótkoterminowe	13 592 737,52	15 889 159,32	1. Wobec jednostek powiązanych	526 103,32	656 604,02
1. Należności od jednostek powiązanych	3 028 343,50	-	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	526 103,32	323 871,15
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	528 343,50	-	- do 12 miesięcy	526 103,32	323 871,15
- do 12 miesięcy	528 343,50	-	- powyżej 12 miesięcy	-	-
- powyżej 12 miesięcy	0,00	-	b) inne	-	332 732,87
b) inne	2 500 000,00	-	2. Wobec pozostałych jednostek	30 064 331,70	20 758 236,21
2. Należności od pozostałych jednostek	10 564 394,02	15 889 159,32	a) kredyty i pożyczki	9 544 151,71	6 624 616,87
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	8 312 331,34	14 807 982,87	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
- do 12 miesięcy	8 312 331,34	14 807 982,87	c) inne zobowiązania finansowe	1 703 068,61	281 708,56
- powyżej 12 miesięcy	0,00	-	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	12 579 127,15	7 652 876,71
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	797 365,13	616 043,05	- do 12 miesięcy	12 579 127,15	7 652 876,71
c) inne	1 454 697,55	465 133,40	- powyżej 12 miesięcy	-	-
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	-	e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe	4 339 634,51	2 053 636,23	f) zobowiązania wekslowe	-	-
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 339 634,51	2 053 636,23	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 283 845,91	1 733 477,32
a) w jednostkach powiązanych	0,00	-	h) z tytułu wynagrodzeń	130 758,80	105 842,93
- udziały lub akcje	0,00	-	i) inne	3 823 379,52	4 359 713,82
- inne papiery wartościowe	0,00	-	3. Fundusze specjalne	36 886,48	17 617,80
- udzielone pożyczki	0,00	-	- ZFŚS	36 886,48	17 617,80
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	-	- ZFRON	-	-
b) w pozostałych jednostkach	608 680,55	684 410,41	IV. Rozliczenia międzyokresowe	745 223,73	52 846,63
- udziały lub akcje	0,00	-	1. Ujemna wartość firmy	-	-
- inne papiery wartościowe	0,00	-	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	745 223,73	52 846,63
- udzielone pożyczki	608 680,55	684 410,41	- długoterminowe	448 548,93	36 046,63
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	-	- krótkoterminowe	296 674,80	16 800,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	3 730 953,96	1 369 225,82			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 730 953,96	1 369 225,82			
- inne środki pieniężne	0,00	-			
- inne aktywa pieniężne	0,00	-			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	-			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	75 097,27	394 320,63			
Aktywa razem	68 339 740,78	55 058 535,98	Pasywa razem	68 339 740,78	55 058 535,98

02.06.2014

Data

Data

ESOTIQ & HENDERSON S.A.
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)	01.01.2013- 31.12.2013	01.01.2012- 31.12.2012
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	89 851 063,15	96 751 403,22
- <i>od jednostek powiązanych</i>	958 120,79	201 631,09
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 016 890,02	5 628 855,70
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	50 618,21	(21 058,20)
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	87 783 554,92	91 143 605,72
B. Koszty działalności operacyjnej	85 140 388,63	90 746 560,26
I. Amortyzacja	1 246 089,65	689 464,38
II. Zużycie materiałów i energii	1 050 339,59	1 107 568,29
III. Usługi obce	40 070 189,53	36 737 556,92
IV. Podatki i opłaty, w tym:	105 116,39	105 156,43
- podatek akcyzowy		
V. Wynagrodzenia	2 002 651,68	1 757 204,53
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	401 359,37	359 478,26
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 846 997,97	4 013 485,72
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	37 417 644,45	45 976 645,73
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	4 710 674,52	6 004 842,96
D. Pozostałe przychody operacyjne	972 852,19	798 771,46
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	4 531,50	26 286,25
II. Dotacje	24 102,90	-
III. Inne przychody operacyjne	944 217,79	772 485,21
E. Pozostałe koszty operacyjne	786 682,22	1 106 861,49
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	270 000,00	425 000,00
III. Inne koszty operacyjne	516 682,22	681 861,49
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	4 896 844,49	5 696 752,93
G. Przychody finansowe	454 403,71	137 635,70
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	592,24
- <i>od jednostek powiązanych</i>		
II. Odsetki, w tym:	71 686,84	61 232,16

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)	01.01.2013- 31.12.2013	01.01.2012- 31.12.2012
- <i>od jednostek powiązanych</i>	3 517,81	34 410,41
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V. Inne	382 716,87	75 811,30
H. Koszty finansowe	998 895,26	808 453,89
I. Odsetki, w tym:	998 895,26	808 453,89
- <i>dla jednostek powiązanych</i>	1 560,34	12 732,87
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV. Inne	-	-
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	4 352 352,94	5 025 934,74
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	4 352 352,94	5 025 934,74
L. Podatek dochodowy	839 336,00	1 013 498,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	3 513 016,94	4 012 436,74

02.06.2014

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

Treść	01.01.2013- 31.12.2013	01.01.2012- 31.12.2012
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	3 513 016,94	4 012 436,74
II. Korekty razem	2 213 884,21	(5 641 793,37)
1. Amortyzacja	1 246 089,65	689 464,38
2. Zyski (straty/) z tytułu różnic kursowych	238 102,01	55 377,53
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	630 620,35	585 350,60
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(4 531,50)	(26 286,25)
5. Zmiana stanu rezerw	466 389,79	(638 549,90)
6. Zmiana stanu zapasów	(6 531 763,66)	3 591 220,51
7. Zmiana stanu należności	(553 578,20)	(1 884 826,69)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	5 709 989,31	(9 133 410,03)
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 012 566,46	1 119 866,48
10. Inne korekty	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	5 726 901,15	(1 629 356,63)
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	847 138,98	1 263 824,76
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	109 121,17	190 666,50
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	503 517,81	573 158,26
a) w jednostkach powiązanych	503 517,81	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	234 500,00	500 000,00
II. Wydatki	(9 853 460,81)	(7 633 115,42)
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	(6 230 160,81)	(4 611 856,42)
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	(3 123 300,00)	(1 521 259,00)
a) w jednostkach powiązanych	(3 103 500,00)	(1 520 929,00)

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

Treść	01.01.2013- 31.12.2013	01.01.2012- 31.12.2012
b) w pozostałych jednostkach	(19 800,00)	(330,00)
– nabycie aktywów finansowych	(19 800,00)	(330,00)
– udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne	(500 000,00)	(1 500 000,00)
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	(9 006 321,83)	(6 369 290,66)
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	14 688 323,57	9 613 989,83
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 250,00	4 490 400,00
2. Kredyty i pożyczki	13 543 132,91	5 123 589,83
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	1 143 940,66	
II. Wydatki	(9 047 174,75)	(9 126 758,25)
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	(8 031 983,19)	(8 333 349,82)
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	(285 446,62)	(178 910,72)
8. Odsetki	(729 744,94)	(614 497,71)
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	5 641 148,82	487 231,58
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	2 361 728,14	(7 511 415,71)
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	2 361 728,14	(7 511 415,71)
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 369 225,82	8 880 641,53
G. Środki pieniężne na koniec okresu	3 730 953,96	1 369 225,82
– o ograniczonej możliwości dysponowania		

02.06.2014

.....

.....

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

	01.01.2013-31.12.2013	01.01.2012-31.12.2012
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	27 476 968,89	18 974 132,15
– korekty błędów podstawowych		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	27 476 968,89	18 974 132,15
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	175 400,00	160 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	15 400,00
a) zwiększenie (z tytułu)	-	15 400,00
– wydania udziałów (emisji akcji)		15 400,00
– dopłat do kapitału		
–		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
– umorzenia udziałów (akcji)		
–		
–		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	175 400,00	175 400,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
–		
–		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
–		
–		
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	23 289 132,15	14 777 684,00
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	4 012 436,74	8 511 448,15
a) zwiększenie (z tytułu)	4 012 436,74	8 511 448,15
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej		4 475 000,00
– z podziału zysku (ustawowo)		
– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	4 012 436,74	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	27 301 568,89	23 289 132,15
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	1 250,00	-
w tym z dopłat wspólników		

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	01.01.2013-31.12.2013	01.01.2012-31.12.2012
w tym należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	1 250,00	-
– w tym z tytułu dopłat wspólników		
– należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)		
– wpłaty na poczet nie zarejestrowanego podwyższenia kapitału podstawowego	1 250,00	
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	1 250,00	
w tym z dopłat wspólników		
w tym należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)	-	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	4 012 436,74	4 036 448,15
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	4 012 436,74	4 036 448,15
– korekty błędów podstawowych		
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 012 436,74	4 036 448,15
a) zwiększenie (z tytułu)		
–		
–		
b) zmniejszenie (z tytułu)	(4 012 436,74)	(4 036 448,15)
– podział zysku (na kapitał zapasowy)	(4 012 436,74)	(4 036 448,15)
– wypłata dywidendy		
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,(-)	-	
– korekty błędów podstawowych		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
– 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	3 513 016,94	4 012 436,74
a) zysk netto	3 513 016,94	4 012 436,74
b) strata netto (-)		
c) odpisy z zysku(-)		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	30 991 235,83	27 476 968,89
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	30 991 235,83	27 476 968,89

.....

02.06.2014

.....

Data

Podpis kierownika jednostki

ESOTIQ & HENDERSON S.A.

Nota 31 Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

Pozycja A.II.1. Amortyzacja	01.01.2013-31.12.2013
Wartości niematerialnych i prawnych	
Środków trwałych	1 246 089,65
.....	
Razem	1 246 089,65

Pozycja A.II.2. Zyski i straty z tytułu różnic kursowych	01.01.2013-31.12.2013
różnice kursowe instrumenty	-55 377,53
różnice kursowe pożyczka	
różnice kursowe kredyt	
różnice kursowe instrumenty	293 479,54
Razem	238 102,01

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	01.01.2013-31.12.2013
odsetki od leasingu	35 367,49
odsetki od kredytów i pożyczek zarachowane	1 560,34
odsetki od kredytu	655 980,47
dywidenda	
odsetki od pożyczki udzielonej zapłacone	
odsetki od pożyczki udzielonej zapłacone	-3 517,81
odsetki od pożyczki udzielonej zarachowane	-58 770,14
Razem odsetki	630 620,35

Pozycja A.II.4. Zysk (strata z działalności inwestycyjnej)	01.01.2013-31.12.2013
przychód ze sprzedaży środków trwałych	-109 121,17
wartość netto niefinansowych aktywów trwałych	104 589,67
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	
koszt własny sprzedaży aktywów finansowych	
Razem	-4 531,50

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	01.01.2013-31.12.2013
Stan rezerw na początek roku (-)	-505 671,21
Stan rezerw na koniec roku	972 061,00
Razem	466 389,79

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	01.01.2013-31.12.2013
Stan zapasów na koniec roku (+)	21 595 339,79
Stan zapasów na koniec roku (-)	-28 127 103,45
Razem	-6 531 763,66

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	01.01.2013-31.12.2013
Stan bilansowy należności długoterminowych na początek roku	
Stan bilansowy należności długoterminowych na koniec roku (-)	-
Stan bilansowy należności krótkoterminowych na początek roku	15 889 159,32
Stan bilansowy należności krótkoterminowych na koniec roku (-)	-13 592 737,52
kompensata	-5 500 000,00
Stan bilansowy należności inwestycyjnych na początek roku (-)	-350 000,00
Stan bilansowy należności inwestycyjnych na koniec roku(+)	3 000 000,00
Razem zmiana stanu należności	-553 578,20

Nota 31 Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	01.01.2013-31.12.2013
Stan zobowiązań krótkoterminowych na początek roku (-)	-21 432 458,03
Stan zobowiązań krótkoterminowych na koniec roku	30 627 321,50
kompensata	
Stan zobowiązań długoterminowych na początek roku (-)	-5 590 591,22
Stan zobowiązań długoterminowych na koniec roku	5 003 898,72
Stan zobowiązań finansowych na początek roku (+)	487 462,18
Stan zobowiązań finansowych na koniec roku (-)	-1 924 446,22
Stan zobowiązań inwestycyjnych na początek roku (+)	7 822 244,92
Stan zobowiązań inwestycyjnych na koniec roku (-)	-3 809 129,46
Stan krótkoterminowych kredytów bankowych i pożyczek na początek roku (+)	6 957 349,74
Stan krótkoterminowych kredytów bankowych i pożyczek na koniec roku (-)	-9 544 151,71
Stan długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek na początek roku (+)	1 895 010,00
Stan długoterminowych kredytów bankowych i pożyczek na koniec roku (-)	-4 782 521,11
Zmiana stanu zobowiązań	5 709 989,31

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	01.01.2013-31.12.2013
Stan długookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na początek roku	146 037,00
Stan długookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na koniec roku (-)	- 145 071,00
Stan krótkoterminowych rozliczeń krótkoterminowych (aktywa) na początek roku	394 320,63
Stan krótkoterminowych rozliczeń krótkoterminowych (aktywa) na koniec roku (-)	-75 097,27
Stan długoterminowych rozliczeń międzyokresowych (pasywa) na początek roku (-)	-36 046,63
Stan długoterminowych rozliczeń międzyokresowych (pasywa) na koniec roku	448 548,93
Stan krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych (pasywa) na początek roku(-)	-16 800,00
Stan krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych (pasywa) na koniec roku	296 674,80
Razem	1 012 566,46

Pozycja A. II. 10. Inne korekty	01.01.2013-31.12.2013
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	01.01.2013-31.12.2013
Zbycie rzeczowych aktywów trwałych	109 121,17
Razem	109 121,17

Pozycja B.I.2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	01.01.2013-31.12.2013
Wpływy ze sprzedaży składników zaliczanych do inwestycji	
Pozycja B.I.2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	01.01.2013-31.12.2013
Razem	-

Pozycja B. I. 3. Wpływy z aktywów finansowych	01.01.2013-31.12.2013
dywidenda	
splata pożyczki	
zbycie udziałów	
Razem	-

Nota 31 Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

Pozycja B. I. 4. Inne wpływy inwestycyjne	01.01.2013-31.12.2013
pożyczka henderson	134 500,00
pożyczka emd	500 000,00
odsetki	3 517,81
inne wpływy inwestycyjne	100 000,00
Razem	738 017,81

Pozycja B.II.1.Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	01.01.2013-31.12.2013
zakup środków trwałych	-1 206 360,39
zakup wnip	-6 614 132,08
kompensata	5 500 000,00
inne wydatki inwestycyjne	-236 940,87
leasing	340 387,99
Stan zobowiązań inwestycyjnych na początek roku (+)	-7 822 244,92
Stan zobowiązań inwestycyjnych na koniec roku (-)	3 809 129,46
Razem	-6 230 160,81

Pozycja B.II.2.Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	01.01.2013-31.12.2013
Razem	-

Pozycja B.II.3.Wydatki na aktywa finansowe	01.01.2013-31.12.2013
na kapitał	-2 500 000,00
udzielone pożyczki	-500 000,00
zakup udziałów	-103 500,00
zakup udziałów	-19 800,00
Razem	-3 123 300,00

Pozycja B. II. 4. Inne wydatki inwestycyjne	01.01.2013-31.12.2013
udzielone pożyczki	
Pozostałe	-500 000,00
Razem	-500 000,00

Pozycja C. I. 4. Inne wpływy finansowe	01.01.2013-31.12.2013
emisja akcji	1 250,00
kredyt	4 000 000,00
kredyt	6 567 228,44
kredyt	2 975 904,47
faktoring	1 143 940,66
Razem	14 688 323,57

Pozycja C. II. 9. Inne wydatki finansowe	01.01.2013-31.12.2013
4.splata pożyczki i kredytu	-3 908 393,36
4.splata pożyczki i kredytu	-4 123 589,83
8. zapłacone odsetki	-691 347,96
6. splaty leasingów	-285 446,62
8.odsetki bankowe z ubiegłego roku	-24 103,57
8.odsetki	-14 293,41
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 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 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

ESOTIQ & HENDERSON S.A.

Nota 1 Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w okresie

01.01.2013-31.12.2013

	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			150 000,00		11 337 080,00		11 487 080,00
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	6 635 238,16	-	6 635 238,16
– nabycie					6 614 132,08		6 614 132,08
– przemieszczenie wewnętrzne					21 106,08	(21 106,08)	-
– inne						21 106,08	21 106,08
Zmniejszenia (-)	-	-	-	-	-	-	-
– likwidacja							-
– aktualizacja wartości							-
– sprzedaż							-
– przemieszczenie wewnętrzne							-
– inne							-
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	150 000,00	-	17 972 318,16	-	18 122 318,16
Umorzenia na początek okresu			12 500,00		282 459,05		294 959,05
amortyzacja bieżąca - zwiększenia			15 000,00		561 143,75		576 143,75
zmniejszenia umorzenia z tytułu:(-)	-	-	-	-	-	-	-
– likwidacja							-
– sprzedaż							-
– przemieszczenie wewnętrzne							-
– inne							-
Umorzenie na koniec okresu	-	-	27 500,00	-	843 602,80	-	871 102,80
Wartość księgowa netto na początek okresu	-	-	137 500,00	-	11 054 620,95	-	11 192 120,95
Odpis aktualizujący na początek okresu							-
Wartość netto na początek okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	-	-	137 500,00	-	11 054 620,95	-	11 192 120,95
Wartość księgowa netto na koniec okresu	-	-	122 500,00	-	17 128 715,36	-	17 251 215,36
Odpis aktualizujący na koniec okresu							-
Wartość netto na koniec okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	-	-	122 500,00	-	17 128 715,36	-	17 251 215,36
	-	-	18,33	-	4,69	-	4,81

Komentarz:

--

ESOTIQ & HENDERSON S.A.

Nota 2 Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych w okresie 01.01.2013-31.12.2013

	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	1 182 011,80	287 209,70	1 165 546,24	58 526,10	-	2 987 000,37
Zwiększenia, w tym:	-	361 735,64	644 223,00	2 036,76	206 864,99	102 745,12	-	1 317 605,51
– nabycie		353 235,64	644 223,00	2 036,76	206 864,99	132 351,20		1 338 711,59
– przemieszczenie wewnętrzne						(21 106,08)		(21 106,08)
– inne		8 500,00				(8 500,00)		-
Zmniejszenia, w tym:(-)	-	-	-	-	-	-	-	-
– likwidacja								-
– aktualizacja wartości								-
– sprzedaż								-
– przemieszczenie wewnętrzne								-
– inne								-
Wartość brutto na koniec okresu	-	655 442,17	1 826 234,80	289 246,46	1 372 411,23	161 271,22	-	4 304 605,88
Umorzenie na początek okresu		49 703,45	264 392,08	77 503,36	426 708,42	-		818 307,31
Umorzenia bieżące - zwiększenia		86 521,13	271 034,85	57 917,19	254 472,73			669 945,90
Zmniejszenia, w tym:(-)	-	-	-	-	-	-	-	-
– likwidacja								-
– sprzedaż								-
– przemieszczenie wewnętrzne								-
– inne								-
Umorzenie na koniec okresu	-	136 224,58	535 426,93	135 420,55	681 181,15	-	-	1 488 253,21
Wartość księgowa netto na początek okresu	-	244 003,08	917 619,72	209 706,34	738 837,82	58 526,10	-	2 168 693,06
Odpis aktualizujący na początek okresu								-
Wartość netto na początek okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	-	244 003,08	917 619,72	209 706,34	738 837,82	58 526,10	-	2 168 693,06
Wartość księgowa netto na koniec okresu	-	519 217,59	1 290 807,87	153 825,91	691 230,08	161 271,22	-	2 816 352,67
Odpis aktualizujący na koniec okresu								-
Wartość netto na koniec okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	-	519 217,59	1 290 807,87	153 825,91	691 230,08	161 271,22	-	2 816 352,67
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	-	20,78	29,32	46,82	49,63	-	-	34,57

Komentarz:

--

Nota 3 Zmiany w inwestycjach długoterminowych w okresie

01.01.2013-31.12.2013

	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			1 619 229,00	1 588 439,00	1 588 439,00					30 790,00	30 790,00				1 619 229,00
Odpisy aktualizujące wartość na początek okresu			-	-						-					-
Stan na początek 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
Zwiększenia w tym:	-	-	373 300,00	353 500,00	353 500,00	-	-	-	-	19 800,00	19 800,00	-	-	-	373 300,00
- nabycie			373 300,00	353 500,00	353 500,00					19 800,00	19 800,00				373 300,00
- korekty aktualizujące wartość			-	-						-					-
- przemieszczenie wewnętrzne			-	-						-					-
Zmniejszenia(-)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- sprzedaż			-	-						-					-
- korekty aktualizujące wartość			-	-						-					-
- przemieszczenie wewnętrzne			-	-						-					-
Stan na koniec okresu wg ceny nabycia	-	-	1 992 529,00	1 941 939,00	1 941 939,00	-	-	-	-	50 590,00	50 590,00	-	-	-	1 992 529,00
Odpisy aktualizujące wartość na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Stan na koniec okresu - wartość bilansowa	-	-	1 992 529,00	1 941 939,00	1 941 939,00	-	-	-	-	50 590,00	50 590,00	-	-	-	1 992 529,00

Komentarz:

--

Nota 4 Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

	01.01.2013- 31.12.2013	01.01.2012- 31.12.2012
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 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	527 087,80
2. Wartość bieżąca opłat leasingowych płatnych w każdym z poniższych	487 026,02
- 1 roku,	265 648,41
- powyżej roku	221 377,61
- 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	01.01.2013- 31.12.2013	01.01.2012- 31.12.2012
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 31.12.2013

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
		zwykłe	uprzywilejowane	inne					
1.	Dictador Global Limited		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 31.12.2013

Lp.	Nazwa udziałowca	Liczba udziałów danego rodzaju			Wartość nominalna udziałów	Udział % w kapitale	Ilość głosów	Udział % w głosach	data objęcia udziałów
		zwykłe	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

	01.01.2013- 31.12.2013	01.01.2012- 31.12.2012
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 przeliczenie 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

	01.01.2013- 31.12.2013	01.01.2012- 31.12.2012
ZYSK / STRATA NETTO	3 513 016,94	4 012 436,74
kapitał zapasowy	3 513 016,94	4 012 436,74

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	460 053,00	927 061,00		460 053,00	927 061,00
2. Na świadczenia pracownicze, w tym:	45 618,21	45 000,00	–	45 618,21	45 000,00
a) długoterminowa					–
b) krótkoterminowa	45 618,21	45 000,00		45 618,21	45 000,00
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	–	–	–	–	–
a) długoterminowe, w tym:		–	–	–	–
– ...					–
b) krótkoterminowa, w tym:		–	–	–	–
– na korektę sprzedaży					–
– ...					
Razem	505 671,21	972 061,00	–	505 671,21	972 061,00

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	338 168,08	200 000,00		300 000,00	238 168,08
Należności krótkoterminowe	200 000,00	70 000,00			270 000,00
Inne krótkoterminowe aktywa finansowe					–
Razem	538 168,08	270 000,00	–	300 000,00	508 168,08

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		5 590 591,22	1 895 010,00		205 753,62	3 489 827,60	5 590 591,22
koniec okresu		5 003 898,72	4 782 521,11		221 377,61		5 003 898,72
<i>powyżej 3 lat do 5 lat</i>							
początek okresu		–					–
koniec okresu		–					–
ponad 5 lat							
początek okresu		–					–
koniec okresu		–					–
Razem							
początek okresu	–	5 590 591,22	1 895 010,00	–	205 753,62	3 489 827,60	5 590 591,22
koniec okresu	–	5 003 898,72	4 782 521,11	–	221 377,61	–	5 003 898,72

Komentarz:

--

Nota ESOTIQ & HENDERSON S.A.

Nota 13 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	01.01.2013- 31.12.2013	01.01.2012- 31.12.2012
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	145 071,00	146 037,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	145 071,00	146 037,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	-	-
-		
-		
-		
-		
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:	75 097,27	394 320,63
- umowy reklamowe		247 734,88
- koszty przyszłych okresów	74 329,00	140 165,29
- ubezpieczenia	542,75	5 602,50
- odsetki d leasingu	225,52	817,96
-		
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:	745 223,73	52 846,63
1. Ujemna wartość firmy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	745 223,73	52 846,63
a) długoterminowe, w tym:	448 548,93	36 046,63
- ulga na zakup drukarek fiskalnych	19 246,63	36 046,63
- dotacja do środków trwałych	429 302,30	
-		
b) krótkoterminowe, w tym:	296 674,80	16 800,00
- ulga na zakup drukarek fiskalnych	16 800,00	16 800,00
- dotacja do środków trwałych	279 874,80	
-		
-		
-		

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 ustalane 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 zastaw na znaku towarowym		6 500 000,00
Razem	–	28 190 089,00

Komentarz:

--

Nota 15 Zobowiązania warunkowe

	31.12.2013	31.12.2012
1. Gwarancje	2 060 855,81	2 060 855,81
– w tym wobec jednostek powiązanych		
2. Poręczenia (także wekslowe)	4 000 000,00	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	6 060 855,81

Komentarz:

--

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

	01.01.2013- 31.12.2013	01.01.2012- 31.12.2012
1. Sprzedaż usług	2 016 890,02	5 628 855,70
2. Sprzedaż materiałów		
3. Sprzedaż towarów	87 783 554,92	91 143 605,72
4. Sprzedaż produktów		
5. Inne przychody ze sprzedaży		
RAZEM	89 800 444,94	96 772 461,42
w tym:		
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	83 691 924,26	82 998 123,45
Sprzedaż eksportowa	6 108 520,68	13 774 337,97

Komentarz:

--

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

	01.01.2013- 31.12.2013	01.01.2012- 31.12.2012
Przychody ze sprzedaży towarów	87 783 554,92	91 143 605,72
Przychody ze sprzedaży usług	2 016 890,02	5 628 855,70
Przychody ze sprzedaży wyrobów i produktów	-	
Przychody ze sprzedaży		
RAZEM	89 800 444,94	96 772 461,42

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	238 168,08
RAZEM	238 168,08

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**

	01.01.2012- 31.12.2012
ZYSK / STRATA brutto	4 352 352,94
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	1 535 954,18
– odpisy na należności	70 000,00
– odpisy na towary	200 000,00
– przedawnione należności	
– amortyzacja nskup	440 270,73
- odsetki od leasingu	35 367,49
– odsetki na rzecz budżetu	446,48
- wartość netto sprzedanych śr.trwałych	
– odsetki nskup	531,23
– PFRON	41 748,77
– reprezentacja	60 759,07
– niezrealizowane różnice kursowe	603 521,17
– nie zapłacony zus	60 442,71
– inne koszty (n.k.u.p.)	22 266,53
wynagrodzenia	
delegacja	
pozostałe koszty	600,00
rezerwa na urlopy	
Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych	2 737 252,52
– raty leasingowe	306 827,17
- odsetki	36 836,44
– zapłacony zus za 2012	52 047,21
- amortyzacja podatkowa	2 341 541,70
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	1 196 515,38
– naliczone odszkodowania	
– dotacja	23 322,90
– rozwiązanie odpisy	316 801,00
– niezrealizowane różnice kursowe	747 003,13
– rozwiązany odpis na urlopy	50 618,21
– zasądzone odsetki budżetowe	
– przedawnione zobowiązania	
– naliczone odsetki	58 770,14
– naliczone odsetki	
Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych	-
– zapłacone odsetki od pożyczki	
– zapłacone odsetki	
– ...	
straty z lat poprzednich	
Podstawa opodatkowania	1 954 539,22
Podatek dochodowy bieżący 19%	371 362,00
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego 19%	966,00
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczonego 19 %	(467 008,00)
Pozostałe zmiany podatku dochodowego (+/-)	
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	839 336,00

Nota 22 Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, 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	
2. Zwiększenia	145 071,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	145 071,00
– odpis aktualizujący na towary	45 250,00
– rezerwa na koszty	3 800,00
– nie zapłacony zus	11 484,00
– rezerwa na urlopy	8 550,00
– różnice kursowe	70 689,00
– Rzeczowe aktywa trwałe (nadwyżka amortyzacji bilansowej nad podatkową)	5 298,00
– odsetki	-
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	146 037,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z	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 (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:	145 071,00
a) odniesionych na wynik finansowy	145 071,00
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:	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	
2. Zwiększenia	927 061,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	927 061,00
amortyzacja	799 599,00
odsetki	17 704,00
różnice kursowe	105 600,00
leasing	4 158,00
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	460 053,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	460 053,00
amortyzacja	409 536,00
różnice kursowe	6 538,00
odsetki	43 979,00
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:	927 061,00
a) odniesionej na wynik finansowy	927 061,00
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	106 456,60	-	106 456,60	20 226,00	
Rzeczowe aktywa trwałe (nadwyżka amortyzacji bilansowej nad podatkową)	27 885,70		27 885,70	5 298,00	
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	78 468,50		78 468,50	14 909,00	
środki pieniężne(ujemne różnice kursowe niezrealizowane)	102,40		102,40	19,00	
instrumenty finansowe (ujemne różnice kursowe niezrealizowane)			-	-	
.....			-	-	
Różnice ujemne - pasywa	657 082,33	-	657 082,33	124 845,00	
Pożyczki (naliczone odsetki od pożyczek)			-	-	
Zapasy (odpis aktualizujący na zapasy)	238 160,08		238 160,08	45 250,00	
Zobowiązanie z tytułu leasingu finansowego			-	-	
Naliczone i zarachowane odsetki od kredytów i pożyczek			-	-	
środki pieniężne(ujemne różnice kursowe niezrealizowane)	293 479,54		293 479,54	55 761,00	
Rezerwa na koszty	20 000,00		20 000,00	3 800,00	
Rezerwa na odprawy emerytalno - rentowe			-	-	
Rezerwa na niewykorzystane urlopy	45 000,00		45 000,00	8 550,00	
Rezerwa na premie dla Zarządu			-	-	
Nie zapłacony ZUS od wynagrodzeń	60 442,71		60 442,71	11 484,00	
Nie wypłacone na dzień bilansowy wynagrodzenia (um. zlecenia, dzieło)			-	-	
.....					
.....			-	-	
Różnice ujemne - pozostałe	-	-	-	-	
Strata podatkowa (-)	-	-	-	-	
.....					
RAZEM	763 538,93	-	763 538,93	145 071,00	X
Odpis aktualizujący aktywa					
Wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego po uwzględnieniu odpisu aktualizującego				145 071,00	

Komentarz

--

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	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Termin rozliczenia
	księgowa	podatkowa	dodatnia		
Różnice dodatnie - aktywa	4 879 264,05	-	4 879 264,05	927 061,00	
Rzeczowe aktywa trwałe (nadwyżka amortyzacji podatkowej nad bilansową)	392 245,17		392 245,17	74 527,00	
odsetki od pożyczek	93 180,55		93 180,55	17 704,00	
Rzeczowe aktywa trwałe (nadwyżka amortyzacji podatkowej nad bilansową)	3 816 166,53		3 816 166,53	725 072,00	
dodatnie różnice kursowe niezrealizowane	127 339,58		127 339,58	24 195,00	
środki pieniężne (dodatnie różnice kursowe niezrealizowane)	428 447,68		428 447,68	81 405,00	
Rzeczowe aktywa trwałe leasing	21 884,54		21 884,54	4 158,00	
.....			-	-	
Różnice dodatnie - pasywa	-	-	-	-	
Zobowiązania (dodatnie różnice kursowe z wyceny zobowiązań)			-	-	
.....			-	-	
.....			-	-	
.....			-	-	
środki pieniężne (dodatnie różnice kursowe niezrealizowane)			-	-	X
Rzeczowe aktywa trwałe (leasing finansowy)			-	-	
RAZEM	4 879 264,05	-	4 879 264,05	927 061,00	

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
	Wartość				
	księgowa	podatkowa	ujemna		
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
	Wartość				
	księgowa	podatkowa	dotatnia		
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

	01.01.2013- 31.12.2013	01.01.2012- 31.12.2012
A. Koszty wg rodzajów	47 722 744,18	44 769 914,53
1. Amortyzacja	1 246 089,65	689 464,38
2. Zużycie materiałów i energii	1 050 339,59	1 107 568,29
3. Usługi obce	40 070 189,53	36 737 556,92
4. Podatki i opłaty, w tym:	105 116,39	105 156,43
– podatek akcyzowy	-	-
5. Wynagrodzenia	2 002 651,68	1 757 204,53
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	401 359,37	359 478,26
7. Pozostałe koszty rodzajowe	2 846 997,97	4 013 485,72
B. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		

Komentarz:

--

Nota 27 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie

	31.12.2013	31.12.2012
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

	01.01.2013- 31.12.2013	Plan
Nakłady na niefinansowe aktywa trwale, w tym:	7 952 843,67	2 500 000,00
– na ochronę środowiska		
– na		

ESOTIQ & HENDERSON S.A.

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

	01.01.2013- 31.12.2013	01.01.2012- 31.12.2012
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-3,012 1EUR-4,1472

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

	01.01.2013- 31.12.2013	01.01.2012- 31.12.2012
Ogółem, z tego:	48	40
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	48	40
– 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

	01.01.2013- 31.12.2013	01.01.2012- 31.12.2012
Wynagrodzenie Zarządu	34 000,00	84 000,00
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	15 500,00	3 000,00
Wynagrodzenie Prokurentów	150 000,00	55 000,00

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 powiązanymi

w okresie : 01.01.2013-31.12.2013

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.	304 924,81	648 995,98		3 517,81		957 438,60
						0,00
						0,00
						0,00
RAZEM	309 124,81	648 995,98	0,00	3 517,81	0,00	961 638,60

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.			6 765 953,21					6 765 953,21
EVA MINGE DESIGN SP. Z O.O.		574 722,14	311 570,51					886 292,65
								0,00
								0,00
								0,00
								0,00
RAZEM	0,00	574 722,14	7 077 523,72	0,00	0,00	0,00	0,00	7 652 245,86

NALEŻNOŚCI (wg jednostek powiązanych)	Należności z tytułu dostaw, robót i usług	Pozostałe należności	Należności długoterminowe	Krótkoterminowe aktywa finansowe	RAZEM
LUMA SP.Z O.O.	430,50				430,50
EVA MINGE DESIGN SP. Z O.O.	527 913,00	2 500 000,00			3 027 913,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
RAZEM	528 343,50	2 500 000,00	0,00	0,00	3 028 343,50

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.	428 636,32				428 636,32
EVA MINGE DESIGN SP. Z O.O.	97 467,00				97 467,00
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
RAZEM	526 103,32	0,00	0,00	0,00	526 103,32

Pozostałe transakcje z podmiotami powiązanymi	zakup środków trwałych	opłaty leasingowe	towary na magazynie	zakup towaru	RAZEM
EMD sp.z o.o.				406 504,06	406 504,06
					0,00
					0,00
					0,00
					0,00
RAZEM	0,00	0,00	0,00	406 504,06	406 504,06

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%	90 590,26
2	EVA MINGE DESIGN SP. Z O.O.	KATOWICE	25,71%	100%	(325 501,98)
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 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

01.01.2013-31.12.2013

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 powiązanymi

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

Tytuł	Kwota
a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,	12 000,00
b) inne usługi poświadczające,	16 000,00
c) usługi doradztwa podatkowego,	
d) pozostałe usługi;	
Razem	28 000,00

Komentarz:

--