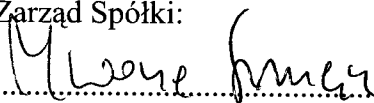


WIDOK ENERGIA
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

Sprawozdanie Zarządu
z działalności Spółki Widok Energia Sp. z o.o.
za rok obrotowy od 01 stycznia 2010 r.
do 31 grudnia 2010 r.

Zarząd Spółki:


.....

Iwona Szmaja – Prezes Zarządu

Sopot, 31.01.2011 r.

1. PODSTAWOWE DANE O SPÓŁCE

1.1. Nazwa spółki

Widok Energia Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

1.2. Siedziba spółki

Sopot, ul. Parkowa 24, 81-726 Sopot

1.3. Przedmiot działalności

Przedmiot działalności Spółki obejmuje:

- Wytwarzanie energii elektrycznej;
- Przesyłanie energii elektrycznej;
- Dystrybucja energii elektrycznej;
- Handel energią elektryczną
- Wytwarzanie i zaopatrywanie w parę wodną, gorącą wodę i powietrze do układów klimatyzacyjnych;
- Zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne;
- Zbieranie odpadów niebezpiecznych;
- Obróbka i usuwanie odpadów innych niż niebezpieczne;
- Przetwarzanie i unieszkodliwianie odpadów niebezpiecznych;
- Demontaż wyrobów zużytych;
- Odzysk surowców z materiałów segregowanych;
- Kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek;
- Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi;
- Pośrednictwo w obrocie nieruchomościami;
- Zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie;

1.4. Numer identyfikacyjny

- Spółka wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000298153 Wpisu dokonał Sąd Rejonowy Gdańsk- Północ w Gdańsku, VIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 31-01-2008 r.;
- Spółka posiada REGON 220555756;
- Numer Identyfikacji Podatkowej PL 585-143-90-52.

1.5. Urząd Skarbowy

Urząd w Sopocie – ul. 23 Marca, Sopot

1.6. Zakład Ubezpieczeń Społecznych

Spółka zatrudnia na stałe 1 pracownika. Spółka opłaca składki ZUS w Oddziale ZUS w Sopocie.

1.7. Rachunek bankowy

Spółka posiada rachunki w Banku :

1) BPS S.A. oddział w Sopocie:

- 38 1930 1884 2800 0408 7760 0001
- 11 1930 1884 2800 0408 7760 0002
- 81 1930 1884 2800 0408 7760 0003

2) Bank Spółdzielczy w Pruszczu Gdańskim:



- 02 8335 0003 0121 1032 2000 0001
- 72 8335 0003 0121 1032 2000 0002

1.8. Zarząd

Na dzień sprawozdawczy skład Zarządu był następujący:

- Iwona Szmaja - Prezes Zarządu

1.9. Rada Nadzorcza

Umowa Spółki nie przewiduje utworzenia Rady Nadzorczej

2. HISTORIA SPÓŁKI

2.1. Zawiązanie spółki

Spółka została zawiązana w dniu 28 listopada 2007 r. w Gdańsku. Aktem Notarialnym Rep A nr 10.524/2007 spisany przed Ewa Osypińską – Balcerzak – notariuszem w Gdańsku przy ulicy Grunwaldzkiej 492/2.

Założycielami Spółki były:

- Widok Sp. z o.o. z siedzibą w Sopocie.;
- Joanna Danuta Antonowicz PESEL 67070200165 zam. wówczas w Sopocie przy ul. Paderewskiego 14 m 3.

Kapitał zakładowy wynosi 50.000,00 (słownie: pięćdziesiąt tysięcy złotych) PLN i składa się ze 100 (słownie: stu) równych i niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 500 zł każdy w pełni opłaconych przez Udziałowców.

Spółka uzyskała osobowość prawną w dniu 31-01-2008 r. (data wpisu do KRS)

Udziałowcem Spółki jest:

- „Widok Energia S.A.”– 100 udziałów (całość) o wartości nominalnej 500,00 PLN (pięćset złotych) każdy, o łącznej wartości 50.000,00 PLN

2.2. Historia działalności i ważniejsze wydarzenia w roku obrotowym

W listopadzie 2009 roku Spółka podpisała z Umowę o dofinansowanie nr UDA-POIG.04.04.00-22-009/08-00 w ramach działania 4.4 Nowe inwestycje o wysokim potencjale innowacyjnym osi priorytetowej 4 Inwestycje w innowacyjne przedsięwzięcia Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka 2007-2013 z Polską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości S.A. (PARP) na podstawie, której uzyskała dotacje na budowę Zakładu Granulacji Biomasy w Koniecwałdzie koło Sztumu. Przyznana dotacja wynosi 12.794.101,20 zł.

W maju 2010 r. Spółka otrzymała pierwszą zaliczkę z PARP w kwocie 1.924.920,00 zł.

W dniu 06-05-2010 została podpisana umowa kredytowa z Bankiem BPS S.A. oddział w Sopocie, na podstawie której bank udzielił kredytu inwestycyjnego w kwocie 19.231.651,80 z przeznaczeniem na finansowanie kosztów kwalifikowanych Projektu oraz kredytu rewalwingowego w kwocie 1.706.161,00 zł. na finansowanie VAT.

W czerwcu 2010 plac budowy został przekazany Generalnemu Wykonawcy – firmie DAWO. Do dnia 31 grudnia 2010 zakończono budowę hali produkcyjnej w technologii Atlas Ward. Wykonano pełną infrastrukturę techniczną uzbrojenia terenu w tym: wodociąg, kanalizację, kanalizację deszczową, sieć energetyczną, stację transformatorową, kotłownię, drogi (bez ostatecznej nawierzchni). Również w grudniu na plac budowy dotarło pierwszych pięć transportów z urządzeniami linii technologicznej zakupionej w Amandus Kahl GmbH & Co. KG z siedzibą w Reinbeck koło Hamburga.

Ze względu na brak bieżącego finansowania kosztów ogólnych i kosztów zarządzania projektem, Spółka początkowo wyemitowała weksle oraz uzyskała pożyczkę od udziałowca. Kolejnym krokiem była emisja krótkoterminowych, niezabezpieczonych obligacji korporacyjnych, z których w roku 2010, Spółka uzyskała kwotę 3.770.000,00 zł z czego kwota 920.000,00 zł została spłacona (spłata dotyczyła półrocznych obligacji serii A i B). Zarząd Spółki złożył wniosek do KDPW o dopuszczenie obligacji serii C, D oraz E do obrotu na rynku publicznym Catalyst prowadzonym przez GPW w Warszawie. Dopuszczenie obligacji do obrotu nastąpi w styczniu 2011. Źródłem spłaty obligacji będzie 25 % refundacji uzyskanej z dotacji PARP co uwzględnione jest w Umowie kredytowej z Bankiem BPS S.A.. Ze względu na termin zapadalności tych obligacji (w czasie działalności produkcyjnej) dodatkowym źródłem spłaty będą przychody z działalności operacyjnej.

W dniu 14-12-2010 został podpisany list intencyjnych z Energa Kogeneracja Sp. z o.o. (Elektrociepłownia Elbląg) na sprzedaż całej produkcji (40 000 ton rocznie) w okresie 10 lat.

W ramach umowy z PARP został zakupiony sprzęt rolniczy o wartości około 6 mln PLN za pomocą, którego Spółka będzie pozyskiwać biomasę od gospodarstw rolnych położonych w promieniu 35 km od zakładu produkcyjnego.

Spółka zawarła m.in. następujące umowy:

- Dnia 06-05-2010 r. z Bankiem BPS S.A. Umowę Kredytową na finansowanie kosztów kwalifikowanych projektu i kredyt rewalwingowy na finansowanie podatku VAT,
- Dnia 31-05-2010 r. z AMANDUS KAHL GmbH & Co. KG na dostawę linii technologicznej,
- Dnia 09-06-2010 z Raiffeisen Agrotechnika Sp. z o.o. na zakup sprzętu rolniczego firmy New Holland.
- Dnia 15-06-2010 r. Umowę o roboty budowlane zlecając tym samym DAWO funkcję Generalnego Wykonawcy Inwestycji.,

3. PRZEWIDYWANY ROZWÓJ JEDNOSTKI

- W pierwszym kwartale 2011 Spółka zamierza zakończyć budowę zakładu
- Uruchomienie produkcji przewidywane jest w kwietniu 2011 roku.
- Osiągnięcie pełnej mocy produkcyjnej planowane jest do końca pierwszego półrocza 2011 roku

4. SYTUACJA FINANSOWA

Spółka jest podmiotem celowym, wszystkie koszty realizowane są zgodnie z budżetem w oparciu o kredyt, środki własne, środki pochodzące z dotacji PARP, środki z emisji obligacji oraz pochodzące z pożyczki od udziałowca - co zapewnia stabilną sytuację

finansową i niezbędną płynność podczas realizacji budżetu.

5. OSIĄGNIĘCIA W DZIEDZINIE BADAŃ I ROZWOJU

Spółka prowadzi działalność w obszarze badań i rozwoju – w oparciu o umowę z Instytutem Włókien Naturalnych i Roślin Zielarskich (IWNiRZ) z dnia 23-08-2010 r. Instytut wykonuje prace badawczo-rozwojowe przy realizacji projektu pt. „Innowacyjna technologia produkcji pelet w zakładzie granulacji biomasy Widok Energia” w ramach działania 4.4 Nowe inwestycje o wysokim potencjale innowacyjnym osi priorytetowej 4 Inwestycje w innowacyjne przedsięwzięcia Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka 2007-2013.

6. PODSTAWOWE DANE FINANSOWE ZA ROK OBROTOWY OD 01 STYCZNIA 2010 DO 31 GRUDNIA 2010 (w PLN)

6.1. Rachunek Zysków i Strat

| | |
|--|------------|
| Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi | 128 741,35 |
| Koszty działalności operacyjnej | 429 156,22 |
| Strata ze sprzedaży | 300 414,87 |
| Pozostałe przychody operacyjne | 70 313,22 |
| Pozostałe koszty operacyjne | 1 508,80 |
| Strata z działalności operacyjnej | 231 610,45 |
| Strata brutto | 378 114,75 |

Strata w roku 2010 wynika z faktu iż spółka celowa nie prowadzi jeszcze działalności produkcyjnej, a koszty bieżące jej funkcjonowania (biuro, prowadzenie ksiąg rachunkowych, opłaty za prowadzenie rachunków bankowych) oraz koszty finansowe (głównie odsetki od obligacji krótkoterminowych) nie mają pokrycia w przychodach z docelowej działalności.

7. ZATRUDNIENIE

Spółka zatrudnia 1 pracownika. Zarząd Spółki otrzymuje wynagrodzenie w oparciu o umowę o współpracy w ramach kontraktu GRI.



RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
za okres od dnia 01.01.2010 do dnia 31.12.2010

WARIANT PORÓWNAWCZY

| PRZYCHODY I ZYSKI | 01-12.2009 | 01-12.2010 |
|--|----------------|--------------------|
| A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi | 163,94 | 128 741,35 |
| <i>w tym: od jednostek powiązanych</i> | | |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów | 163,94 | 5 000,00 |
| II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna) | | 18 300,00 |
| III. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby | | |
| IV. Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów | 0,00 | 105 441,35 |
| B. Koszty działalności operacyjnej | 653,44 | 429 156,22 |
| I. Amortyzacja | | 3 154,92 |
| II. Zużycie materiałów i energii | | 3 150,15 |
| III. Usługi obce | 496,94 | 290 568,47 |
| IV. Podatki i opłaty | 156,50 | 5 118,82 |
| <i>w tym: podatek akcyzowy</i> | | |
| V. Wynagrodzenia | | 3 607,50 |
| VI. Ubezpieczenia i inne świadczenia | | 18 559,67 |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe | | 44 744,49 |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów | | 60 252,20 |
| C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B) | -489,50 | -300 414,87 |
| D. Pozostałe przychody operacyjne | 0,00 | 70 313,22 |
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II. Dotacje | | |
| III. Inne przychody operacyjne | 0,00 | 70 313,22 |
| E. Pozostałe koszty operacyjne | 0,00 | 1 508,80 |
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | | |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych | | |
| III. Inne koszty operacyjne | | 1 508,80 |
| F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E) | -489,50 | -231 610,45 |
| G. Przychody finansowe | 0,00 | 45,41 |
| I. Dywidendy z tytułu udziałów - w tym | | |
| - od jednostek powiązanych | | |
| II. Odsetki, w tym | | |
| - dla jednostek powiązanych | | |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji | | |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji | | |
| V. Inne | | 45,41 |
| H. Koszty finansowe | 0,00 | 146 549,71 |
| I. Odsetki, w tym: | | |
| - dla jednostek powiązanych | | |
| II. Strata ze zbycia inwestycji | | |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji | | |
| IV. Inne | | 146 549,71 |
| I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H) | -489,50 | -378 114,75 |
| J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I-J.II) | 0,00 | 0,00 |
| I. Zyski nadzwyczajne | | |
| II. Straty nadzwyczajne | | |
| K. Zysk (strata) brutto (I+/-J) | -489,50 | -378 114,75 |
| L. Podatek dochodowy | | |
| M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku | | |
| N. Zysk (strata) netto (K-L-M) | -489,50 | -378 114,75 |

SOPOT DNIA 31-01-2011

PREZES ZARZĄDU
Iwona Szmaja
podpisy osób zatwierdzających

Iwona Szmaja

Biuro Rachunkowe i Biuro Doradztwa
Finansowego AUDIT

81-726 SOPOT, ul. Parkowa 24
NIP 057.017.50.37 Regon 192773397

Karolina Raniszewska

podpis osoby sporządzającej

KSIĘGOWA

"WIDOK Energia" Sp. z o.o.
81-726 Sopot, ul. Parkowa 24
NIP 585-143-90-52

BILANS NA DZIEŃ 31.12.2010 ROK

| AKTYWA | Stan na | Stan na | PASywa | Stan na | Stan na |
|---|-------------------|----------------------|--|-------------------|----------------------|
| | 31-12-2009 | 31-12-2010 | | 31-12-2009 | 31-12-2010 |
| A. Aktywa trwałe | 137 629,04 | 16 237 786,66 | A. Kapitał (fundusz) własny | 49 173,06 | -328 941,69 |
| I. Wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna) | 50 000,00 | 50 000,00 |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych | | | III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna) | | |
| 2. Wartość firmy | | | IV. Kapitał (fundusz) zapasowy | | |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne | | | V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny | | |
| 4. Zaliczki na poczet wartości niematerial. i prawne. | | | VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe | -337,44 | -826,94 |
| II. Rzeczowy majątek trwały | 137 629,04 | 16 237 786,66 | VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych | -489,50 | -378 114,75 |
| 1. Środki trwałe | 0,00 | 0,00 | VIII. Zysk (strata) netto | | |
| a) grunty (w tym prawo wieczyst. użytk. gruntu) | | | IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | | |
| b) budynki i budowle | | | B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania | 109 217,12 | 18 684 673,96 |
| c) urządzenia techniczne i maszyny | | | I. Rezerwy na zobowiązania | 0,00 | 0,00 |
| d) środki transportu | | | 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | | |
| e) inne środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne | 0,00 | 0,00 |
| 2. Środki trwałe w budowie | | | - długoterminowe | | |
| 3. Zaliczki na środki trwałe w budowie | 137 629,04 | 16 237 786,66 | - krótkoterminowe | 0,00 | 0,00 |
| III. Należności długoterminowe | 0,00 | 0,00 | 3. Pozostałe rezerwy | 0,00 | 0,00 |
| 1. Od jednostek powiązanych | | | - długoterminowe | | |
| 2. Od pozostałych jednostek | | | - krótkoterminowe | | |
| IV. Inwestycje długoterminowe | 0,00 | 0,00 | II. Zobowiązania długoterminowe | 0,00 | 9 472 180,53 |
| 1. Nieruchomości | | | 1. Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 9 472 180,53 |
| 2. Wartości niematerialne i prawne | | | 2. Wobec jednostek pozostałych | 0,00 | 9 472 180,53 |
| 3. Długoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 0,00 | a) kredyty i pożyczki | | |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | | |
| - udziały lub akcje | | | c) inne zobowiązania finansowe | | |
| - inne papiery wartościowe | | | d) inne | | |
| - udzielone pożyczki | | | | | |
| - inne długoterminowe aktywa finans. | | | | | |
| b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | | | |
| - udziały lub akcje | 0,00 | 0,00 | III. Zobowiązania krótkoterminowe | 109 217,12 | 7 287 573,43 |
| - inne papiery wartościowe | | | 1. Wobec jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 |
| - udzielone pożyczki | | | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności: | 0,00 | 0,00 |
| - inne długoterminowe aktywa finans. | | | - do 12 miesięcy | | |
| 4. Inne inwestycje długoterminowe | | | - powyżej 12 miesięcy | | |
| V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 0,00 | b) inne | | |
| 1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochod. | | | 2. Wobec jednostek pozostałych | 109 217,12 | 7 287 573,43 |
| 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | | | a) kredyty i pożyczki | 0,00 | 520 310,00 |
| B. Aktywa obrotowe | 20 761,14 | 2 117 945,61 | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | 0,00 | 2 090 932,40 |
| I. Zapasy | 122,00 | 469 500,00 | c) inne zobowiązania finansowe | 35 786,63 | 4 546 031,84 |
| 1. Materie | | | d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności | 35 786,63 | 4 546 031,84 |
| 2. Półprodukty i produkty w toku | 0,00 | 10 500,00 | - do 12 miesięcy | | |
| 3. Produkty gotowe | | | - powyżej 12 miesięcy | | |
| 4. Towary | | | e) zaliczki otrzymane na dostawy | 70 546,67 | 71 104,03 |
| 5. Zaliczki na dostawy | 122,00 | 459 000,00 | f) zobowiązania wekslowe | | 8 009,80 |
| II. Należności krótkoterminowe | 20 639,14 | 1 467 843,50 | g) z tyt. podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń | | 2 064,62 |
| 1. Należności od jednostek powiązanych | 0,00 | 0,00 | h) z tytułu wynagrodzeń | 2 883,82 | 49 120,74 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 0,00 | i) inne | | |
| - do 12 miesięcy | | | 3. Fundusze specjalne | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | | IV. Rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 1 924 920,00 |
| b) inne | 20 639,14 | 1 467 843,50 | 1. Ujemna wartość firmy | 0,00 | 0,00 |
| 2. Należności od pozostałych jednostek | 0,00 | 91 807,47 | 2. Inne rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 1 924 920,00 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty: | 0,00 | 91 807,47 | - długoterminowe | | |
| - do 12 miesięcy | | | - krótkoterminowe | | |
| - powyżej 12 miesięcy | | | | | |
| b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społeczn. i zdrowotn. oraz innych świadczeń | 20 639,14 | 1 267 058,57 | | | |
| c) inne | | 108 977,46 | | | |
| d) dochodzone na drodze sądowej | | | | | |
| III. Inwestycje krótkoterminowe | 0,00 | 60 685,37 | | | |
| 1. Krótkoterminowe aktywa finansowe | 0,00 | 60 685,37 | | | |
| a) w jednostkach powiązanych | 0,00 | 0,00 | | | |
| - udziały lub akcje | | | | | |
| - inne papiery wartościowe | | | | | |
| - udzielone pożyczki | | | | | |
| - inne krótkoterminowe aktywa finans. | | | | | |
| b) w pozostałych jednostkach | 0,00 | 0,00 | | | |
| - udziały lub akcje | | | | | |
| - inne papiery wartościowe | | | | | |
| - udzielone pożyczki | | | | | |
| - inne krótkoterminowe aktywa finans. | | | | | |
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 0,00 | 60 685,37 | | | |
| - środki pieniężne w kasie i na rachunkach | | 49 535,37 | | | |
| - inne środki pieniężne | | 11 150,00 | | | |
| - inne aktywa pieniężne | | | | | |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe | | | | | |
| IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 0,00 | 119 916,74 | | | |
| Suma aktywów | 158 390,18 | 18 355 732,27 | Suma pasywów | 158 390,18 | 18 355 732,27 |

SOPOT DNIA 31-01-2011

Karolina Raniszewska
osoby upoważnione
KSIĘGOWA

Iwona Szmaja
PREZES ZARZĄDU
osoby zarządzające jednostką
Iwona Szmaja

Biuro Rachunkowe i Biuro Doradztwa
Finansowego AUDIT
81-726 SOPOT, ul. Parkowa 24
NIP 957-017-50-37. Regon 192773397

"WIDOK Energia" Sp. z o.o.
81-726 Sopot, ul. Parkowa 24
NIP 585-143-90-52

Widok Energia Spółka z o.o.
ul. Parkowa 24
81-726 Sopot
NIP 585-143-90-52

WPROWADZENIE

do sprawozdania finansowego za 2010 rok

| | | |
|---|--|---|
| 1 | nazwa firmy | WIDOK ENERGIA SPÓŁKA Z O.O. |
| | siedziba | Parkowa 24 Sopot 81-726 |
| | podstawowy przedmiot działalności | Działalność związana ze zbieraniem, przetwarzaniem i unieszkodliwianiem odpadów, odzysk surowców |
| | organ rejestrowy | Sąd Rej. w Gdańsk - Północ VIII Wydział Gospod. Krajow. Rejestr. Sądowego |
| 2 | czas trwania działalności jednostki | od 31.03.2008 |
| 3 | okres sprawozdania | sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2010 do 31.12.2010 |
| 4 | założenie kontynuowania działalności | Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w ciągu co najmniej 12 kolejnych miesięcy od dnia bilansowego. Jednostka pozyskała w roku 2009 fundusze unijne z projektu INNOWACYJNA GOSOPDARKA w roku 2010 prowadzi inwestycję związaną z budową fabryki biomasy |
| 5 | omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru | Amortyzacja środków trwałych o wartości początkowej do 3.500,- PLN netto dokonywana jest przez jednorazowy odpis w koszty z datą przekazania do użytkowania. Środki trwałe o wartości powyżej 3.500,- netto są amortyzowane zgodnie z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych przy zastosowaniu liniowej metody amortyzacji. |
| | | Ewidencja i kalkulacja kosztów prowadzona jest w zespole "4" i "5" |

PREZES ZARZĄDU
Iwona Szmaja
Iwona Szmaja

Karolina Raniszewska
KSIĘGOWA

"WIDOK Energia" Sp. z o.o.
81-726 Sopot, ul. Parkowa 24
NIP 585-143-90-52

Biuro Rachunkowe i Biuro Doradztwa
Finansowego AUDIT
81-726 SOPOT, ul. Parkowa 24
NIP 957-017-50-37, Regon 192773397

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
do sprawozdania finansowego za 2010 rok

| | | | |
|------|--|--|------|
| 1/1 | Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierających stan tych aktywów na początek roku obrotowego zwiększenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczeń wewnętrznych oraz stan na koniec roku obrotowego, a dla majątku amortyzowanego-podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji (umorzenia) | Załącznik nr 1 | |
| 1/2 | Wartość gruntów użytkowanych wieczysto | Nie dotyczy | |
| 1/3 | Wartość nieamortyzowanych (nieumarzanych) przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów (w tym umów leasingu) | Nie dotyczy | |
| 1/4 | Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli | Nie dotyczy | |
| 1/5 | Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych | 100 udziałów o łącznej wartości 50.000 w posiadaniu osoby prawnej Widok Energia Spółka Akcyjna | |
| 1/6 | Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów zapasowych i rezerwowych | stan na początek roku obrotowego | 0,00 |
| | | zwiększenia kapitału zapasowego | 0,00 |
| | | stan na koniec roku obrotowego | 0,00 |
| 1/7 | Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy | Strata za 2010 rok zostanie pokryta z wypracowanego zysku lat następnych | |
| 1/8 | Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem na początek roku obrotowego, zwiększeń, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego | odpisy aktualizujące należności na | 0,00 |
| | | utworzenie odpisów aktualizujących | 0,00 |
| | | rozwiązanie odpisów | 0,00 |
| | | odpisy aktualizujące należności na koniec | 0,00 |
| 1/9 | Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty: a. do 1 roku b. powyżej 1 roku do 3 lat c. powyżej 3 lat do 5 lat d. powyżej 5 lat | a. | |
| | | b. | |
| | | c. | |
| | | d. | |
| | | | |
| 1/10 | Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych | kwota 119 916,74 są to odsetki z emisji obligacji, ubezpieczenie oraz zaliczki na poczet dostaw. | |
| 1/11 | Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem ich rodzaju) | Nie dotyczy | |
| 1/12 | Zobowiązania warunkowe w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksle | 71 104,03 | |

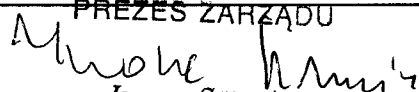
M. Szymańska
PREZES ZARZĄDU
Iwona Szymańska

Biurowo Rachunkowe i Biuro Doradztwa
 Finansowego AUDIT
 81-726 SOPOT, ul. Parkowa 24
 NIP 957-017-50-37, Regon 192773397

Karolina Raniszewska
KSIEGOWA

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
do sprawozdania finansowego za 2010 rok

| | | | |
|-----|---|--|------------------|
| 2/1 | Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, export) przychodów ze sprzedaży towarów, produktów i materiałów | przychody ze sprzedaży krajowej | 110 441,35 |
| | | przychody ze sprzedaży na export | 0,00 |
| 2/2 | Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe | Nie dotyczy | |
| 2/3 | Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów. | W roku 2010 nie zaistniała potrzeba aktualizacji wartości aktywów | |
| 2/4 | Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym. | W roku obrotowym nie nastąpiło zaniechanie świadczenia usług; nie przewiduje się zaprzestania takiej działalności w roku następnym | |
| 2/5 | Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych lub osób fizycznych od wyniku finansowego (zysk, straty) brutto | Załącznik nr 2 | |
| 2/6 | Dane o kosztach wg rodzaju jednostek, które sporządzają część A rachunku zysków i strat wg wariantu porównawczego | Nie dotyczy | |
| 2/7 | Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby. | Nie dotyczy | |
| 2/8 | Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych | zyski nadzwyczajne losowe | 0,00 |
| | | straty nadzwyczajne losowe | 0,00 |
| | | podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych | 0,00 |
| 3/1 | Struktura środków pieniężnych | Stan środków pieniężnych : | 49 535,37 |
| | | w kasie | 0,00 |
| | | na rachunku bankowym | 49 535,37 |
| | | lokaty | 0,00 |
| 4/1 | przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym | 1 osoba | |
| 4/2 | wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących | Nie dotyczy | |
| 4/3 | pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących, ze wskazaniem warunków i terminów spłaty | Nie dotyczy | |
| 4/4 | Informacje o znaczących zdarzeniach jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w bilansie i w rachunku zysków i strat | Nie dotyczy | |
| 4/5 | Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego. | Nie dotyczy | |
| 4/6 | Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian metod księgowości i wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sprawozdanie finansowe, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego. | Nie dotyczy | |
| 4/7 | Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy | Nie dotyczy | |

PREZES ZARZĄDU


"WIDOK Energia" Sp. z o.o.
81-726 Sopot, ul. Parkowa 24
NIP 585-143-90-52


KSIĘGOWA

| nazwa grupy składników majątku trwałego | wartość nabycia lub koszt wytworzenia | | | | | | umortowanie - amortyzacja | | | | | | | | |
|--|---------------------------------------|--------------|----------------------|---------------|-------------|--------------------------------|----------------------------------|--------------|--------------------|------------------|--------------|--------------------------------|--|--|----|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 |
| | stan na początek roku obrotowego | aktualizacja | przychody | przenieszenia | rozchody | stan na koniec roku obrotowego | stan na początek roku obrotowego | aktualizacja | amortyzacja za rok | inne zwiększenia | zmniejszenia | stan na koniec roku obrotowego | stan na początek roku obrotowego (netto) | stan na koniec roku obrotowego (netto) | |
| środki trwałe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| grupy własne | | | | | | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| budynki i budowle | | | | | | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| urządzenia techniczne i maszyn | | | | | | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| środki transportu | | | | | | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| pozostałe środki trwałe | | | | | | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| inwestycje rozporządzone | | | | | | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| zaliczki na poczet inwestycji | | | | | | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| wartości niematerialne i prawne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| koszty organizacji spółki akcyjnej | | | | | | | | | | | | | | | |
| koszty prac rozwojowych | | | | | | | | | | | | | | | |
| wartości firmy | | | | | | | | | | | | | | | |
| inne wartości niematerialne i prawne | | | | | | | | | | | | | | | |
| zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych | | | | | | | | | | | | | | | |
| trwałe lokaty finansowe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| udziały i akcje | | | | | | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| papiery wartościowe | | | | | | | | | | | | | | | |
| udzielenie pożyczki długoterminowe | | | | | | | | | | | | | | | |
| inne składniki finansowego majątku trwałego | | | | | | | | | | | | | | | |
| środki trwałe w budowie | 137 629,04 | 0,00 | 16 100 157,62 | 0,00 | 0,00 | 16 237 786,66 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 237 786,66 | |

"WIDOK Energia" Sp. z o.o.
 81-726 Sopot, ul. Parkowa 24
 NIP 585-143-90-52

PREZES ZARZĄDU
Iwona Szmalia
 Iwona Szmalia

Karolina Raniżewska
 KSIĘGOWA

Biuro Rachunkowe i Biuro Doradztwa
 Finansowego AUDIT
 81-726 Sopot, ul. Parkowa 24
 NIP 957-017-50-37, Regon 19277397

Wynik za okres 01/01/2010-31/12/2010

załącznik nr 2

| | |
|------------------------|-------------|
| Przychody księgowe | 199 099,98 |
| Koszty księgowe | 577 214,73 |
| Wynik bilansowy brutto | -378 114,75 |

| | |
|---|-------------------|
| Korekty przychodów księgowych | -18 300,00 |
| różnice kurs. bilans. 31.12.2010 | 0,00 |
| zapłacone odsetki od należności 2010 | 0,00 |
| zapłacone odsetki od pożyczek | 0,00 |
| odsetki od poz.należ.n.s.p.p. | 0,00 |
| zmiana stanu produktów | -18 300,00 |
| przychody z tyt. udziałów w spółce komandytowo-akcyjnej | 0,00 |
| zwrot kosztów postępowania | 0,00 |
| PRZYCHODY PODATKOWE OGÓLEM | 180 799,98 |

| | |
|---------------------------------------|-------------------|
| Korekty kosztów księgowych | -69 970,15 |
| odsetki budżetowe | -200,00 |
| składki zus zapłacone w styczniu 2011 | 0,00 |
| darowizna | 0,00 |
| koszty produkcji w toku | -18 300,00 |
| inne koszty NKUP | -11 990,78 |
| różnice kurs. od należności | 0,00 |
| nie zapłacone odsetki | -39 479,37 |
| różnice kurs. bilans. 31.12.2010 | 0,00 |
| KOSZTY PODATKOWE OGÓLEM | 507 244,58 |

| | |
|--|-------------|
| WYNIK PODATKOWY | -326 444,60 |
| odliczenia od dochodu (darowizna) | |
| WYNIK PODATKOWY | -326 444,60 |
| PODSTAWA OPODATKOWANIA | -326 444,60 |
| PODATEK DOCHODOWY 19 % | 0,00 |
| PODATEK DOCHODOWY po zaokrągleniu | 0,00 |
| PODATEK DOCHODOWY zapłacony dotychczas | 0,00 |
| PODATEK DOCHODOWY do zapłaty | 0,00 |

PREZES ZARZADU
Iwona Szmaja
Iwona Szmaja

"WIDOK Energia" Sp. z o.o.
81-726 Sopot, ul. Parkowa 24
NIP 585-143-90-52

Karolina Ramiszewska
KSIĘGOWA

Biuro Rachunkowe i Biuro Doradztwa
Finansowego AUDIT
81-726 SOPOT, ul. Parkowa 24
NIP 957-017-50-37. Regon 192773397