

TimberOne

Spółka Akcyjna

**ul. Bohaterów Monte Cassino 12
23-400 Biłgoraj**

**Sprawozdanie finansowe
za rok obrotowy 2011**

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1) Nazwa (firma) i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr.

TimberOne Spółka Akcyjna powstała w wyniku przekształcenia ECO-PELLETS Spółka z o.o. – Spółka Komandytowa, która zawiązana została aktem notarialnym w dniu 25 września 2007 roku nr rep. A 3605/2007. Na mocy aktu notarialnego z dnia 27 kwietnia 2010 roku nr rep. A 3925/2010 ECO-PELLETS Spółka z o.o. – Spółka Komandytowa przekształcona została w spółkę akcyjną pod firmą ECO-PELLETS Spółka Akcyjna. W tym samym dniu aktem notarialnym nr rep. A 3933/2010 uchwalono statut Spółki Akcyjnej, zawiązanie Spółki Akcyjnej i ustanowiono Zarząd i Radę Nadzorczą Spółki. W dniu 8 października 2010 roku aktem notarialnym nr rep. A 9960/2010 dokonano zmiany nazwy na TimberOne Spółka Akcyjna.

TimberOne Spółka Akcyjna jest wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Lublinie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, w dniu 30.07.2010 roku, pod numerem KRS 0000361970. Spółce nadano numer statystyczny REGON 060303350.

Siedziba Spółki mieści się pod adresem: ul. Bohaterów Monte Cassino 12, 23-400 Biłgoraj.

Spółka została powołana na czas nieoznaczony.

Głównym przedmiotem działalności Spółki jest produkcja wyrobów tartacznych.

2) Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem.

Sprawozdanie finansowe jednostki obejmuje okres od 01.01.2011 roku do 31.12.2011 roku. Przedstawione w sprawozdaniu finansowym dane porównawcze obejmują dane wynikające ze sprawozdania finansowego za okres od 30.07.2010 roku do 31.12.2010 roku, tj. pierwszy rok obrotowy działania Spółki Akcyjnej po przekształceniu.

3) Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

W okresie za który sporządzono sprawozdanie finansowe Spółka znajdowała się w fazie inwestycyjnej, nie prowadziła działalności produkcyjnej. Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie są znane zdarzenia i okoliczności które mogłyby wskazywać na zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności w okresie najbliższych 12 miesięcy.

4) Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2009 roku nr 152, poz. 1223, z późniejszymi zmianami).

Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym.

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

W sprawozdaniu finansowym Jednostka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Spółki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Przewidywany okres ekonomicznej użyteczności kształtuje się następująco:

- autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje: od 2 do 10 lat
- inne wartości niematerialne (programy handel, programy graficzne): od 4 do 5 lat.

Know-how wniesione jako wkład przez wspólnika nie jest amortyzowane do czasu uruchomienia procesów związanych z produkcją.

Środki trwałe wykazane w bilansie zostały wycenione w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonym o skumulowane umorzenie.

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów, są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Przewidywany okres ekonomicznej użyteczności kształtuje się następująco:

- budynki i budowle: od 20 do 50 lat,
- maszyny i urządzenia: od 5 do 18 lat,
- środki transportu: od 5 do 15 lat,
- pozostałe środki trwałe: od 5 do 15 lat

Metodę amortyzacji liniowej stosuje się do wszystkich środków trwałych o wartości początkowej wyższej niż 3.500 zł.

Niskocenne składniki majątkowe długotrwałego użytkowania o wartości do kwoty 3.500 zł zalicza się do materiałów i księguje się bezpośrednio w zużycie materiałów na wydzielonym koncie analitycznym.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3.500 zł są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Grunty stanowią grunty wniesione jako wkład do Spółki w wartości wynikającej z umowy Spółki – grunty nie podlegają umorzeniu.

Środki trwałe w budowie zostały wykazane w bilansie w wysokości rzeczywistych kosztów poniesionych na ich wytworzenie.

Leasing Spółka jest stroną umowy leasingowej, na podstawie której, przyjęła do odpłatnego używania lub pobierania pożytków obcy środek trwały – samochód ciężarowy HONDA ACCORD TOURER przez uzgodniony okres.

W związku z tym, że na mocy umowy leasingu następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w aktywach jako środek trwały i jednocześnie ujmowane jest zobowiązanie w kwocie zgodnej z harmonogramem określonym przez leasingodawcę. Koszty finansowe ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Środek trwały będący przedmiotem umowy leasingu finansowego jest amortyzowany w sposób określony dla własnych środków trwałych.

Udziały w jednostce podporządkowanej wycenia się w cenie nabycia, z uwzględnieniem odpisu z tytułu ewentualnej trwałej utraty wartości przez nie.

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Środki pieniężne w walucie polskiej wykazuje się w wartości nominalnej.

Środki pieniężne w walucie obcej wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez NBP.

Operacje gospodarcze wyrażone w walutach obcych ujmują się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia odpowiednio po kursie:

- 1) faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji - w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań,
- 2) średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu, o którym mowa w pkt 1, a także w przypadku pozostałych operacji.

Za kurs faktycznie zastosowany uważa się kurs banku, z którego usług Spółka korzysta, zaczerpnięty z pierwszej tabeli walutowej ogłoszonej danego dnia.

Do **rozchodu walut obcych z rachunku walutowego** stosuje się metodę FIFO.

Dla celów podatkowych przyjęto podatkową **metodę ustalania różnic kursowych**.

Różnice kursowe z wyceny bilansowej są stornowane pod datą 1 stycznia roku następnego.

Rozliczenia międzyokresowe Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych.

Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w statucie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym.

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

Podatek odroczony jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i zobowiązań a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Rezerwa na odroczony podatek dochodowy tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych.

Składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych i niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać ww. różnice i straty.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy na odroczony podatek dochodowy wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według uchwalonych do dnia bilansowego przepisów będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku oraz rezerwy na podatek odroczony są w bilansie prezentowane oddzielnie.

Zobowiązania, szczególnie wobec budżetu zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania finansowe z tytułu wyemitowanych obligacji zostały wycenione w kwocie wymagającej zapłaty, tj. w wartości nominalnej powiększonej o należne do dnia bilansowego odsetki.

Zobowiązania finansowe z tytułu otrzymanej pożyczki zostały wycenione w kwocie wymagającej zapłaty, tj. w wartości nominalnej powiększonej o należne do dnia bilansowego odsetki.

Data sporządzenia: 23.02.2012

Sporządził:



(Alina Przytuła biegły rewident)

WYBRODCA - Zespół Doradców Finansowo-Księgowych
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
20-011 Lublin, Al. J. Piłsudskiego 1A
REGON 1461946, NIP 712-015-02-56
tel. (081) 532-08-37

PREZES ZARZĄDU

Waldemar Wasiluk

CZŁONEK ZARZĄDU

Bartłomiej Krupa

Kierownik jednostki

TimberOne Spółka Akcyjna
ul. Boh. Monte Cassino 12, 23-400 Biłgoraj
tel./fax +48 84 686 46 95
NIP 018-208-20-36 REGON 060303350
KRS 0000361970
(1)

TimberOne Spółka Akcyjna

BILANS na dzień 31.12.2011 roku

Pozycja	Wyszczególnienie	31.12.2011	31.12.2010
1	2	3	4
AKTYWA			
A.	Aktywa trwałe	30 337 180,92	25 911 020,15
I.	Wartości niematerialne i prawne	7 035 952,00	7 045 540,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	7 035 952,00	7 045 540,00
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	21 890 832,98	18 150 370,48
1	Środki trwałe	9 883 508,91	6 239 708,22
	a) grunty	9 786 115,10	6 114 000,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	5 895,54	6 768,96
	c) urządzenia techniczne i maszyny	13 010,65	22 814,27
	d) środki transportu	74 566,26	93 604,46
	e) inne środki trwałe	3 921,36	2 520,53
2	Środki trwałe w budowie	11 091 949,07	10 995 287,26
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	915 375,00	915 375,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek		
IV.	Inwestycje długoterminowe	518 000,00	518 000,00
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
3	Długoterminowe aktywa finansowe	518 000,00	518 000,00
	a) w jednostkach powiązanych	518 000,00	518 000,00
	- udziały lub akcje	518 000,00	518 000,00
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe		
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	892 395,94	197 109,67
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	724 217,00	196 343,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	168 178,94	766,67
B.	Aktywa obrotowe	349 606,71	477 956,75
I.	Zapasy	4 100,00	0,00
1	Materiały		
2	Półprodukty i produkty w toku		

3	Produkty gotowe		
4	Towary		
5	Zaliczki na dostawy	4 100,00	
II.	Należności krótkoterminowe	128 372,84	198 689,96
1	Należności od jednostek powiązanych	13 749,40	6 074,20
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	5 074,20
	- do 12 miesięcy		5 074,20
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne	13 749,40	1 000,00
2	Należności od pozostałych jednostek	114 623,44	192 615,76
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	0,00	7 434,38
	- do 12 miesięcy		7 434,38
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułów budżetowych	76 047,67	179 785,90
	c) inne	38 575,77	5 395,48
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	5 450,86	218 862,83
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 450,86	218 862,83
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	5 450,86	218 862,83
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	5 450,86	218 862,83
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	211 683,01	60 403,96
	RAZEM AKTYWA	30 686 787,63	26 388 976,90

R
BK

BILANS na dzień 31.12.2011 roku

Pozycja	Wyszczególnienie	31.12.2011	31.12.2010
1	2	3	4
PASYWA			
A.	Kapitał (fundusz) własny	27 096 782,96	23 755 868,10
.	<i>Kapitał podstawowy</i>	<i>24 057 077,00</i>	<i>23 223 067,00</i>
II.	<i>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</i>		<i>-2 059 871,79</i>
II.	<i>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</i>		
IV.	<i>Kapitał (fundusz) zapasowy</i>	<i>7 384 552,46</i>	<i>4 623 979,36</i>
V.	<i>Kapitał z aktualizacji wyceny</i>		
VI.	<i>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</i>		
VII.	<i>Zysk (strata) z lat ubiegłych</i>	<i>-2 031 306,47</i>	<i>-884 430,85</i>
VIII.	<i>Zysk (strata) netto</i>	<i>-2 313 540,03</i>	<i>-1 146 875,62</i>
X.	<i>Opisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</i>		
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 590 004,67	2 633 108,80
.	<i>Rezerwy na zobowiązania</i>	<i>2 312,00</i>	<i>227 670,00</i>
i	<i>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	<i>2 312,00</i>	<i>890,00</i>
2	<i>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3	<i>Pozostałe rezerwy</i>	<i>0,00</i>	<i>226 780,00</i>
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	<i>0,00</i>	<i>226 780,00</i>
II.	Zobowiązania długoterminowe	1 925 795,80	47 136,23
	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>		
2	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	<i>1 925 795,80</i>	<i>47 136,23</i>
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	<i>1 904 398,90</i>	
	c) inne zobowiązania finansowe	<i>21 396,90</i>	<i>47 136,23</i>
	d) inne		
II.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 624 240,07	2 358 302,57
1	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	<i>33 737,67</i>	<i>42 135,68</i>
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	<i>12 122,49</i>	<i>2 696,59</i>
	- do 12 miesięcy	<i>12 122,49</i>	<i>2 696,59</i>
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne	<i>21 615,18</i>	<i>39 439,09</i>
	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	<i>1 590 502,40</i>	<i>2 316 166,89</i>
	a) kredyty i pożyczki	<i>100 260,27</i>	
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	<i>976 220,31</i>	<i>2 066 849,03</i>
	c) inne zobowiązania finansowe	<i>25 876,37</i>	<i>24 084,87</i>
	d) z tytułu dostaw i usług	<i>213 580,78</i>	<i>73 165,89</i>
	- do 12 miesięcy	<i>213 580,78</i>	<i>73 165,89</i>
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT za okres od 01.01.2011 roku do 31.12.2011 roku

Lp	Wyszczególnienie	od 01.01.2011 do 01.01.2011	od 30.07.2010 do 31.12.2010
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	0,00	0,00
	od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów w tym:	0,00	0,00
	od jednostek powiązanych		
I	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		
II	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	0,00	0,00
D	Koszty sprzedaży		
E	Koszty ogólnego zarządu	2 283 686,18	1 045 014,06
F	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (C-D-E)	-2 283 686,18	-1 045 014,06
G	Pozostałe przychody operacyjne	239 491,24	2 646,54
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II	Dotacje		
III	Inne przychody operacyjne	239 491,24	2 646,54
H	Pozostałe koszty operacyjne	389 423,00	227 256,93
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	354 008,00	
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	35 415,00	227 256,93
I	Zysk / strata z działalności operacyjnej (F + G H)	-2 433 617,94	-1 269 624,45
J	Przychody finansowe	879,31	6 299,55
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym - od jednostek powiązanych		
II	Odsetki, w tym - od jednostek powiązanych	879,31	6 299,55
III	Zysk ze zbycia inwestycji		
IV	Aktualizacja wartości inwestycji		
V	Inne		
K	Koszty finansowe	407 253,40	79 003,72
I	Odsetki, w tym - od jednostek powiązanych	265 561,22	67 989,88

II	Strata ze zbycia inwestycji		
III	Aktualizacja wartości inwestycji		
IV	Inne	141 692,18	11 013,84
L	Zysk/strata z działalności gospodarczej (I+J-K)	-2 839 992,03	-1 342 328,62
M	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I-M.II)	0,00	0,00
I	Zyski nadzwyczajne		
II	Straty nadzwyczajne		
N	Zysk / strata brutto (L+/-M)	-2 839 992,03	-1 342 328,62
O	Podatek dochodowy	-526 452,00	-195 453,00
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		
R	Zysk /strata netto (N-O-P)	-2 313 540,03	-1 146 875,62

Data sporządzenia: 23.02.2012

Sporządził



(Alina Przytuła, biegły rewident)

Kierownik jednostki

PREZES ZARZĄDU

Waldemar Wasiluk

CZŁONEK ZARZĄDU

Bartłomiej Krupa

DORADCA Zespół Doradców Finansowo-Księgowych
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
20-011 Lublin, Al. J. Piłsudskiego 1A
REGON 004161846, NIP 712-015-82-56
tel. (081) 532-20-11, fax (081) 532-08-27

TimberOne Spółka Akcyjna
ul. Boh. Monte Cassino 12, 23-400 Biłgoraj
tel./fax +48 84 686 46 95
NIP 918-208-20-36 REGON 060303350
KRS 0000361970
(1)

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH za okres od 01.01.2011 roku do 31.12.2011 roku
(metoda pośrednia)

Lp	Wyszczególnienie	od 01.01.2011 do 31.12.2011	od 30.07.2010 do 31.12.2010
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-2 313 540,03	-1 146 875,62
II.	Korekty razem :	229 395,53	171 659,44
1	Amortyzacja (+)	39 998,97	7 594,61
2	Zyski / straty z tytułu różnic kursowych(+/-)	-0,63	
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)(+/-)	263 403,64	66 849,03
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej (+/-)	354 008,00	
5	Zmiana stanu rezerw (+/-)	-225 358,00	227 670,00
6	Zmiana stanu zapasów (+/-)	-4 100,00	
7	Zmiana stanu należności (+/-)	70 317,12	483 851,25
8	Zmiana stanu zob. krótkotermin, z wyjątkiem pożyczek i kredytów (+/-)	540 034,95	-359 575,86
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (+/-)	-808 908,52	-254 729,59
10	Inne korekty (+/-)		
III.	<i>Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej (I + II)</i>	<i>-2 084 144,50</i>	<i>-975 216,18</i>
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	117 190,00	0,00
1	Zobycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	117 190,00	
2	Zobycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4	Inne wpływy inwestycyjne		
II	Wydatki	647 488,37	860 823,66
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	647 488,37	342 823,66
2	inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Na aktywe finansowe, w tym:		518 000,00
a)	w jednostkach powiązanych		518 000,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	<i>Środki pieniężne netto z działalności inwestycyjnej</i>	<i>-530 298,37</i>	<i>-860 823,66</i>
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	3 729 351,29	2 000 002,68
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 774 351,29	2,68

2	Kredyty i pożyczki	100 000,00	
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	1 855 000,00	2 000 000,00
4	Inne wpływy finansowe		
II	Wydatki	1 328 321,02	22 631,36
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3	Inne niż wydatki na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku		
4	Spląty kredytów i pożyczek		
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	1 041 866,11	
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7	Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	23 947,83	22 631,36
8	Odsetki	262 507,08	
9	Inne wydatki finansowe		
III	Środki pieniężne netto z działalności finansowej	2 401 030,27	1 977 371,32
D	Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-213 412,60	141 331,48
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych	-213 411,97	141 331,48
	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-0,63	
F	Środki pieniężne na początek okresu	218 862,83	77 531,35
G	Środki pieniężne na koniec okresu	5450,86	218 862,83
	- w tym o ograniczonej możliwości dysponowania		

Data sporządzenia : 23.02.2012

Sporządził

(Alina Przytuła biegły rewident)

Kierownik jednostki

PREZES ZARZĄDU

Waldemar Wasiluk

CZŁONEK ZARZĄDU

Bartłomiej Krupa

DORADCA Zespół Doradców Finansowo-Księgowych
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
20-011 Lublin, Al. J. Piłsudskiego 1A
REGON 004161846, NIP 712-015-82-56
tel. (081) 532-20-11, fax (081) 532-08-37

TimberOne Spółka Akcyjna
ul. Boh. Monte Cassino 12, 23-400 Białgora
tel./fax +48 84 688 46 95
NIP 918-208-20-36 REGON 060303350
KRS - 0000361970
(1)

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM za okres 01.01.2011 roku do 31.12.2011 roku

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	od 01.01.2011 do 31.12.2011	od 30.07.2010 do 31.12.2010
I	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	23 755 868,10	0,00
	- korekty błędów podstawowych		
Ia	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	23 755 868,10	0,00
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	23 223 067,00	
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	834 010,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	834 010,00	23 223 067,00
	- objęcia akcji	834 010,00	23 223 067,00
	-		
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-wniesienia należnych wpłat gotówką		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	24 057 077,00	23 223 067,00
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-2 059 871,79	
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	2 059 871,79	-2 059 871,79
	a) zwiększenia (z tytułu)	-3 594 583,29	-2 059 871,79
	-objęcia akcji	-3 594 583,10	
	-zwrot nadpłaty	-0,19	
	b) zmniejszenia (z tytułu)	5 654 455,08	0,00
	-wniesienia należnych wpłat gotówką	1 071 547,00	
	-aport- nieruchomości	3 594 583,10	
	-zamiana wpłaty na wierzytelność (wierzytel.wyegzekwow)	702 804,48	
	-kompensata wpłat na kapitał z innymi wierzytelnościami	285 520,50	
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	-2 059 871,79
3	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
	a) zwiększenia (z tytułu objęcia akcji)		
	b) zmniejszenia (z tytułu)		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 623 979,36	
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 760 573,10	4 623 979,36
	a) zwiększenia (z tytułu)	2 760 573,10	4 623 979,36
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	2 760 573,10	4 623 979,36
	- z podziału zysku (ustawowo)		
	- z podziału zysku (ponad wymaganą wartość)		

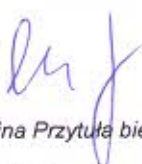


	-		
	-		
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	7 384 552,46	4 623 979,36
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	###
	-		
	-		
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-884 430,85	
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
	- korekty błędów podstawowych		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	-		
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-884 430,85	
	- korekty błędów podstawowych		
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-884 430,85	0,00
	a) zwiększenia (z tytułu)	-1 146 875,62	-884 430,85
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-1 146 875,62	-884 430,85

	-		
	b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
7.6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 031 306,47	-884 430,85
8.	Wynik netto	-2 313 540,03	-1 146 875,62
	a) zysk netto		
	b) strata netto	2 313 540,03	1 146 875,62
	c) odpisy z zysku		
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	27 096 782,96	23 755 868,10
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	27 096 782,96	23 755 868,10

Data sporządzenia: 23.02.2012

Sporządził


(Alina Przytuła biegły rewident)

Kierownik jednostki

PREZES ZARZĄDU

Waldemar Włosz

CZŁONEK ZARZĄDU

Bartłomiej Krupa

DORADCA Zespół Doradców Finansowo-Księgowych
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
20-011 Lublin, Al. J. Piłsudskiego 1A
REGON 004161846, NIP 712-015-02-56
tel. (081) 532-20-11, fax (081) 532-08-37

TimberOne Spółka Akcyjna
ul. Boh. Monte Cassino 12, 23-400 Białgora
tel./fax +48 84 686 46 95
NIP 918-208-20-36 REGON 060303350
KRS 0000361970
(1)

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU**

1/ *Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.*

Dane dotyczące zmian w środkach trwałych, a także w ich amortyzacji umieszczono w tabelach 1A i 1B załączonych do sprawozdania.

Wartości niematerialne i prawne w Spółce stanowi wniesienie jako wkład przez wspólnika know-how w wartości 7.000.000,00 zł, nie amortyzowane do czasu uruchomienia procesów związanych z produkcją, program komputerowy „Analiza finansowa” o wartości netto 6.000,00 zł, prawo własności do projektu znaków graficznych TimberOne, GlulamOne, PelletOne, ThermOne o wartości netto 9.200,00 zł, opracowanie graficzne księgi znaku firmy TimberOne o wartości netto 20.752,00 zł, program MS Project do obsługi i realizacji projektów o wartości netto 0,00 zł (zamortyzowany jednorazowo w grudniu 2010 roku) oraz oprogramowanie MS Office do zestawu komputerowego w sekretariacie o wartości netto 0,00 zł (zamortyzowane jednorazowo w styczniu 2011 roku)

Inne wartości niematerialne i prawne

Nazwa grupy	Wartość brutto na pierwszy dzień roku obrotowego	zwiększenia z zakupu	zmniejszenia	Umorzenie				Wartość netto na początek roku obrotowego	Wartość netto na koniec roku
				Umorzenie na początek roku obrotowego	Umorzenie za rok obrotowy	Zmniejszenia nie umorzenia w roku obrotowym	Umorzenie narastająco		
Know-how	7.000.000,00 zł							7.000.000,00 zł	7.000.000,00 zł
Program analiza finansowa	10.000,00 zł			2.000,00 zł	2.000,00 zł		4.000,00 zł	8.000,00 zł	6.000,00 zł
Projekt znaków graficznych	12.000,00 zł			400,00 zł	2.400,00 zł		2.800,00 zł	11.600,00 zł	9.200,00 zł
Opracowanie graficzne księgi znaku	25.940,00 zł			0,00	5.188,00		5.188,00 zł	25.940,00 zł	20.752,00 zł
Program MS Project	2.394,26 zł			2.394,26 zł	0,00 zł		2.394,26 zł	0,00 zł	0,00 zł
Oprorgamowanie MS Office sekretariat	0,00 zł	695,73 zł		0,00 zł	695,73 zł		695,73 zł	0,00 zł	0,00 zł
Razem	7.050.334,26 zł	695,73 zł		4.794,26 zł	10.283,73 zł		15.077,99 zł	7.045.540,00 zł	7.035.952,00

2/ Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

Gruntów takich w okresie sprawozdawczym jednostka nie posiada.

3/ Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

W okresie sprawozdawczym jednostka nie posiadała takich środków trwałych.

4/ Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

W okresie sprawozdawczym nie występowały zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z powyższych tytułów

5/ Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych na dzień sporządzenia sprawozdania.

Lp.	Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji		Wartość nominalna akcji	Procentowy udział posiadanych przez akcjonariusza akcji w kapitale zakładowym spółki
		Zwykłe	Uprzywilejowane		
1.	Tadeusz Kuźmiński	10.923.717		10.923.717,00 zł	45,4%
2.	Green Venture	7.776.283		7.776.283,00 zł	32,3%
3.	Ryszard i Janina Wojda	834.010		834.010,00 zł	3,5%
4.	Zbigniew Machalek	2.223.067		2.223.067,00 zł	9,2%
5.	Pozostali	2.300.000		2.300.000,00 zł	9,6%
	Razem	24.057.077		24.057.077,00 zł	100,00%

6/ Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Zmiany kapitałów przedstawiono w zestawieniu zmian w kapitale własnym.

7/ Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Proponowany sposób pokrycia straty

Wyszczególnienie	Kwota
1. Strata netto za rok obrotowy	-2.313.540,03 zł
2. Nierozliczona strata z lat ubiegłych	-2.031.306,47 zł
3. Razem do pokrycia	-4.344.846,50 zł
4. Proponowane źródła pokrycia:	
a) kapitał zapasowy	
b) kapitał rezerwowy	
c) obniżenie kapitału podstawowego	
d) dodatkowa emisja akcji po cenach wyższych od nominalnych	
e) inne – z zysków lat przyszłych	-4.344.846,50 zł
h) razem	-4.344.846,50 zł
5. Niepokryta strata (3-4)	

8/ Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

Na koniec 2010 roku obrotowego utworzono rezerwę na przewidywane straty z tytułu zakwestionowania przez Urząd Skarbowy zasadności odliczenia przez Spółkę części podatku od towarów i usług. Utworzono rezerwę na łączną kwotę 226.780,00 zł, w tym:

- rezerwa w części dotyczącej środków trwałych w budowie: 183.757,00 zł,
- rezerwa w części dotyczącej zakwestionowanego naliczonego podatku od towarów i usług: 43.023,00 zł.

Rezerwę tą całkowicie rozwiązano w bieżącym roku obrotowym, ponieważ ustały przyczyny dla których ją utworzono. Urząd Skarbowy miał 6 miesięcy licząc od dnia zakończenia kontroli podatkowej (10 lutego 2011 roku) na wszczęcie postępowania podatkowego wobec Spółki, ale tego nie zrobił. Ponadto Spółka otrzymała na swój rachunek bankowy zwrot podatku VAT za miesiąc, którego dotyczyły zastrzeżenia Urzędu Skarbowego.

Na koniec roku obrotowego utworzono rezerwę oraz aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w wysokości przedstawionej w poniższej tabeli.

Lp.	Treść	Rezerwy wpływające na		Aktywa odniesione na		
		Wynik finansowy	Kapitał własny	Wynik finansowy	W tym odpisy aktualizujące aktywa	Kapitał własny
1	2	3	4	5	6	7
1	Stan na początek roku obrotowego	890,00 zł		196.343,00 zł		
2	Zwiększenie/zmniejszenie	+1.422,00 zł		+527.874,00 zł		
3a	Stan na koniec roku obrotowego	2.312,00 zł		724.217,00 zł		
3b	- w tym z tytułu strat podatkowych			701.774,00 zł		

9/ Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na 31.12.2010.

Spółka nie tworzyła odpisów aktualizujących należności.

10/ Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

- a/ do 1 roku,
- b/ od 1 roku do 3 lat,
- c/ powyżej 3 lat do 5 lat,
- d/ powyżej 5 lat.

Zobowiązania wobec:	Okres wymagalności				Razem
	Do 1 roku	Od 1 roku do 3 lat	Od 3 do 5 lat	Powyżej 5 lat	
	Stan na				
	Koniec roku obr.	Koniec roku obr.	Koniec roku obr.	Koniec roku obr.	Koniec roku obr.
1. Jednostek powiązanych:	33.737,67				33.737,67
a) z tytułu dostaw i usług	12.122,49				12.122,49

b)inne	21.615,18			21.615,18
2.Pozostałych jednostek:	1.590.502,40	1.925.795,80		3.516.298,20
a)kredyty i pożyczki	100.260,27			100.260,27
b)z tyt.emisji dłużnych papierów wartości.	976.220,31	1.904.398,90		2.880.619,21
c)inne zobowiązania finansowe	25.876,37	21.396,90		47.273,27
d)z tytułu dostaw i usług	213.580,78			213.580,78
e)zaliczki otrzymane na dostawy				
f)zobowiązani a wekslowe				
g)z tytułów budżetowych	92.042,72			92.042,72
h)z tytułu wynagrodzeń	68.695,75			68.695,75
i)inne	113.826,20			113.826,20
Razem	1.624.240,07	1.925.795,80		3.550.035,87

11/ Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Tytuły	Stan na	
	31.12.2011	31.12.2010
1. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów operacyjnych, w tym:	6.396,19 zł	3.577,31 zł
Opłacona (z góry, np. za następny rok) prenumerata czasopism i innych fachowych publikacji	869,81 zł	846,06 zł
Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne	1.102,56 zł	2.731,25 zł
Polisy ubezpieczeniowe	3.844,93 zł	0,00 zł
Koszty dotyczące 2012 roku zafakturowane w 2011 roku	578,89 zł	0,00 zł
2. Rozliczenia międzyokresowe kosztów finansowych, w tym:	373.465,76 zł	57.593,32 zł
Związane z emisją obligacji	373.465,76 zł	26.810,20 zł
Związane z emisją akcji	0,00 zł	30.783,12 zł
3. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (1+2)	379.861,95 zł	61.170,63 zł

3. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	37.656,80 zł	0,00 zł
---	--------------	---------

12/ Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

Zobowiązania z tytułu wyemitowanych obligacji są zabezpieczone hipoteką, w tym:

- emisja obligacji serii A- hipoteka umowna na rzecz FS Holding do sumy 2.300.000,00 zł,
- emisja obligacji serii B- hipoteka łączna umowna do sumy 4.960.400,00 zł.

13/ Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Żadne zobowiązania warunkowe ani poręczenia w jednostce w okresie sprawozdawczym nie występowały.

14/ Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Zestawienie poniesionych w okresie od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r. i planowanych na 2012 r. nakładów na niefinansowe aktywa trwałe:

Lp.	Wyszczególnienie według przewidywanego umowy okresu spłaty	Kwoty poniesione w okresie od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r.	Koszty planowane na 2012 r.
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	695,73 zł	200.000,00 zł
2.	Nabycie środków trwałych	3.674.089,70 zł	4.600.000,00 zł
3.	Środki trwałe w budowie	567.859,81 zł	35.000.000,00 zł
4.	Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00 zł
5.	Razem	4.242.645,24 zł	39.800.000,00 zł

W roku obrotowym nie wystąpiły, a na 2012 rok nie są planowane nakłady na ochronę środowiska.

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1/ Struktura rzeczowa / rodzaje działalności / i terytorialna / kraj, export / przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

W okresie sprawozdawczym w Spółce wystąpiły jedynie

1) pozostałe przychody operacyjne w kwocie	239.491,24 zł
w tym z tytułu:	
- rozwiązania rezerwy na koszty	226.780,00 zł
- z tytułu pobieranego czynszu za lokal	6.240,00 zł
- odszkodowanie powypadkowe	4.349,40 zł
- różnice groszowe	115,67 zł
- nadpłata składek ZUS za 2010 rok	2.006,17 zł
2) przychody finansowe w całości z odsetek	879,31 zł

2/ Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

3/ Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie wystąpiły

4/ Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Zadna z powyższych okoliczności w jednostce nie miała miejsca.

5/ Rozliczenie głównych pozycji różniących przychody i koszty podatkowe od przychodów i kosztów finansowych prezentowanego sprawozdania.

Dane finansowo - podatkowe	za okres od 01.01.2011 do 31.12.2011
Przychody księgowe	372 792,03
Przychody księgowe nie uznane za przychody podatkowe	226 783,81
Przychody podatkowe nie będące w bieżącym okresie przychodami księgowymi	0,00
Razem przychody podatkowe	146 008,22
Koszty księgowe	3 212 784,06
Koszty księgowe nie uznane za koszty uzyskania przychodu	259 093,53
Koszty podatkowe nie będące w bieżącym okresie kosztami księgowymi	30 383,43

Razem koszty podatkowe	2 984 073,96
Strata podatkowa	-2 838 065,74

6/ W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2011- 31.12.2011	30.07.2010 - 31.12.2010
1	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
2	Amortyzacja	39 998,97	7 594,61
3	Zużycie materiałów i energii	33 138,41	20 208,64
4	Usługi obce	992 494,29	489 810,27
5	Podatki i opłaty	84 501,41	105 733,76
6	Wynagrodzenia	1 047 402,69	295 868,06
7	Ubezpieczenia i inne świadczenia	92 349,12	25 636,72
8	Pozostałe koszty rodzajowe	-6 198,71	100 162,00
	OGÓŁEM	2 283 686,18	1 045 014,06

7/ Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Pozycja taka w jednostce nie występuje.

8/ Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.

Nie wystąpiły.

9/ Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych nie wystąpił

3. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

Różnica pomiędzy zmianą stanu zobowiązań wykazaną w rachunku przepłyów pieniężnych, a wynikającą z bilansu wynika z:

1. BZ zobowiązań krótkoterminowych z bilansu	1.624.240,07 zł
2. BO zobowiązań krótkoterminowych z bilansu	2.358.302,57 zł
3. zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z bilansu (1-2)	-734.062,50 zł
4. wyłączenie zmiany stanu zobowiązań z tytułu obligacji	+1.090.628,72 zł
5. wyłączenie zmiany stanu zobowiązań z tytułu leasingu	-1.791,50 zł
6. wyłączenie zmiany stanu zobowiązań z tytułu pożyczek	-100.260,27 zł
7. włączenie wierzytelności skompensowanych z wpłatą na kapitał	285.520,50 zł
8. zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych w RPP	540.034,95 zł

4. INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

Informacje o:

1/ Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym
Pracownicy umysłowi	5
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
Uczniowie	
Pracownicy przebywający na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	
Ogółem	5

2/ Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobo) za rok obrotowy.

Wynagrodzenie należne Prezesowi Zarządu za okres od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r. wynosi: 420.000,00 zł. Wynagrodzenie to w całości obciąża koszty, ponieważ nagrody z zysku nie wystąpiły.

3/ Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Członkowie organów zarządzających i nadzorujących nie mają na dzień bilansowy wobec spółki zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek.

4/ Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- b) inne usługi poświadczające,
- c) usługi doradztwa podatkowego,
- d) pozostałe usługi.

Obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego za okres od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r. przeprowadzi podmiot uprawniony- „Biuro Audytorskie SMW” w Lublinie. Wynagrodzenie biura za tą usługę wynosi 11.346,75 zł brutto.

5. OBJAŚNIENIA DOTYCZĄCE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ

1/ Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.

W dniu 8 września 2010 roku pomiędzy Eco-Pellets S.A., a Green Venture S.A. została zawarta umowa sprzedaży udziałów (Rep. A nr 9050/2010), na podstawie której Eco-Pellets S.A. nabyła 100 udziałów o wartości nominalnej 50 zł Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością Eco-Pellets. W tym

samym dniu Zgromadzenie Wspólników Eco-Pellets Sp. z o.o. podjęło uchwałę (nr 1/2010) o umorzeniu 900 udziałów o wartości nominalnej po 50 zł (240 udziałów należących do Zbigniewa Machałka, 380 udziałów należących do Tadeusza Kuźmińskiego i 280 udziałów Green Venture S.A.). Na podstawie uchwały nr 1/2010 zdecydowano również o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki działającej pod firmą Eco-Pellets Sp. z o.o. z kwoty 5.000 zł do kwoty 518.000 zł, tj. o kwotę 513.000 zł poprzez ustanowienie 10.260 nowych udziałów nieuprzywilejowanych o wartości nominalnej 50 zł każdy udział. W ten sposób jedynym udziałowcem Eco-Pellets Sp. z o.o. z siedzibą w Biłgoraju, ul. Bohaterów Monte Cassino 12, została Eco-Pellets S.A.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego, tj. 23 lutego 2012 roku TimberOne S.A. posiada 100% udziałów TimberOne Trading Sp. z o.o. (Eco-Pellets Sp. z o.o. zmieniła nazwę), tj. 10.360 udziałów, o łącznej wartości nominalnej 518.000 zł.

2/ Informacje o podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji oraz podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe, charakteryzujące działalność jednostki powiązanej w danym i ubiegłym roku obrotowym.

Łączne dane jednostki dominującej i jednostki zależnej bez wyłączeń konsolidacyjnych za ostatni rok obrotowy, tj. okres od 01.01.2011 r. do 31.12.2011 r. nie spełniają żadnego z warunków zawartych w art. 56 ust.1 (mała grupa kapitałowa) Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z 2009 roku nr 152, poz. 1223, z późniejszymi zmianami).

Średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło w TimberOne S.A. 5 osób, natomiast TimberOne Trading Sp. z o.o. nie zatrudniała żadnego pracownika.

Suma bilansowa w jednostce dominującej jest równa 30.686.787,63 zł, a w jednostce zależnej: 395.690,57 zł.

Przychody ze sprzedaży produktów i towarów nie wystąpiły w żadnej ze spółek.

TimberOne S.A. osiągnęła przychody z operacji finansowych w kwocie 879,31 zł, a TimberOne Trading Sp. z o.o. w kwocie: 0,03 zł.

Podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe, wynikające ze sprawozdania finansowego TimberOne Trading Sp. z o.o., sporządzonego za rok obrotowy od 01.01.2011 roku do 31.12.2011 roku, przedstawiają się następująco:

1. suma bilansowa	395.690,57 zł
2. wartość przychodów ze sprzedaży produktów i towarów	0,00 zł
3. wartość przychodów finansowych	0,03 zł
4. wynik finansowy netto	-14.486,41 zł
5. kapitał własny	351.730,12 zł
w tym:	
- kapitał podstawowy	518.000,00 zł
- należne wpłaty na kapitał podstawowy	- 18.951,55 zł
- kapitał rezerwowy	548.986,97 zł
- strata z lat ubiegłych	- 681.818,89 zł
- strata netto	- 14.486,41 zł
6. wartość aktywów trwałych	278.268,33 zł
w tym:	
- środki trwałe	4.065,07 zł

- środki trwałe w budowie

207.151,26 zł

- zaliczki na środki trwałe w budowie

67.052,00 zł

7. przeciętne roczne zatrudnienie

0

6. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM**1/ Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.**

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

2/ Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

W roku obrotowym takie zdarzenia nie miały miejsca.

3/ Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Żadna z powyższych sytuacji w jednostce w roku obrotowym nie wystąpiła.

Data sporządzenia:23-02-2012.....

Sporządził: 

(Alina Przytuła biegły rewident)

Zatwierdził:

PREZES ZARZĄDU
Waldemar Wasiluk**CZŁONEK ZARZĄDU**
Bartłomiej KrupaDORADCA - Zespół Doradców Finansowo-Księgowych
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
20-011 Lublin, Al. J. Piłsudskiego 1A
REGON 004161846, NIP 712-015-82-56
tel. (021) 532-20-11, fax (021) 532-08-37**TimberOne** Spółka Akcyjna

ul. Boh. Monte Cassino 12, 23-400 Biłgoraj

tel./fax +48 84 688 46 95

NIP 918-208-20-36 REGON 060303350

KRS 0000361970

(1)

Tabela ruchu środków trwałych

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Wartość nabycia / koszt wytworzenia					stan na ostatni dzień roku obrotowego
	stan na pierwszy dzień roku obrotowego	aktualizacja	przychody	przemieszczenia (plus, minus)	rozchody	
1	2	3	4	5	6	7
GRUNTY	6 114 000,00		3 672 115,10			9 786 115,10
BUDYNKI I BUDOWLE	8 734,17					8 734,17
MASZYNY I URZADZENIA	28 544,36					28 544,36
ŚRODKI TRANSPORTU	95 190,98					95 190,98
INNE ŚRODKI TRWAŁE	4 098,36		1 974,60			6 072,96
RAZEM ŚRODKI TRWAŁE	6 250 567,87		3 674 089,70			9 924 657,57
ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	10 995 287,26		567 859,81		471 198,00	11 091 949,07
ZALICZKI NA ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	915 375,00					915 375,00
RAZEM RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	18 161 230,13		4 241 949,51		471 198,00	21 931 981,64

Data sporządzenia: 23-02-2012

Sporządził: Alina Przytuła biegły rewident

Krajowa Izba Gospodarcza
Biuro Księgowości Finansowo-Księgowych
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
20-011 Lublin, Al. J. Piłsudskiego 1A
REGON 004161846, NIP 712-015-02-55
tel. (081) 532-20-11, fax (081) 532-08-37

TimberOne Spółka Akcyjna
ul. Boh. Monte Cassino 12, 23-400 Biłgoraj
tel./fax +48 84 686 46 95
NIP 918-208-20-36 REGON 060303350
KRS 0000361970
(1)

Kierownik jednostki:

PREZES ZARZĄDU
Waldemar Wasiluk

CZŁONEK ZARZĄDU
Bartłomiej Krupa

Zmiany w amortyzacji środków trwałych

Nazwa grupy składników majątku trwałego	Umorzenie / amortyzacja						Wartość netto		
	stan na pierwszy dzień roku obrotowego	aktualizacja	stan na				stan na pierwszy dzień roku obrotowego	stan na ostatni dzień roku obrotowego	
			amortyzacja za rok	przemieszczenia (plus, minus)	inne zwiększenia	zmniejszenia			ostatni dzień roku obrotowego
1	8	9	10	11	12	13	14	15	16
GRUNTY								6 114 000,00	9 786 115,10
BUDYNKI I BUDOWLE	1 965,21		873,42				2 838,63	6 768,96	5 895,54
MASZYNY I URZADZENIA	5 730,09		9 803,62				15 533,71	22 814,27	13 010,65
ŚRODKI TRANSPORTU	1 586,52		19 038,20				20 624,72	93 604,46	74 566,26
INNE ŚRODKI TRWAŁE	1 577,83		573,77				2 151,60	2 520,53	3 921,36
RAZEM ŚRODKI TRWAŁE	10 859,65		30 289,01				41 148,66	6 239 708,22	9 883 508,91
ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	10 995 287,26							10 995 287,26	11 091 949,07
ZALICZKI NA ŚRODKI TRWAŁE W BUDOWIE	915 375,00							915 375,00	915 375,00
RAZEM RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE	11 921 521,91		30 289,01				41 148,66	18 150 370,48	21 890 832,98

Data sporządzenia: 23-02-2012

Sporządził: Alina Przytuła biegły rewident

PREZES ZARZĄDU

Waldemar Wasiluk

CZŁONEK ZARZĄDU

Kierownik jednostki Krupa

LIGRADCA - Zespół Doradów Finansowo-Księgowych
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
20-011 Lublin, Al. J. Piłsudskiego 1A
REGON 004161846, NIP 712-015-02-56
tel. (081) 532-20-11, fax (081) 532-08-37

TimberOne Spółka Akcyjna
ul. Boh. Monte Cassino 12, 23-400 Bliżgoraj
tel./fax +48 84 666 46 95
NIP 918-208-20-36 REGON 060303350
KRS: 0000361970
(1)