

**Uchwała nr 1**  
**Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników**  
**Spółki Omenix Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**  
**z siedzibą w Warszawie**  
**z dnia .....2012 roku**  
**w sprawie: połączenia Spółek Omenix Sp. z o.o. (spółka przejmowana) oraz Fon Ecology SA (spółka przejmująca)**

**§1**

Wobec podjęcia przez Zarządy spółek Fon Ecology Spółki Akcyjnej z siedzibą w Płocku oraz Omenix Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie uchwał o połączeniu oraz uzgodnienia planu połączenia w dniu 29.05.2012 r., a także dwukrotnego zawiadomienia wspólników o zamiarze połączenia w sposób przewidziany dla zwoływania zgromadzenia wspólników spółki przejmowanej oraz walnego zgromadzenia spółki przejmującej, Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki Omenix Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością działając na podstawie art. 506 § 1 Kodeksu spółek handlowych, podejmuje uchwałę o połączeniu spółek i postanawia, że:

1. na podstawie art. 492 § 1 pkt 1, art. 515 § 1 oraz art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych, dokonane zostanie połączenie Spółki Omenix Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie jako Spółki przejmowanej wpisanej do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym dla M. St. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy KRS, nr KRS 0000364231 ze spółką Fon Ecology Spółka Akcyjna z siedzibą w Płocku przy ul. Padlewskiego 18C, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym dla M. St. Warszawy w Warszawie XIV Wydział Gospodarczy KRS, nr KRS 0000336818 – jako Spółką przejmującą, na warunkach określonych w planie połączenia, który zgodnie z art. 500 § 2<sup>1</sup> Kodeksu spółek handlowych został udostępniony na stronach [www. łączących się Spółek pod adresem http://www.fonecology.com oraz http://omenix.fonecology.pl](http://www.fonecology.com)
  2. wyraża zgodę na plan połączenia ze spółką Fon Ecology Spółka Akcyjna z siedzibą w Płocku uzgodniony w dniu 29.05.2012 roku, który zgodnie z art. 500 § 2<sup>1</sup> Kodeksu spółek handlowych został udostępniony na stronach [www. łączących się Spółek pod adresem http://www.fonecology.com oraz http://omenix.fonecology.pl](http://www.fonecology.com)
- o treści następującej: -----

**Plan połączenia**

Zarządy Fon Ecology SA oraz Omenix Sp. z o.o na podstawie art. 498, 515 oraz 516 § 5 i 6 ksh, uzgodniły w dniu **29.05.2012 r.** następujący plan połączenia,:

**I. Spółki biorące udział w połączeniu**

1. Spółka przejmująca - Fon Ecology SA w Płocku ul. Padlewskiego 18C, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy w Warszawie XIV Wydział Gospodarczy KRS, nr KRS 0000336818, będąca spółką publiczną zgodnie z ustawą z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.

2. Spółka przejmowana – Omenix Sp. z o.o. w Warszawie ul. E. Plater 53, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy KRS, nr KRS 0000364231

**II. Sposób łączenia Spółek**

1. Połączenie nastąpi na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 ksh poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej: Omenix Sp. z o.o. na Fon Ecology SA jako Spółkę Przejmującą.

2. Ponieważ 100% akcji Spółki Przejmowanej należy do Spółki Przejmującej, połączenie nastąpi zgodnie z art. 516 § 6 ksh przy stosowaniu przepisów regulujących uproszczoną procedurę łączenia się Spółek - art. 516 § 5 ksh, i tak :
    - plan połączenia nie zostanie poddany badaniu przez biegłego,
    - nie zostaną sporządzone sprawozdania Zarządów łączących się Spółek,
    - nie dojdzie do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.
  3. Zgodnie z art. 506 § 1 oraz art. 516 § 1 ksh połączenie Spółek nastąpi na mocy uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej oraz uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej, wyrażających zgodę na plan połączenia Spółek.
  4. Zgodnie z art. 494 § 1 ksh Spółka Przejmująca wstąpi z dniem połączenia we wszystkie prawa i obowiązki każdej ze Spółek Przejmowanych (sukcesja generalna).
  5. Ponieważ wszystkie akcje Spółek Przejmowanych należą do Spółki Przejmującej, połączenie przeprowadzone zostanie w trybie art. 516 § 6 ksh, tj.:
    - bez wydania akcji Spółki Przejmującej w zamian za majątek Spółek Przejmowanych,
    - bez określenia w planie połączenia stosunku wymiany akcji, zasad przyznania akcji w Spółce Przejmującej oraz dnia od którego akcje Spółki Przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku tej Spółki .
  6. Połączenie Spółek zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej (515 § 1 ksh), jej Statut nie zostanie zmieniony i art. 499 § 2 pkt 2 ksh nie znajduje zastosowania.
- III. Spółka Przejmująca nie przyzna członkom organów Spółek ani innym osobom uczestniczącym w łączeniu szczególnych praw i korzyści.
- Plan połączenia Spółek został uzgodniony i podpisany w dniu **29.05.2012 r.** w Płocku.
- Do Planu połączenia załączono:
1. projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Omenix Sp. z o.o. o połączeniu Spółek
  2. projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Fon Ecology SA o połączeniu Spółek,
  3. ustalenie wartości majątku Omenix Sp. z o.o. na dzień 30 kwietnia 2012 r.,
  4. oświadczenie z informacją o stanie księgowym Omenix Sp. z o.o. na dzień 30 kwietnia 2012 r.,
  5. oświadczenie z informacją o stanie księgowym Fon Ecology SA na dzień 30 kwietnia 2012 r.

## §2

Uchwała wchodzi w życie z dniem jej podjęcia.

**UCHWAŁA NUMER 21**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki**  
**FON Ecology Spółka Akcyjna z siedzibą w PŁOCKU**  
**z dnia 29 czerwca 2012 roku**

**w sprawie: wyrażenia zgody na połączenie Fon Ecology S.A. ze spółką zależną**  
**OMENIX Sp. z o.o.**

**§1**

Wobec podjęcia przez Zarządy spółek FON Ecology Spółka Akcyjna z siedzibą w Płocku oraz Omenix Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie, uchwał o połączeniu oraz uzgodnienia planu połączenia w dniu **29.05.2012 r.**, a także zawiadomienia wspólników o połączeniu w sposób przewidziany dla zwoływania zgromadzeń wspólników lub walnych zgromadzeń, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki FON Ecology Spółka Akcyjna działając na podstawie art. 506 § 1 Kodeksu spółek handlowych, podejmuje uchwałę o połączeniu spółek i postanawia, że:

1. na podstawie art. 492 § 1 pkt 1, art. 515 § 1 oraz art. 516 § 6 Kodeksu spółek handlowych, dokonane zostanie połączenie Spółek:  
OMENIX Sp z o.o. z siedzibą w Warszawie (00-113), przy ul. Emilii Plater 53, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000364231, jako spółki przejmowanej ze spółką FON Ecology Spółka Akcyjna w Płocku w z siedzibą w Płocku przy ul. Padlewskiego 18C, wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego po numerem KRS 0000336818, spółką przejmującą, na warunkach określonych w planie połączenia, który zgodnie z art. 500 § 21 Kodeksu spółek handlowych został udostępniony na stronach [www łączących się Spółek pod adresem: http://www.fonecology.com/](http://www.fonecology.com/) oraz <http://omenix.fonecology.pl/index.html>,
2. zgodnie z § 22 ust. 1 pkt 2 statutu wyraża zgodę na plan połączenia ze spółką Omenix Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością uzgodniony w dniu **29.05.2012 r.** roku, który zgodnie z art. 500 § 21 Kodeksu spółek handlowych został udostępniony na stronach [www łączących się na stronach www łączących się Spółek pod adresem: http://www.fonecology.com/](http://www.fonecology.com/) oraz http://omenix.fonecology.pl/index.html o treści następującej:

**Plan połączenia**

Zarządy Fon Ecology SA oraz Omenix Sp. z o.o na podstawie art. 498, 515 oraz 516 § 5 i 6 ksh, uzgodniły w dniu **29.05.2012 r.** następujący plan połączenia,:

**I. Spółki biorące udział w połączeniu**

1. Spółka przejmująca - Fon Ecology SA w Płocku ul. Padlewskiego 18C, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy w Warszawie XIV Wydział Gospodarczy KRS, nr KRS 0000336818, będąca spółką publiczną zgodnie z ustawą z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.

2. Spółka przejmowana – Omenix Sp. z o.o. w Warszawie ul. E. Plater 53, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego w Sądzie Rejonowym dla m. st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy KRS, nr KRS 0000364231

**II. Sposób łączenia Spółek**

1. Połączenie nastąpi na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 ksh poprzez przeniesienie całego majątku Spółki Przejmowanej: Omenix Sp. z o.o. na Fon Ecology SA jako Spółkę Przejmującą.
  2. Ponieważ 100% akcji Spółki Przejmowanej należy do Spółki Przejmującej, połączenie nastąpi zgodnie z art. 516 § 6 ksh przy stosowaniu przepisów regulujących uproszczoną procedurę łączenia się Spółek - art. 516 § 5 ksh, i tak :
    - plan połączenia nie zostanie poddany badaniu przez biegłego,
    - nie zostaną sporządzone sprawozdania Zarządów łączących się Spółek,
    - nie dojdzie do podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej.
  3. Zgodnie z art. 506 § 1 oraz art. 516 § 1 ksh połączenie Spółek nastąpi na mocy uchwały Walnego Zgromadzenia Spółki Przejmującej oraz uchwały Zgromadzenia Wspólników Spółki Przejmowanej, wyrażających zgodę na plan połączenia Spółek.
  4. Zgodnie z art. 494 § 1 ksh Spółka Przejmująca wstąpi z dniem połączenia we wszystkie prawa i obowiązki każdej ze Spółek Przejmowanych (sukcesja generalna).
  5. Ponieważ wszystkie akcje Spółek Przejmowanych należą do Spółki Przejmującej, połączenie przeprowadzone zostanie w trybie art. 516 § 6 ksh, tj.:
    - bez wydania akcji Spółki Przejmującej w zamian za majątek Spółek Przejmowanych,
    - bez określenia w planie połączenia stosunku wymiany akcji, zasad przyznania akcji w Spółce Przejmującej oraz dnia od którego akcje Spółki Przejmującej uprawniają do uczestnictwa w zysku tej Spółki .
  6. Połączenie Spółek zostanie przeprowadzone bez podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Przejmującej (515 § 1 ksh), jej Statut nie zostanie zmieniony i art. 499 § 2 pkt 2 ksh nie znajduje zastosowania.
- III. Spółka Przejmująca nie przyzna członkom organów Spółek ani innym osobom uczestniczącym w łączeniu szczególnych praw i korzyści.

Plan połączenia Spółek został uzgodniony i podpisany w dniu **29.05.2012 r.** w Płocku.

Do Planu połączenia załączono:

1. projekt uchwały Zgromadzenia Wspólników Omenix Sp. z o.o. o połączeniu Spółek
2. projekt uchwały Walnego Zgromadzenia Fon Ecology SA o połączeniu Spółek,
3. ustalenie wartości majątku Omenix Sp. z o.o. na dzień 30 kwietnia 2012 r.,
4. oświadczenie z informacją o stanie księgowym Omenix Sp. z o.o. na dzień 30 kwietnia 2012 r.,
5. oświadczenie z informacją o stanie księgowym Fon Ecology SA na dzień 30 kwietnia 2012 r.

## § 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.



## **USTALENIE WARTOŚCI MAJĄTKU**

### **OMENIX SPÓŁKA Z OGRANICZONA ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

#### **SPORZĄDZONE NA DZIEŃ 30.04.2012 ROKU**

**Wartość poszczególnych składników majątku (aktywów) na dzień 30.04.2012 roku przedstawia się następująco:**

1. Wartości niematerialne i prawne wycenione według wartości księgowej netto z zachowaniem zasady ostrożności – 0,00 zł
2. Środki trwałe stanowiące własność jednostki wycenione według wartości księgowej netto z zachowaniem zasady ostrożności – 78 732,44 zł
3. Zapasy wycenione według wartości księgowej z zachowaniem zasady ostrożności – 0,00 zł
4. Należności krótkoterminowe wycenione według wartości księgowej z zachowaniem zasady ostrożności – 4 371 533,68 zł
5. Inwestycje krótkoterminowe wynikające z posiadanych środków pieniężnych w kasie i na rachunkach bankowych, wycenione według wartości księgowej z zachowaniem zasady ostrożności – 2 945 128,78 zł
6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe wycenione według wartości księgowej z zachowaniem zasady ostrożności – 790,00 zł
7. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe wycenione według wartości księgowej z zachowaniem zasady ostrożności – 65,00 zł

**Łączna wartość poszczególnych składników majątku (aktywów) według wycen przeprowadzonych na zasadach jak opisano powyżej wynosi – 7 396 249,90zł**

**Wartość poszczególnych grup pasywów na dzień 1.05.2012r przedstawia się następująco:**

1. Rezerwa na zobowiązania – 37 128,00 zł
2. Zobowiązania krótkoterminowe wycenione według wartości księgowych – 6 038,23 zł

**Łączna kwota pasywów według wyceny przeprowadzonej na zasadach jak opisano powyżej wynosi 7 396 249,90 zł**

**PREZES ZARZADU**

*Izabela Jarota-Wahed*

**Omenix Sp. z o.o.**

ul. Emilii Plater 53, 00-113 Warszawa  
NIP: 1182027694; REGON 142546973

## **Wprowadzenie do sprawozdania finansowego**

**OMENIX Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**, zwana dalej Spółką, prowadzi swoją działalność w oparciu o Kodeks Spółek Handlowych. Siedziba spółki mieści się w Warszawie przy ulicy Wołoskiej 9A.

Akt założycielski spółki sporządzono w formie aktu notarialnego przed notariuszem Sebastianem Kubań w Kancelarii Notarialnej w Warszawie przy ul. Cybernetyki 13/1 w dniu 24.03.2010 r. Rep. A nr 818/2010.

Postanowieniem Sądu Rejonowego w Warszawie dnia 31 sierpnia 2010r. Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000364231.

Spółka posiada nadany jej numer identyfikacji podatkowej NIP 1182027694 oraz statystycznej w systemie REGON 142546973.

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest:

- PKD 3299Z – Produkcja pozostałych wyrobów, gdzie indziej niesklasyfikowana.

Czas trwania spółki jest nieoznaczony.

Spółka przedstawia sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 30.04.2012 roku.

Sprawozdania finansowe obejmują dane jednostkowe; spółka nie posiada jednostek organizacyjnych samodzielnie sporządzających sprawozdania finansowe.

Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółkę; Zarząd Spółki Omenix Sp. z o.o. planuje połączenie Spółki Omenix (spółka przejmowana) ze Spółką Fon Ecology S.A.(spółka przejmująca), które ma nastąpić na podstawie art. 492 § 1 pkt j .

Rachunkowość Spółki prowadzona jest zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29.09.1994 r. (Dz.U. nr 121 poz.591) stosując wynikające z niej zasady; a w szczególności zasady: memoriału, współmierności, kontynuacji, ostrożnej wyceny, ciągłości.

Spółka stosowała następujące zasady wyceny:

1. Wartości niematerialne i prawne wykazywane są w wartości netto tj. cenie nabycia pomniejszonej o skumulowaną amortyzację. Wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej 3.500 zł amortyzuje się:

- oprogramowanie komputerowe w okresie 2 lat
- koncesje w okresie 5 lat

2. Rzeczowy majątek trwały wykazywany jest w wartości netto tj. cenie nabycia z uwzględnieniem skutków aktualizacji wyceny pomniejszonej o dotychczasową skumulowaną amortyzację. Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową z zastosowaniem stawek przewidzianych w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych, stanowiących załącznik do ustawy podatkowej. Dla maszyn i urządzeń podlegających szybkiemu postępowi technicznemu stosuje się amortyzuje się z uwzględnieniem współczynnika 2.

3. Należności krótkoterminowe wykazywane są w wartości nominalnej bez uwzględniania odsetek za zwłokę w zapłacie. Na dzień bilansowy należności w walucie obcej przeliczono według średniego kursu NBP ogłoszonego w tabeli kursów na dzień bilansowy.

4. Środki pieniężne ujmuje się na dzień bilansowy w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się według średniego kursu NBP ustalonego dla danej waluty.

5. Kapitał własny wycenia się wg wartości nominalnej. Do kapitałów własnych zalicza się również wynik finansowy za rok obrotowy wynikający z rachunku zysków i strat oraz nie podzielony wynik finansowy z lat ubiegłych.

#### 6. Rezerwy

Spółka nie ustala aktywów i rezerw z tytułu odroczonego podatku dochodowego w związku z przejściowymi różnicami w podstawie opodatkowania na podstawie art.37 ust. 10 ustawy o rachunkowości.

#### 7. Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe o okresie spłaty krótszym niż rok są wykazywane w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty, to jest powiększonej o należne odsetki. Na dzień bilansowy zobowiązania w walucie obcej przeliczono według średniego kursu NBP ogłoszonego w tabeli kursów na dzień bilansowy.

#### 8. Rozliczenia międzyokresowe

Do rozliczeń międzyokresowych kosztów i przychodów zaliczane są wydatki lub zużycie składników majątkowych dotyczące późniejszych okresów niż ten, w którym je poniesiono oraz przychody dotyczące przyszłych okresów.

9. Na podstawie art. 3 ust. 6 ustawy o rachunkowości Spółka nie dokonuje kwalifikacji umów leasingu zgodnie z art. 3 ust. 4 ustawy o rachunkowości wykazując je według zasad określonych w przepisach podatkowych.

Warszawa, 28.05.2012 r.

**GALEX**  
KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA  
**Jolanta Górska**  
podmiot uprawniony nr 3082  
43-400 GIEŁCZÓW, ul. Bohdana 27  
NIP 548 132 44 33 REGON 072787260  
tel. 338573912 e-mail: kancelaria@galex.pl

**PREZES ZARZĄDU**

*Izabela Jarota-Wahed*

Zarząd Spółki

**Omenix Sp. z o.o.**

ul. Emilii Plater 53, 00-113 Warszawa  
NIP: 1182027694; REGON 142546973



OMENIX SP. Z O.O.  
00-113 Warszawa ul Emilii Plater 53  
NIP: 1182027694

# BILANS - AKTYWA

Lp	Wyszczególnienie	30-04-2012	31-12-2011
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>78 797,44</b>	<b>79 360,80</b>
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	78 732,44	79 295,80
1.	Środki trwałe	78 732,44	79 295,80
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	29 774,64	29 922,22
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	48 957,80	49 373,58
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	65,00	65,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	65,00	65,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>7 317 452,46</b>	<b>7 345 661,71</b>
I.	Zapasy	0,00	459,00
4.	Towary	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	459,00
II.	Należności krótkoterminowe	4 371 533,68	4 370 936,22
1.	Należności od jednostek powiązanych	2 237 542,00	2 237 542,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	2 237 542,00	2 237 542,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	2 133 991,68	2 133 394,22
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 047,14	1 666,53
-	do 12 miesięcy	2 047,14	1 666,53
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	18 823,99	18 607,14
c)	inne	2 113 120,55	2 113 120,55
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	2 945 128,78	2 974 266,49
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 945 128,78	2 974 266,49
a)	w jednostkach powiązanych	926 854,88	1 759 726,12
b)	w pozostałych jednostkach	1 977 605,43	1 194 375,94
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	40 668,47	20 164,43
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	40 668,47	20 164,43
-	inne środki pieniężne	0,00	0,00
-	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	790,00	0,00
<b>Aktywa razem</b>		<b>7 396 249,90</b>	<b>7 425 022,51</b>

28 maj 2012 r.

**KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA**  
**Jananta Gatuszko**  
Podpis osoby upoważnionej nr 3088  
proceeding office - ul. Sobiecka 27  
43-400 CIECHANÓW  
NIP 548-132-44-33 REGON 072787260  
tel 338513912 e-mail: biuro@kancelariagalex.pl

**PREZES ZARZĄDU**

Zarząd  
**Emilia Jędrzej-Wahad.**  
ul. Emilii Plater 53, 00-113 Warszawa  
NIP: 1182027694; REGON 142546973

OMENIX SP. Z O.O.  
00-113 Warszawa ul Emilii Plater 53  
NIP: 1182027694

# BILANS - PASywa

Lp	Wyszczególnienie	30-04-2012	31-12-2011
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>7 353 083,67</b>	<b>7 324 044,55</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	3 505 000,00	3 505 000,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	3 692 500,00	3 692 500,00
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	126 544,55	-705 895,19
VIII.	Zysk (strata) netto	29 039,12	832 439,74
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>43 166,23</b>	<b>100 977,96</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	37 128,00	30 403,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	37 128,00	30 403,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
-	długoterminowa	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	6 038,23	70 574,96
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	6 038,23	70 574,96
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 526,89	66 030,42
-	do 12 miesięcy	2 526,89	66 030,42
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 394,48	1 623,68
h)	z tytułu wynagrodzeń	1 116,86	2 920,86
i)	inne	0,00	0,00
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>Pasywa razem</b>		<b>7 396 249,90</b>	<b>7 425 022,51</b>

28 maj 2012 r.

**GALEX**  
KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA  
Jolanta Galuska  
podpisany uprawniony nr 3088  
43-400-016 SZYBKA ul. Bobrecka 27  
NIP: 142-000-002 REGON: 072787260  
tel. 30 660 00 00 e-mail: biuro@galex.pl  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

PREZES ZARZĄDU

Izabela Jarota-Wahed

Omex Sp. z o.o.

ul. Emilii Plater 53, 00-113 Warszawa  
NIP: 1182027694; REGON 142546973

# RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

LP.	Wyszczególnienie	OD 2012-01-01 DO 2012-04-30	OD 2011-01-01 DO 2011-12-31
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	0,00	0,00
-	jednostkom powiązanych	0,00	0,00
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	0,00	0,00
D.	Koszty sprzedaży	0,00	0,00
E.	Koszty ogólnego zarządu	20 235,84	96 960,61
F.	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-20 235,84	-96 960,61
G.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,44
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	0,44
H.	Pozostałe koszty operacyjne	0,48	0,76
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	0,48	0,76
I.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-20 236,32	-96 960,93
J.	Przychody finansowe	56 119,16	1 100 450,65
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
-	jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	52 932,16	187 733,92
-	od jednostek powiązanych	17 128,76	112 842,56
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	793 465,81
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	3 187,00	119 250,92
K.	Koszty finansowe	118,72	55 519,98
I.	Odsetki, w tym:	0,00	176,21
-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji		0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	118,72	321,27
IV.	Inne	0,00	55 022,50
L.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	35 764,12	947 969,74
M.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I.-M.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) brutto (L+/-M)	35 764,12	947 969,74
O.	Podatek dochodowy	0,00	115 530,00
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	6 725,00	0,00
R.	Zysk (strata) netto (N-O-P)	29 039,12	832 439,74

28 maj 2012 r.

**GALEX**

KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA  
Iolanta Gałuszka

podmiot uprawniony nr. 3088

43-400 Cieplice, ul. Bobrek 27

NIP 548-132 44 33 REGON 072787400  
tel. 338 130 111

PREZES ZARZĄDU

Izabela Jarota-Wahed

Omenix Sp. z o.o.

Zarząd  
ul. Emilii Plater 53, 00-113 Warszawa  
NIP: 1182027694; REGON 142546973

## Dodatkowe informacje i objaśnienia

### I. 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. Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.

GRUPA	ŚRODKI TRWAŁE BRUTTO				UMORZENIE			
	Stan na początku roku	Zakupy	Likwidacja sprzedaż	Stan na 30.04.12	Stan na początku roku	Amortyzacja	Likwidacja, sprzedaż	Stan na 30.04.12
Grunt-wieczyste użytkowanie	30 106,70	0,00	0,00	30 106,70	184,48	147,58	0,00	332,06
Budynki i lokale	49 893,30	0,00	0,00	49 893,30	519,72	415,78	0,00	935,50
<b>Razem</b>	<b>80 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>80 000,00</b>	<b>704,20</b>	<b>563,36</b>	<b>0,00</b>	<b>1 267,56</b>

- 2) 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.

- Spółka nie używa środków trwałych na podstawie wyżej wymienionych umów.

- 3) Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

W okresie sprawozdawczym jednostka nie tworzyła odpisów aktualizujących środki trwałe.

- 4) Poniesione w roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym na ochronę środowiska

W okresie sprawozdawczym jednostka nie ponosiła i nie planuje na następny rok obrotowy nakładów na niefinansowe aktywa trwałe w tym na ochronę środowiska.



**5) Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.**

- W Spółce nie występują.

**6) Należności długoterminowe – zmiana stanu w okresie obrotowym**

Nie wystąpiły.

**7) Inwestycje długoterminowe – zmiana stanu w okresie obrotowym**

Nie wystąpiły.

**8) Długoterminowe rozliczenia okresowe**

Na dzień 30.04.2012 Spółka zaksięgowała aktywo z tytułu odroczonego podatku dochodowego z tytułu wyceny akcji.

**9) Zapasy**

W okresie sprawozdawczym jednostka nie posiadała zapasów.

W okresie sprawozdawczym nie dokonywano odpisu aktualizującego wartości zapasów.

**10) Inne rozliczenia międzyokresowe**

Nie wystąpiły.

**11) Należności krótkoterminowe**

**Należności od jednostek powiązanych według terminu płatności**

**Należności z tytułu dostaw i usług.**

**Struktura pozostałych należności od jednostek powiązanych według okresu spłaty, Przeterminowania**

Lp.	Wyszczególnienie	30.04.2012	31.12.2011
1	Pozostałe należności ogółem (brutto) o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	2 237 542,00	2 237 542,00
	- inne	2 237 542,00	2 237 542,00
2	Odpisy aktualizujące wartość pozostałych należności (wielkość ujemna)	0	0
3	Pozostałe należności ogółem netto (1-2)	2 237 542,00	2 237 542,00

**Należności od pozostałych jednostek według terminu płatności**

Lp.	Wyszczególnienie	30.04.2012	31.12.2011
1	Należności z tytułu dostaw i usług ogółem (brutto) o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty	2 047,14	1 666,53
	- do 1 miesiąca	2 047,14	1 666,53
	- powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	0	0
	- powyżej 12 miesięcy	0	0
2	Inne	2 113 120,55	2 113 120,55
3	Należności od pozostałych jednostek	2 115 167,69	2 114 787,08

**Struktura pozostałych należności z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń**

Wyszczególnienie	30 kwiecień 2012	31 grudnia 2011
Podatek dochodowy od osób fizycznych	0,00	0,00
Podatek od towarów i usług VAT	18 823,99	18 607,14
Razem	18 823,99	18 607,14

**Zmiana stanu odpisu aktualizującego wartości należności**

Nie wystąpiła.

**12) Inwestycje krótkoterminowe.**

Wyszczególnienie	30 kwiecień 2012	31 grudnia 2011
Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 904 460,31	2 954 102,06
W jednostkach powiązanych	926 854,88	1 759 726,12
- kredyty i pożyczki	926 854,88	1 759 726,12
W jednostkach pozostałych	1 977 605,43	1 194 375,94
- kredyty i pożyczki	1 335 428,49	567 163,84
- obligacje	641 797,26	626 713,70
- akcje	379,68	498,40

**13) Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych.**

Wyszczególnienie	30 kwiecień 2012	31 grudnia 2011
Stan na początek okresu	20 164,43	5 796,26
Zwiększenia	30 861 641,75	7 357 268,68
Zmniejszenia	30 841 137,71	7 342 900,51
Stan na koniec okresu	40 668,47	20 164,43

**14) Kursy przyjęte do wyceny dla pozycji bilansu wyrażonych w walutach obcych**

Nie wystąpiły pozycje bilansu wyrażone w walutach obcych.

**15) Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.**

Kapitał zakładowy na dzień 30.04.2012 wynosił 3 505 000 zł i dzieli się na 70 100 równych i niepodzielnych udziałów o wartości 50 zł każdy, które objęte zostały za wkłady pieniężne oraz aport. Jeden udział daje prawo do jednego głosu na Zgromadzeniu Wspólników.

Udziałowcem Spółki jest:

-FON ECOLOGY S.A posiadający 70 100 udziałów o łącznej wartości nominalnej 3.505.000,00 zł

**16) 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.**

	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Wynik roku ubiegłego	Wynik bieżącego roku obrotowego
Saldo otwarcia	3 505 000,00	3 692 500,00	- 705 895,19	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	832 439,74	29 039,12
Zmniejszenia	-	-	0,00	0,00
Inne zwiększenia	-	-	-	-
Saldo zamknięcia	<u>3 505 000,00</u>	<u>3 692 500,00</u>	<u>126 544,77</u>	<u>29 039,12</u>

**17) Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy**

**18)** Zarząd Spółki proponuje zysk w wysokości 29 039,12 przenieść na kapitał rezerwowy.

**19) Rezerwy na zobowiązania**

Spółka na dzień 30.04.2012 wykazuje rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości 37 128,00 z tytułu odsetek od pożyczek.

**20) Zobowiązania wobec jednostek powiązanych i pozostałych według terminu wymagalności**

Lp.	Wyszczególnienie	30.04.2012	31.12.2011
1	<b>Zobowiązania z tytułu dostaw i usług ogółem o pozostałym od dnia bilansowego terminie zapłaty</b>	<b>2 526,89</b>	<b>66 030,42</b>
	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 1 miesiąca	0,00	5 069,88
	Wobec jednostek pozostałych	2 526,89	753,29
	- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 526,89	753,29
	- do 1 miesiąca	2 526,89	753,29

**Struktura pozostałych zobowiązań z tytułu zakupu środków trwałych wobec pozostałych jednostek według okresu zapłaty, przeterminowania**

Nie wystąpiły.

**Zobowiązania z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych**

Wyszczególnienie	30.04.2012	31.12. 2011
Z tytułu podatków, ceł , ubezpieczeń i innych świadczeń	2 394,48	1 623,68
Z tytułu wynagrodzeń	1 116,86	2 920,86

**21) Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).**

Zobowiązania takie w okresie sprawozdawczym w jednostce nie występowały.

**22) Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe.**

- Nie występowały w Spółce.



## 1) Informacje i objaśnienia do rachunku zysków i strat.

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów,  
towarów,  
materiałów

Wyszczególnienie	01-01-2012 30-04-2012	01-01-2011 31-12-2011
Sprzedaż krajowa:	0,00	0,00

## 1. Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	od 01-01-2012 do 30-04-2012	od 01-01-2011 do 31-12-2011
1 Amortyzacja	563,36	704,20
2 Zużycie materiałów i energii	2 302,74	3 523,52
3 Usługi obce	4 654,92	79 583,74
4 Podatki i opłaty	2 818,22	1 803,00
5 Wynagrodzenia	9 450,00	8 738,90
6 Ubezpieczenie społeczne i inne świadczenia	1 236,60	982,85
7 Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	1 624,40
8 Koszty według rodzaju razem	21 025,84	96 960,61
9 Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
10 Zmiana stanu produktów	-790,00	0,00
11 Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
Razem koszty działalności operacyjnej	20 235,84	96 960,61

## 2. Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	od 01-01-2012 do 30-04-2012	od 01-01-2011 do 31-12-2011
1 Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2 Dotacje	0,00	0,00
3 Inne przychody operacyjne – w tym:	0,00	0,44
Przychody z zaokrągleń i drobnych kwot spisanych	0,00	0,44
Razem	0,00	0,44

**3. Pozostałe koszty operacyjne**

Wyszczególnienie		od 01-01-2011 do 30-04-2012	od 01-01-2011 do 31-12-2011
1	<b>Inne koszty operacyjne – w tym :</b>	<b>0,48</b>	<b>0,76</b>
	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	Inne koszty	0,48	0,76
	<b>Razem</b>	<b>0,48</b>	<b>0,76</b>

**4. Przychody finansowe**

Wyszczególnienie		od 01-01-2012 do 30-04-2012	od 01-01-2011 do 31-12-2011
1	<b>Odsetki, w tym :</b>	<b>52 932,16</b>	<b>187 733,92</b>
	- od jednostek powiązanych	17 128,76	112 842,56
	- od jednostek pozostałych	35 803,40	74 891,36
	- zysk ze zbycia inwestycji	0,00	793 465,81
2	<b>Inne</b>	<b>3 187,00</b>	<b>119 250,92</b>
3	<b>Aktualizacja wartości inwestycji</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Razem</b>	<b>56 119,16</b>	<b>1 100 450,65</b>

**5. Koszty finansowe**

Wyszczególnienie		od 01-01-2012 do 30-04-2012	od 01-01-2011 do 31-12-2011
1	<b>Odsetki, w tym :</b>	0,00	176,21
	- jednostki pozostałe	0,00	176,21
2	Strata zbycia inwestycji	0,00	0,00
3	Aktualizacja wartości inwestycji	118,72	321,27
4	<b>Inne</b>	0,00	55 022,50
	<b>Razem</b>	<b>118,72</b>	<b>55 519,98</b>

**6. Zyski i straty nadzwyczajne**

Nie wystąpiły.

**7. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto**

<b>Wyliczenie podatku dochodowego od osób prawnych</b>	<b>30.04.2012</b>
	w PLN
	<b>Kwota</b>
<b>Przychody :</b>	<b>56 119,16</b>
a) przychody ze sprzedaży	0,00
b) pozostałe przychody operacyjne	0,00

c) przychody finansowe	56 119,16
<b>Przychody podlegające opodatkowaniu</b>	<b>5 642,19</b>
<b>Koszty ogółem, w tym:</b>	<b>22 509,44</b>
a) koszty działalności operacyjnej	19 820,06
b) pozostałe koszty operacyjne	0,48
c) koszty finansowe	118,72
d) pozostałe – rozwiązane rezerwy	0,00
e) amortyzacja podatkowa	415,78
f) ZUS 2011- zapłacony w 2012	2 154,40
<b>Wyłączenia z kosztów, w tym:</b>	<b>577,40</b>
a) ZUS IV 2012	311,10
b) rezerwy	0,00
c) koszty finansowe	266,30
<b>Koszty uzyskania przychodów</b>	<b>21 932,04</b>
<b>Dochód (strata)</b>	<b>-16 289,85</b>
Odliczona strata z lat ubiegłych	0,00
Podstawa opodatkowania	-16 289,85
Podatek wg stawki 19%	0,00
podatek po zaokrągleniu	<b>0,00</b>
Rezerwa na odroczony podatek dochodowy	0,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
<b>Podatek należny</b>	<b>0,00</b>
<b>Korekty podatku</b>	<b>0,00</b>
<b>Podatek zapłacony</b>	<b>0,00</b>
<b>Podatek odroczony</b>	<b>0,00</b>
<b>Podatek RziS</b>	<b>0,00</b>

#### 8. Działalność zaniechana

W trakcie okresu obrotowego Spółka nie zaniechała działalności oraz w następnym okresie nie przewiduje zaniechania żadnej z prowadzonych działalności.

#### 9. Zdarzenia po dacie bilansu

Po dacie bilansu do dnia podpisania sprawozdania finansowego nie miały miejsca żadne istotne zdarzenia wpływające na sytuację materialną i finansową jednostki.

#### 10. Zatrudnienie

Wyszczególnienie	4 miesiące do 30 kwietnia 2012 przeciętna liczba zatrudnionych	12 miesięcy do 31 grudnia 2011 przeciętna liczba zatrudnionych
Pracownicy na stanowiskach robotniczych i pokrewnych	0	0
Pracownicy na stanowiskach nierobotniczych	1	1
Ogółem	1	1

**11. Wynagrodzenie, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących**

Wynagrodzenie osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących nie zostało wypłacone.

**12. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym, w skład organów zarządzających i nadzorujących**

W okresie sprawozdawczym Spółka nie udzielała pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących.

**13. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.**

Nie wystąpiły w roku 2012.

**14. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym**

Nie wystąpiły w roku 2012.

**15. Dokonane w roku obrotowym zmiany zasad (polityki) rachunkowości**

Nie wystąpiły w roku 2012.

**16. Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna.**

Nazwa jednostki	Siedziba jednostki	Udział w kapitale akcyjnym
FON SA	09-402 Płock ul. Padlewskiego 18c	100%

**17. Umowy zawarte nie uwzględnione w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki**

Spółka nie posiada umów tego rodzaju umów.

**18. Istotne transakcje zawarte na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi**

Nie wystąpiły w roku 2012.



**19. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi**

Wyszczególnienie	2012	2011
Należności na dzień 30.04.2012	3 032 542,00	3 882 542,00
Zobowiązania na dzień 30.04.2012	0,00	0,00
Przychody w roku obrotowym	17 128,76	112 842,56
Koszty w roku obrotowym	0,00	0,00

**Powyższe transakcje za rok 2012 dotyczą następujących jednostek:**

Jednostka powiązana	Przychód	Koszty	Należności	Zobowiązania
FON S.A.	12 341,09	0,00	2 717 190,00	0,00
FON ECOLOGY S.A.	4 787,67	0,00	315 352,00	0,00

**20. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:**

- nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- procentowym udziale,
- części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia.

Żadne z w/w zdarzeń nie wystąpiło w Spółce w roku 2012.

**21. Podmioty zależne i stowarzyszone**

Nie dotyczy

**22. Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:**

- podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji,
- nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,
- podstawowych wskaźnikach ekonomiczno - finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
  - wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,
  - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,
  - wykaz aktywów trwałych,
  - przeciętne roczne zatrudnienie.

Jednostka nie ma obowiązku sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

## 23. Informacje połączenia spółek

Zarząd Spółki Omenix Sp. z o.o. planuje połączenie Spółki Omenix (spółka przejmowana) ze Spółką Fon Ecology S.A.(spółka przejmująca), które nastąpi na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 ksh.

## 24. Wyjaśnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Nie wystąpiły zdarzenia gospodarcze stanowiące zagrożenie działalności spółki.

W przypadku, gdy inne informacje niż wymienione powyżej, mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Warszawa, 28 maj 2012 r.

**GALEX**  
KANCLARIA BIEGŁEGO REWIDENTA  
**Jolanta Gałuszka**  
podmiot uprawniony nr 8088  
43-400 GIEŚCZYŃ, ul. Babiecka 27...  
tel. 538-132 44-33 REGON 073 78726  
Podpisano elektronicznie  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

**PREZES Zarządu**

*Izabela Jarota-Wahed*

Zarzad

**Omenix Sp. z o.o.**

ul. Emilii Plater 53, 00-113 Warszawa  
NIP: 1182027694; REGON 142546973

Warszawa, dnia 30.04.2012 r.

## USTALENIE WYBORU METODY WYCENY DLA OKREŚLENIA WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI PRZEJMOWANEJ

Izabela Jarota - Wahed – działając jako Prezes Zarządu Omenix Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością (spółka przejmująca),

ustala iż:

### 1. Spośród następujących metod wyceny:

- opartej na zdyskontowanych przyszłych przepływach pieniężnych
- opartej na wartości odtworzeniowej
- opartej na rynkowej wartości likwidacyjnej
- opartej na mnożniku zysku
- opartej na skorygowanej wartości aktywów netto
- opartej na wartości księgowej

ustalenie wartości majątku spółki przejmowanej dokonana będzie na podstawie metody opartej na wartości księgowej.

### 2. Uzasadnienie dokonanego wyboru metody wyceny:

Spółka przejmująca posiada 100 % udziałów spółki przejmowanej. Połączenie będzie przeprowadzone bez podwyższania kapitału zakładowego. Pozwala to na wybór jak postanowiono w punkcie pierwszym.

PREZES ZARZĄDU

*Izabela Jarota-Wahed*

Prezes Zarządu

**Omenix Sp. z o.o.**

ul. Emilii Plater 53, 00-113 Warszawa  
K.P. 1182027694; REGON 142546973

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

**FON ECOLOGY Spółka Akcyjna**, zwana dalej Spółką, prowadzi swoją działalność w oparciu o Kodeks Spółek Handlowych. Siedziba spółki mieści się w Płocku przy ulicy Padlewskiego 18c.

Spółka została zawiązana aktem notarialnym sporządzonym w Kancelarii Notarialnej Jerzego Folcholca w Głównie w dniu 24.07.2009 r. Rep. A nr 4941/2009.

Postanowieniem Sądu Rejonowego w Warszawie z dnia 10 września 2009r. Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000336818.

Spółka posiada nadany jej numer identyfikacji podatkowej NIP 774-31-25-197 oraz statystycznej w systemie REGON 141998779.

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest:

PKD 3511 Z: Wytwarzanie energii elektrycznej

Czas trwania spółki jest nieoznaczony.

Spółka przedstawia sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2012 do 30.04.2012 roku. Księgi rachunkowe Spółki zostały otwarte zgodnie z art. 12 ust. 1 pkt. 1 ustawy o rachunkowości w dniu pierwszego zdarzenia wywołującego skutki o charakterze majątkowym lub finansowym.

Spółka przedstawia dane porównywalne za poprzedni okres tj. od 01.11.2011 do 31.12.2011 r.

Sprawozdania finansowe obejmują dane jednostkowe; spółka nie posiada jednostek organizacyjnych samodzielnie sporządzających sprawozdania finansowe.

Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółkę, przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej; nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Spółkę działalności.

***Podstawowe zasady (polityki) rachunkowości, pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.***

***Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego***

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami. Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym. W sprawozdaniu finansowym Spółka 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***

Wartości niematerialne i prawne wykazywane są w wartości netto tj. cenie nabycia pomniejszonej o skumulowaną amortyzację. Wartości niematerialne i prawne o wartości przekraczającej 3.500 zł amortyzuje się:

- oprogramowanie komputerowe w okresie 2 lat
- koncesje w okresie 5 lat

***Środki trwałe***

Rzeczowy majątek trwały wykazywany jest w wartości netto tj. cenie nabycia z uwzględnieniem skutków aktualizacji wyceny pomniejszonej o dotychczasową skumulowaną amortyzację. Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową. Maszyny i urządzenia podlegające szybkiemu postępowi technicznemu amortyzuje się z uwzględnieniem współczynnika 2.

***Środki trwałe w budowie***

Wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

***Zapasy***

Spółka wykazuje w pozycji Towary prawa majątkowe wynikające ze świadectw pochodzenia energii wytworzonej w odnawialnych źródłach energii.

### ***Należności krótkoterminowe***

Wykazywane są w wartości nominalnej bez uwzględniania odsetek za zwłokę w zapłacie. Na dzień bilansowy należności w walucie obcej przelicza się według średniego kursu NBP ogłoszonego w tabeli kursów na dzień bilansowy.

### ***Środki pieniężne***

Ujmuje się na dzień bilansowy w wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się według średniego kursu NBP ustalonego dla danej waluty.

### ***Rozliczenia międzyokresowe***

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

### ***Kapitały***

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa lub umowy spółki. Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym. Do kapitałów własnych zalicza się również wynik finansowy za rok obrotowy wynikający z rachunku zysków i strat oraz niepodzielony wynik finansowy z lat ubiegłych.

### ***Rezerwy***

Ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) 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.

### ***Zobowiązania krótkoterminowe***

Zobowiązania krótkoterminowe o okresie spłaty krótszym niż rok są wykazywane w bilansie w kwocie wymagającej zapłaty, to jest powiększonej o należne odsetki. Na dzień bilansowy zobowiązania w walucie obcej przeliczono według średniego kursu NBP ogłoszonego w tabeli kursów na dzień bilansowy.



### ***Uznawanie przychodów***

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

### ***Sprzedaż towarów i produktów***

Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

### ***Świadczenie usług***

Przychody ze świadczenia usług są rozpoznawane proporcjonalnie do stopnia zakończenia usługi pod warunkiem, iż jest możliwe jego wiarygodne oszacowanie. Jeżeli nie można wiarygodnie ustalić efektów transakcji związanej ze świadczeniem usług, przychody ze świadczenia usług są rozpoznawane tylko do wysokości poniesionych kosztów z tego tytułu.

### ***Odsetki***

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej), jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

### ***Dywidendy***

Należne dywidendy zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez właściwy organ spółki uchwały o podziale zysku, chyba, że w uchwale określono inny dzień prawa do dywidendy.

### ***Podatek dochodowy***

Obciążenia podatkowe zawierają bieżące opodatkowanie podatkiem dochodowym od osób prawnych i zmianę stanu rezerw lub aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Bieżące zobowiązania podatkowe ustalone są na podstawie aktualnie obowiązujących przepisów podatkowych i ustalonego dochodu do opodatkowania. Składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic

przejściowych, jak również niewykorzystanych aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego i niewykorzystanych strat podatkowych do odliczenia w następnych okresach, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać wyżej wymienione.

Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i podlega odpisowi w przypadku kiedy zachodzi wątpliwość wykorzystania przez Spółkę korzyści ekonomicznych związanych z wykorzystaniem aktywów podatkowych.

Płock, dnia 28.05.2012 r.

**GALEX**  
KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA  
**Jolanta Gałuszka**  
podmiot uprawniony nr 3088  
43-400 GIESZYN, ul. Bobrecka 27  
NIP 648 132 44-33 REGON 072787286  
tel. 33 513 912 e-mail: biuro@kancelariagalex.pl

.....  
Podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

**PREZES ZARZĄDU**

*Izabela Jarota-Wahed*  
.....

Zarząd

**FON ECOLOGY S.A.**  
ul. Z. Padlewskiego 18C  
09-402 PŁOCK  
NIP 7743125197 REGON 141998779

FON ECOLOGY S. A.  
09-402 Płock ul. Padlewskiego 18C  
NIP 774-31-25-197

# Bilans na dzień 30-04-2012

Pozycja	Wyszczególnienie	30-04-2012	31-12-2011
<b>AKTYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>7 441 902,47</b>	<b>8 905 035,55</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne		
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>0,00</b>	<b>1 411 467,08</b>
1	Środki trwałe	0,00	1 411 467,08
a)	grunty		105 794,79
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		1 226 172,28
c)	urządzenia techniczne i maszyny		79 500,01
d)	środki transportu		
e)	inne środki trwałe		
2	Środki trwałe w budowie		
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>7 302 814,47</b>	<b>7 302 814,47</b>
	<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>7 302 814,47</b>	<b>7 302 814,47</b>
a)	w jednostkach powiązanych	7 302 814,47	7 302 814,47
	udziały lub akcje	7 302 814,47	7 302 814,47
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>139 088,00</b>	<b>190 754,00</b>
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	139 088,00	190 754,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B.</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>22 487 465,09</b>	<b>18 116 276,84</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>126,89</b>
1	Materiały		
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary		126,89
5	Zaliczki na dostawy		
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>729 871,11</b>	<b>5 650 737,47</b>
1	Należności od jednostek powiązanych	302,30	780 302,30
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	302,30	302,30
	- do 12 miesięcy	302,30	302,30
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		780 000,00
2	Należności od pozostałych jednostek	729 568,81	4 870 435,17
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty	34 107,00	2 873,35
	- do 12 miesięcy	34 107,00	2 873,35
	- powyżej 12 miesięcy		
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	81 228,81	64 774,62
c)	inne	614 233,00	4 802 787,20
d)	dochodzone na drodze sądowej		
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>21 749 260,78</b>	<b>12 459 409,72</b>
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	21 749 260,78	12 459 409,72
a)	w jednostkach powiązanych	11 771 000,00	0,00
	- udziały lub akcje	11 671 000,00	
	- udzielone pożyczki	100 000,00	
b)	w pozostałych jednostkach	9 929 095,01	11 249 619,96
	- udziały lub akcje	2 126 407,34	4 832 235,58
	- inne papiery wartościowe	6 552 687,67	6 417 384,38
	- udzielone pożyczki	1 250 000,00	
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	49 165,77	1 209 789,76
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	49 165,77	1 209 789,76
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>8 333,20</b>	<b>6 002,76</b>
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	8 333,20	6 002,76
2	Aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		
	<b>RAZEM AKTYWA</b>	<b>29 929 367,56</b>	<b>27 021 312,39</b>

Płock, 28 maja 2012 r.

PREZES ZARZĄDU

Izabela Jarata-Wahed  
Zarząd

Podpis osoby której powierzono

**GALEX**  
KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDEN.  
**Jolanta Gałuszka**  
podmiot uprawniony nr 3908  
43-400 CIESZYN, ul. Bobrowska 27  
NIP 548-132-44-33 REGON 07270021  
tel. 338513912 e-mail: biuro@kancelariagalex.pl

**FON ECOLOGY S.A.**  
ul. Z. Padlewskiego 18C  
09-402 PŁOCK  
NIP 7743125197 REGON141998779

FON ECOLOGY S. A.  
09-402 Płock ul. Padlewskiego 18C  
NIP 774-31-25-197

Bilans na dzień 31-12-2011

Pozycja	Wyszczególnienie	30-04-2012	31-12-2011
1	2	3	3
<b>PASYWA</b>			
<b>A.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>20 828 411,86</b>	<b>22 193 988,39</b>
<b>I.</b>	<b>Kapitał podstawowy</b>	<b>10 900 000,00</b>	<b>2 900 000,00</b>
<b>II.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)</b>		
<b>III.</b>	<b>Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)</b>		
<b>IV.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy</b>	<b>11 997 141,57</b>	<b>9 197 141,57</b>
<b>V.</b>	<b>Kapitał z aktualizacji wyceny</b>		
<b>VI.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>		<b>10 800 000,00</b>
<b>VII.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-703 153,18</b>	
<b>VIII.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>-1 365 576,53</b>	<b>-703 153,18</b>
<b>IX.</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>9 100 955,70</b>	<b>4 827 324,00</b>
<b>B.</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 099 871,00</b>	<b>1 333 268,00</b>
<b>I.</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>1 099 871,00</b>	<b>1 333 268,00</b>
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 099 871,00	1 328 268,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3	Pozostałe rezerwy		5 000,00
<b>II.</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>5 000 000,00</b>	<b>0,00</b>
1	Wobec jednostek powiązanych	5 000 000,00	
2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>3 001 084,70</b>	<b>3 494 056,00</b>
1	Wobec jednostek powiązanych	2 222 190,00	3 445 299,59
a)	kredyty i pożyczki		1 223 109,59
b)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy		
c)	inne	2 222 190,00	2 222 190,00
2	Wobec pozostałych jednostek	778 894,70	48 756,41
a)	kredyty i pożyczki	732 897,26	
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe		
d)	z tytułu dostaw i usług	8 646,72	38 364,18
-	do 12 miesięcy	8 646,72	38 364,18
-	powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, cel, ZUS i innych świadczeń	34 029,48	4 030,10
h)	z tytułu wynagrodzeń	3 171,34	3 920,38
i)	inne	149,90	2 441,75
3	Fundusze specjalne		
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Ujemna wartość firmy		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	długoterminowe		
-	krótkoterminowe		
<b>RAZEM PASYWA</b>		<b>29 929 367,56</b>	<b>27 021 312,39</b>

Płock, 28 maja 2012 r.

Podpis osoby której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

**GALEX**  
KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA  
**Jolanta Gatuszka**  
podmiot uprawniony nr 3088  
43-400 CIESZYN, ul. Bobrecka 27  
NIP 548-132-44-33 REGON 072787286  
t: 303513912 e-mail: biuro@kancelariagalex.pl

**PREZES ZARZĄDU**

**Izabela Jarota-Wahed**  
Zarząd

**FON ECOLOGY S.A.**  
ul. Z. Padlewskiego 18C  
09-402 PŁOCK  
NIP 7743125197 REGON141998779

FON ECOLOGY S. A.  
09-402 Płock ul. Padlewskiego 18C  
NIP 774-31-25-197

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

w zł

Treść	Rok bieżący		Rok poprzedni	
	01.01.2012	30.04.2012	01.01.2011	31.12.2011
<b>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>		36 115,72		209 947,08
- od jednostek powiązanych				
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów		27 627,12		130 434,26
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		8 488,60		79 512,82
<b>II. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:</b>		35 696,41		211 262,58
- jednostkom powiązanym				
1. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		27 207,81		131 749,76
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		8 488,60		79 512,82
<b>III. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (I-II)</b>		419,31		-1 315,50
<b>IV. Koszty sprzedaży</b>		6 297,82		28 090,48
<b>V. Koszty ogólnego zarządu</b>		95 753,96		190 231,01
<b>VI. Zysk (strata) ze sprzedaży (III-IV-V)</b>		-101 632,47		-219 636,99
<b>VII. Pozostałe przychody operacyjne</b>		2 925,45		113 018,33
1. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych				
2. Dotacje				
3. Inne przychody operacyjne		2 925,45		113 018,33
<b>VIII. Pozostałe koszty operacyjne</b>		217 208,56		416,22
1. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		216 505,79		
2. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				
3. Inne koszty operacyjne		702,77		416,22
<b>IX. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (VI+VII-VIII)</b>		-315 915,58		-107 034,88
<b>X. Przychody finansowe</b>		138 749,85		964 047,58
1. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:				
- od jednostek powiązanych				
2. Odsetki, w tym:		138 749,85		80 710,32
- od jednostek powiązanych				
3. Zysk ze zbycia inwestycji				883 337,26
4. Aktualizacja wartości inwestycji				
5. Inne				
<b>XI. Koszty finansowe</b>		1 365 141,80		1 976 588,88
1. Odsetki w tym:		9 793,56		71 500,52
- dla jednostek powiązanych		9 787,67		71 226,03
2. Strata ze zbycia inwestycji				
3. Aktualizacja wartości inwestycji		1 334 828,24		1 783 643,62
4. Inne		20 520,00		121 444,74
<b>XIII. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (IX+X-XI)</b>		-1 542 307,53		-1 119 576,18
<b>XIV. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (XIV.1. - XIV.2.)</b>				
1. Zyski nadzwyczajne				
2. Straty nadzwyczajne				
<b>XV. Zysk (strata) brutto (XIII+/-XIV)</b>		-1 542 307,53		-1 119 576,18
<b>XVI. Podatek dochodowy</b>		-176 731,00		-416 423,00
a) część bieżąca				
b) część odroczone		-176 731,00		-416 423,00
<b>XVII. Zysk (strata) netto (XV-XVI)</b>		-1 365 576,53		-703 153,18

Płock, 28 maja 2012r.

Podpis osoby której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

**GALEX**  
KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA  
**Jolanta Gałuszka**  
podmiot uprawniony nr 3028  
43-400 CIESZYN, ul. Bobrecka 27  
NIP 548-132-44-33 REGON 077111111  
tel. 302813942 e-mail: biuro@kancelariagalex.pl

**PREZES ZARZĄDU**

**Izabela Jarota-Wahed**

**FON ECOLOGY S.A.**  
ul. Z. Padlewskiego 18C  
09-402 PŁOCK  
NIP 7743125197 REGON141998779

FON ECOLOGY S. A.  
09-402 Płock ul. Padlewskiego 18C  
NIP 774-31-25-197

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	Za okres 01.01.2012 30.04.2012	Za okres 01.01.2011 31.12.2011
<b>I. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>22 193 988,39</b>	<b>12 097 141,57</b>
a) zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
b) korekty błędów podstawowych		
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po uzgodnieniu do danych porównywalnych</b>	<b>22 193 988,39</b>	<b>12 097 141,57</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>2 900 000,00</b>	<b>2 900 000,00</b>
1.1. Zmiany kapitału zakładowego	8 000 000,00	0,00
a) zwiększenia (z tytułu)	10 800 000,00	1 900 000,00
- emisji akcji		
b) zmniejszenia (z tytułu)	2 800 000,00	1 900 000,00
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>10 900 000,00</b>	<b>2 900 000,00</b>
<b>2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>		
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a) zwiększenia (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- wpłata kapitału		
<b>2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3. Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>9 197 141,57</b>	<b>2 967 114,90</b>
<b>3.1. Zmiany kapitału zapasowego</b>	<b>2 800 000,00</b>	<b>6 230 026,67</b>
a) zwiększenia (z tytułu)	2 800 000,00	6 230 026,67
- zysk z roku 2010		6 230 026,67
- obniżenie wartości nominalnej akcji	2 800 000,00	
b) zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- przekazanie na kapitał zakładowy		
- koszty emisji akcji serii B		
<b>3.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu</b>	<b>11 997 141,57</b>	<b>9 197 141,57</b>
<b>4. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu</b>	<b>10 800 000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych</b>		
a) zwiększenia (z tytułu)	0,00	10 800 000,00
- kapitał niezarejestrowany seria B		10 800 000,00
b) zmniejszenia (z tytułu)	10 800 000,00	
<b>4.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>10 800 000,00</b>
<b>4. Zysk (strata) netto</b>	<b>-2 068 729,71</b>	<b>-703 153,18</b>
- strata/zysk za okres	-2 068 729,71	-703 153,18
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>20 828 411,86</b>	<b>22 193 988,39</b>

Płock, 28 maja 2012 r. **GALEX**  
KANIELARIA BIEGŁEGO REWIDENT  
**Jolanta Galuszk**  
podmiot uprawniony nr 3068  
42-400 GIESZYN, ul. Bobrecka 27  
NIP 516 132 44 33 REGON 078 790  
Podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

**PREZES ZARZĄDU**

*Izabela Jarota-Wahed*

Zarząd

**FON ECOLOGY S.A.**  
ul. Z. Padlewskiego 18C  
09-402 PŁOCK  
NIP 7743125197 REGON141998779



FON ECOLOGY S. A.  
09-402 Płock ul. Padlewskiego 18C  
NIP 774-31-25-197

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	Za okres 01.01.2012 30.04.2012	Za okres 01.01.2011 31.12.2011
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej - metoda pośrednia	2 878 273,98	11 669 518,81
I. Zysk (strata) netto	-1 365 576,53	6 230 026,67
II. Korekty razem	4 243 850,51	5 439 492,14
1. Udział w (zyskach) stratach netto jednostek wycenianych metodą praw własności		17 403,93
2. Amortyzacja		
3. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych		71 500,52
4. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		788 554,66
5. (Zysk) strata z tytułu działalności inwestycyjnej		1 558 282,00
6. Zmiana stanu rezerw	-233 397,00	-126,89
7. Zmiana stanu zapasów	16,89	-35 057,88
8. Zmiana stanu należności	4 920 866,36	
9. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-492 971,30	3 229 417,80
10. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	49 335,56	-190 482,00
11. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	2 878 273,98	11 669 518,81
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-4 039 007,97	-6 751 925,73
I. Wpływy	1 320 524,95	6 533 542,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	1 320 524,95	6 533 542,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach		
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych	1 320 524,95	6 533 542,00
b) w pozostałych jednostkach	1 320 524,95	6 533 542,00
- zbycie aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne	5 359 532,92	13 285 467,73
II. Wydatki		
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-1 411 467,08	31 867,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:	6 771 000,00	13 253 600,73
a) w jednostkach powiązanych	6 771 000,00	80 795,47
b) w pozostałych jednostkach		13 172 805,26
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-4 039 007,97	-6 751 925,73
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	9 007 516,25
I. Wpływy	0,00	10 800 000,00
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów		10 800 000,00
2. Kredyty i pożyczki		
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe	0,00	1 792 483,75
II. Wydatki		
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wpłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		1 720 983,23
4. Spłaty kredytów i pożyczek		
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		71 500,52
8. Odsetki		
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	0,00	9 007 516,25
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-1 160 733,99	13 925 109,33
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 160 623,99	1 469 551,05
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 209 789,76	80 396,94
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/- D), w tym:	49 165,77	1 549 947,99
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Płock, 28 maja 2012 r.  
KANCELARIA BIEGŁEGO REWIDENTA  
**Jolanta Gałuszka**  
podmiot gwarantowany nr 3088  
43-400 CIESZYN, ul. Bobrecka 27  
Podpis osoby kierującej biurem rachunkowym  
REGON 072787260  
e-mail: biuro@kancelariagaalex.pl

PREZES Zarządu

Izabela J. Zarząd  
**FON ECOLOGY S.A.**  
ul. Z. Padlewskiego 18C  
09-402 PŁOCK  
NIP 7743125197 REGON141998779

## 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.*

Środki trwałe:

Treść	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	Budynki, lokale i obiek.inż.ląd.i wod.	Kotły i maszyny energetyczne	Środki transp.	Razem
<b>Wartość brutto</b>					
Bilans otwarcia	106 247,39	1 236 823,61	90 000,00		1 433 071,00
Zwiększenia					
Zmniejszenia	106 247,39	1 236 823,61	90 000,00		1 433 071,00
Bilans zamknięcia	0	0	0		0
<b>Umorzenie</b>					
Bilans otwarcia	452,60	10 651,33	10 499,99		21 603,92
Zwiększenia	339,45	7 988,50	1 633,34		9 961,29
Zmniejszenia	792,05	18 639,83	12 133,33		31 565,21
Bilans zamknięcia	0	0	0		0
<b>Wartość netto na BO</b>	105 794,79	1 226 172,28	79 500,01		1 411 467,08
<b>Wartość netto na BZ</b>	0	0	0		0

Wartości niematerialne w spółce nie występują.

*2/ Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.*

Gruntów takich w okresie sprawozdawczym jednostka nie posiadała.

*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.*

Spółka nie używała w/w środków trwałych na podstawie umów leasingowych, najmu i innych umów o podobnym charakterze.

*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.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 01.01.2012 do 30.04.2012r.

**5/ Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych:**

LP	NAZWA AKCJONARIUSZA	LICZBA POSIADAN YCH AKCJI	RODZAJ AKCJI	WARTOŚĆ NOMINALN A AKCJI	PROCENTOWY UDZIAŁ POSIADANYCH PRZEZ AKCJONARIUSZA AKCJI
1	FON S.A.	57 231 641	ZWYKŁE	0,10	52,51%
2	STARK DEVELOPMENT S.A.	7 517 294	ZWYKŁE	0,10	6,90%
3	ELKOP ENERGY S.A.	9 396 563	ZWYKŁE	0,10	8,62%
4	URLOPY.PL	11 664 000	ZWYKŁE	0,10	10,70%
4	Pozostali	34 854 502	ZWYKŁE	0,10	21,27%
	<b>RAZEM</b>	<b>109 000 000</b>		<b>10 900 000</b>	<b>100,00%</b>

Wartość nominalna 1 akcji wynosi: 0,10 zł

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

Jednostka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

**7/ Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy 2011**

Zarząd proponuje pokrycie straty z kapitału zapasowego Spółki.

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

Rezerwa na:	Stan na 01.01.2012r.	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na 30.04.2012r.
Z tytułu podatku dochodowego	1 328 268,00	286 198,00	514 595,00	0	1 099 871,00
Na badanie bilansu	5 000,00		5 000,00		0

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

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 01.01.2012 do 30.04.2012r.

Na przestrzeni analizowanego okresu sprawozdawczego nie zaistniały przesłanki do utworzenia odpisów aktualizujących wartość należności.

**10/ Podział zobowiązań 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 długoterminowe**

Lp.	Wyszczególnienie	30.04.2012	31.12.2011
1	<b>Zobowiązania wobec jednostek powiązanych</b>	<b>5 000 000,00</b>	<b>0</b>
	- z tytułu nabycia udziałów	5 000 000,00	0

Zobowiązanie długoterminowe wynika z nabycia 100 % udziałów spółki TransRMF Plus Sp. z o.o.. Spółka jest zobligowana zapłacić 5 mln zł spółce Investment Friends Capital S.A. do 28.02.2015 r.

**Zobowiązania krótkoterminowe**

Lp.	Wyszczególnienie	30.04.2012	31.12.2011
	<b>Zobowiązania z tytułu dostaw i usług ogółem o pozostałym od dnia bilansowego terminie zapłaty</b>		
1	<b>Do 12 miesięcy</b>	<b>8 646,72</b>	<b>38 364,18</b>
2	Wartość naliczonych na dzień bilansowy odsetek od przeterminowanych zobowiązań z tyt. dostaw i usług	0,00	0,00
3	<b>Zobowiązania z tytułu dostaw ogółem (w kwocie wymagającej zapłaty) (1+2)</b>	<b>8 646,72</b>	<b>38 364,18</b>
4	<b>Inne zobowiązania wobec jednostek powiązanych</b>	<b>2 222 190,00</b>	<b>2 222 190,00</b>

**Zobowiązania z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych**

Wyszczególnienie	30.04.2012	31.12.2011
Podatek dochodowy od osób fizycznych	937,00	1 180,00
Podatek od towarów i usług VAT	31 340,46	457 14
Składki ZUS	1 752,02	2 392,96
<b>Razem</b>	<b>34 029,48</b>	<b>4 030,10</b>

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK								
Nazwa (firma)  jednostki	Siedziba	Kwota kredytu / pożyczki wg umowy		Kwota kredytu / pożyczki z odsetkami pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Zabezpieczenia
		zł	waluta	zł	waluta			
OMENIX sp. z o.o.	Płock	2 750 000,00	PLN	377 897,26	PLN	5% rocznie	30.06.2012	brak
FON S.A.	Płock	250 000,00	PLN	255 000,00	PLN	10 % rocznie	19.01.2013	brak
FON S.A.	Płock	100 000,00	PLN	100 000,00	PLN	9 % rocznie	30.04.2013	brak

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 01.01.2012 do 30.04.2012r.

Spółka ma umowę pożyczki krótkoterminowej z Omenix Sp. z o.o. na kwotę 2 750 000,00 zł na okres 12 miesięcy (z możliwością przedłużenia terminu spłaty) oprocentowana 5% w skali roku. Termin spłaty pożyczki został przedłużony do 30.06.2012 r. na podstawie aneksu z 23.12.2011 r. Pożyczka została częściowo spłacona. Na dzień 30 kwietnia 2012 pozostaje do zapłaty 300 000,00 pożyczki wraz z odsetkami tj. 77 897,26 zł.

Spółka ma 2 umowy pożyczek krótkoterminowych z FON S.A.:

- na kwotę 250 000,00 zł na okres 12 miesięcy zawartą 19.01.2012 r. oprocentowana 10 % w skali roku. Na dzień 30 kwietnia 2012 pozostaje do zapłaty 250 000,00 pożyczki wraz z odsetkami tj. 5 000,00 zł.
- na kwotę 100 000,00 zł na okres 12 miesięcy zawartą 30.04.2012 r. oprocentowana 9 % w skali roku.

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

Tytuły	Stan na	
	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego
<b>1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:</b>	<b>7 733,20</b>	<b>6 002,76</b>
Opłacona (z góry, p. za następny rok) utrzymanie strony internetowej	265,02	33,36
Koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń majątkowych za przyszłe okresy sprawozdawcze	689,00	2 067,00
Należności niezafakturowane	0	3 902,40
Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	6 779,18	
<b>2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów.</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów.</b>		

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

Zobowiązania takie w okresie sprawozdawczym w jednostce nie występowały.

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

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

## 2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

*1/ Struktura rzeczowa / rodzaje działalności / i terytorialną / kraj, eksport / przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.*

Przychody ze sprzedaży Sprzedaż krajowa	01.01.2012 – 30.04.2012		01.01.2011 – 31.12.2011	
	kwota	procent	kwota	procent
Sprzedaż energii	18 167,80	50,31%	46 892,15	22,76%
Sprzedaż świadectw pochodzenia energii	4 459,32	12,35%	79 639,71	38,65%
Sprzedaż towarów – prawa majątkowe	8 488,60	23,50%	79 512,82	38,59%
Sprzedaż usług	5 000,00	13,84%		
<b>Razem:</b>	<b>36 115,72</b>	<b>100%</b>	<b>206 044,68</b>	<b>100%</b>

*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.*

W Spółce nie zaistniały przesłanki do dokonania odpisów aktualizujących wartość zapasów za bieżący rok obrotowy.

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

Żadna z powyższych okoliczności w jednostce nie miała miejsca.

*5/ Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.*

<b>Zysk brutto</b>		<b>-1 542 307,53 zł</b>
- przychody bilansowe	/-/	135 338,62zł
w tym:		
> Wycena obligacji		135 30329 zł
> Należne refundacje wynagrodzeń		2 223,46 zł
> Pozostałe		- 3 902,39 zł
> Należne odsetki		1 714,26 zł
- koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów, w tym: +/-		1 368 333,07 zł



Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 01.01.2012 do 30.04.2012r.

> amortyzacja NKUP		339,45 zł
> odsetki naliczone		9 787,67 zł
> koszty emisji akcji		18 520,00 zł
> wycena posiadanych akcji i udziałów		1 334 828,24 zł
> pozostałe		32,57 zł
> Płace pracowników i ZUS - niewypłacone		4 825,14 zł
- Koszty podatkowe nie ujęte w księgach	/-/	8 852,28 zł
- strata		-318 165,36 zł

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.

Wyszczególnienie		01.01.2012 30.04.2012	01.01.2011 31.12.2011
1	Amortyzacja	9 961,29	4 199,99
2	Zużycie materiałów i energii	1 463,82	4 880,23
3	Usługi obce	103 210,60	142 451,83
4	Podatki i opłaty	5 141,54	9 842,34
5	Wynagrodzenia	17 238,98	25 943,56
6	Ubezpieczenia społeczne	1 889,52	2 883,57
7	Pozostałe koszty rodzajowe	986,68	12 305,68
	<b>Koszty według rodzaju razem</b>	<b>139 892,43</b>	<b>345 241,85</b>
8	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	<b>8 488,60</b>	<b>79 512,82</b>
9	Zmiana stanu produktów	<b>- 10 632,84</b>	<b>- 4 829,40</b>
10	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Razem koszty działalności operacyjnej</b>	<b>137 748,19</b>	<b>429 584,07</b>

#### Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie		01 stycznia 2012 30 kwietnia 2012	01 stycznia 2011 31 grudnia 2011
1	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2	Dotacje	0,00	0,00
3	Inne przychody operacyjne - w tym:	2 925,45	113 018,33
	<b>Razem</b>	<b>2 925,45</b>	<b>113 018,33</b>

#### Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie		01 stycznia 2012 30 kwietnia 2012	01 stycznia 2011 31 grudnia 2011
1	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	216 505,79	
1	Inne koszty operacyjne	702,77	416,22
	<b>Razem</b>	<b>217 208,56</b>	<b>416,22</b>

### Pozostałe przychody finansowe

Wyszczególnienie		01 stycznia 2012 30 kwietnia 2012	01 stycznia 2011 31 grudnia 2011
1	Dywidendy i udziały w zyskach		
2	Odsetki	138 749,85	80 710,32
	Odsetki od środków na rachunku bankowym	1 732,30	13 340,20
	Zysk ze zbycia inwestycji		883 337,26
	Aktualizacja wartości inwestycji		
	<b>Razem</b>	<b>138 749,85</b>	<b>964 047,58</b>

### Pozostałe koszty finansowe

Wyszczególnienie		01 stycznia 2012 30 kwietnia 2012	01 stycznia 2011 31 grudnia 2011
1	Inne	20 520,00	121 444,74
2	odsetki	9 793,56	71 500,52
3	Strata ze zbycia inwestycji		
4	Aktualizacja wartości inwestycji	1 334 828,24	1 783 643,62
	<b>Razem</b>	<b>1 365 141,80</b>	<b>1 976 588,88</b>

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

Pozycja taka w jednostce nie występuje.

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

Spółka nie poniosła w badanym okresie żadnych nakładów na środki trwałe

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

Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym i poprzedzającym w jednostce nie wystąpiły.

#### 10/ Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych nie wystąpił w bieżącym roku sprawozdawczym.

2a. Pozycje bilansu oraz rachunku zysków i strat nie zawierają kwot wyrażonych w walutach obcych.

### 3. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 01.01.2012 do 30.04.2012r.

Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych:

W sprawozdaniu z przepływów środków pieniężnych na 30-04-2012r. Wykazano:

- stan środków pieniężnych na początek okresu	1 209 789,76 zł
- stan środków pieniężnych na koniec okresu	49 165,77 zł
- zmniejszenie stanu środków	1 160 623,99 zł

#### 4. Pozostałe informacje:

*1/ Umowy zawarte nie uwzględnione w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki*

Nie występują.

*2/ Istotne transakcje zawarte na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi*

Nie wystąpiły na dzień 30.04.2012 r.

*3/ Przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na pracowników zatrudnionych na stanowiskach robotniczych i pracowników umysłowych.*

Przeciętne zatrudnienie w okresie od 01.01.2012 do 30.04.2012 wyniosło 2 osoby.

Spółka na dzień 30.04.2012 r. zatrudniała 2 pracowników.

*4/ Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).*

Osoby zarządzające otrzymały w 01.01.2012 do 30.04.2012 wynagrodzenie w wysokości 5 270,64 zł. W okresie analizowanego okresu sprawozdawczego Spółka nie dokonywała wypłat osobom nadzorującym.

*5/ Pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.*

Pozycja ta nie wystąpiła w analizowanym okresie obrotowym.

*6/ Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za badany okres*

W badanym okresie Spółka nie podlegała badaniu przez biegłego rewidenta

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 01.01.2012 do 30.04.2012r.

## **5. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE ROKU OBROTOWEGO I LAT UBIĘGLYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM**

*1/ Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.*

Nie występują.

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

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy nie wystąpiły zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

*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.*

W analizowanym okresie obrotowym Spółka nie dokonała zmian zasad rachunkowości oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

*4/ Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za okres 01.01.2012 – 30.04.2012 r.*

Porównywalne dane są prezentowane za okres 01.01.2011 – 31.12.2011 roku.

## **6. INFORMACJE DOTYCZĄCE KONSOLIDACJI SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH, GDY SPRAWOZDANIE TAKIE NIE JEST W MYŚL PRZEPISÓW USTAWY SPORZĄDZONE**

**Informacje o:**

*1/ wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji*

Nie wystąpiły w Spółce w badanym okresie.

*2/ Transakcjach z jednostkami powiązanymi.*

Spółka jest podmiotem dominującym wobec:

- TransRMF Plus Sp. z o.o. z siedzibą w Płocku ul. Padlewskiego 18c. – 100 % udziałów
- Omenix Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie ul. Emilii Plater 53 – 100 % udziałów

## **7. INFORMACJE DOTYCZĄCE POŁĄCZENIA SPÓŁEK**

Zarząd Spółki Fon Ecology S.A. planuje połączenie Spółki Fon Ecology (spółka przejmująca) ze Spółką Omenix Sp. z o.o. (spółka przejmowana), które nastąpi na podstawie art. 492 § 1 pkt 1 ksh.

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego za 01.01.2012 do 30.04.2012r.

## 8. WYJAŚNIENIE POWAŻNYCH ZAGROŻEŃ DLA KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Nie wystąpiły zdarzenia gospodarcze stanowiące zagrożenie działalności spółki.

9. W przypadku, gdy inne informacje niż wymienione powyżej, mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Wszystkie informacje zostały zawarte powyżej.

Data sporządzenia: 28 maja 2012r.

**ALEX**  
BIEGŁEGO REWIDENT,  
**Izabela Galuszka**  
uprawniony nr 3088  
ul. Bobrecka 27  
44-35 REGON 07278726  
Podpis osoby, której powierzono  
prowadzenie ksiąg rachunkowych

**PREZES ZARZĄDU**

*Izabela Jarota-Wahed*

Zarząd

**FON ECOLOGY S.A.**

ul. Z. Padlewskiego 18C  
09-402 PŁOCK  
NIP 7743125197 REGON141998778



Płock, dnia 30.04.2012 r.

## USTALENIE WYBORU METODY WYCENY DLA OKREŚLENIA WARTOŚCI MAJĄTKU SPÓŁKI PRZEJMUJĄCEJ

Izabela Jarota - Wahed – działając jako Prezes Zarządu Fon Ecology Spółka Akcyjna (spółka przejmująca),

**ustala iż:**

### 1. Spośród następujących metod wyceny:

- opartej na zdyskontowanych przyszłych przepływach pieniężnych
- opartej na wartości odtworzeniowej
- opartej na rynkowej wartości likwidacyjnej
- opartej na mnożniku zysku
- opartej na skorygowanej wartości aktywów netto
- opartej na wartości księgowej

ustalenie wartości majątku spółki przejmowanej dokonana będzie na podstawie metody opartej na wartości księgowej.

### 2. Uzasadnienie dokonanego wyboru metody wyceny:

Spółka przejmująca posiada 100 % udziałów spółki przejmowanej. Połączenie będzie przeprowadzone bez podwyższania kapitału zakładowego. Pozwala to na wybór jak postanowiono w punkcie pierwszym.

PREZES ZARZĄDU

*Izabela Jarota-Wahed*

Prezes Zarządu

**FON ECOLOGY S.A.**

ul. Z. Padlewskiego 18C

09-402 PŁOCK

NIP 7743125197 REGON141998779