

OŚWIADCZENIE O STANIE KSIĘGOWYM SPÓŁKI, SPORZĄDZONE DLA CELÓW POŁĄCZENIA

Oświadczenie o stanie księgowym spółki Mega Investments Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie - spółki przejmowanej w wyniku połączenia z Elektrim S.A. z siedzibą w Warszawie.

Zgodnie z art. 499 § 2 pkt 4 kodeksu spółek handlowych do planu połączenia Mega Investments Sp. z o.o. („Spółka Przejmowana”) dołącza się informację o jej stanie księgowym.

Zarząd Spółki Przejmowanej oświadcza, że niniejsza informacja o stanie księgowym Mega Investments Sp. z o.o. została sporządzona dla celów połączenia.

Informacja ta została przedstawiona w postaci bilansu, sporządzonego na dzień 31 sierpnia 2011 roku, zestawionych przy użyciu tych samych metod i w tym samym układzie, co ostatni bilans roczny sporządzony na dzień 31 grudnia 2010 roku.

Dane zawarte w bilansie wraz z rachunkiem zysków i strat są zgodne z zasadami rachunkowości, określonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (Dz.U. 2009, Nr 152 poz. 1223 z późn. zm.), zaś w zakresie wyceny aktywów i pasywów oraz prezentacji sprawozdania finansowego, zgodnie z wymogami zasad polityki księgowej zgodnie z zakładowym planem kont wprowadzonym zarządzeniem Zarządu Mega Investments Sp. z o.o. w dniu 01.01.2005 roku

Na podstawie sporządzonego bilansu, wartość majątku Mega Investments Sp. z o.o., wyznaczono jako różnicę aktywów i zobowiązań na dzień 31 sierpnia 2011 roku:

Aktywa = 1.001.037.888,03 zł

Zobowiązania = 921,40 zł

Wartość majątku = 1.001.036.966,63 zł

Zastosowane zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalenie wyniku finansowego, dokonano zgodnie z ustawą o rachunkowości z tym, że:

- środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości do 3 500,00 złotych odpisuje się w całości w koszty, stawką 100% z chwilą oddania do użytkowania, z uwzględnieniem w ewidencji ilościowej środków trwałych; pozostałe środki trwałe amortyzowane są metodą liniową za pomocą stawek amortyzacyjnych, odzwierciedlających okres ekonomicznej użyteczności, nie wyższych niż stawki zgodne z „Wykazem rocznych stawek amortyzacyjnych” ujętych w załączniku do Ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych;
- przychody ze sprzedaży obejmują należne z tego tytułu kwoty od odbiorców pomniejszone o rabaty, upusty i podatek VAT;
- materiały i towary handlowe wyceniane są w cenie zakupu netto;

- zobowiązania i należności w walutach obcych wycenione zostały po średnim kursie NBP ogłoszonym w dniu bilansowym;
- ewidencja kosztów prowadzona jest w układzie rodzajowym, Spółka sporządza porównawczy rachunek zysków i strat.

BILANS
SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31 sierpnia 2011
(w złotych)

MEGA INVESTMENTS Spz o.o.
ul. Chatubińskiego 8/22-71; 00-613 Warszawa
NIP: 526-280-51-73

AKTYWA	Stan na		PASYWA	Stan na	
	stan na 01.01.2011	stan na 31.08.2011		stan na 01.01.2011	stan na31.08.2011
0	1	2	3	4	5
A. AKTYWA TRWAŁE	1 000 629 829,79	1 000 609 496,43	A. KAPITAŁY (FUNDUSZE) WŁASNE	1 001 029 368,93	1 001 025 616,43
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał podstawowy	500 850 000,00	500 850 000,00
1. Koszty prac rozwojowych			II. Należne wpłaty na poczet kapitału podstawowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2. Wartość firmy			III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne			IV. Kapitał zapasowy	500 800 000,00	500 800 000,00
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych			V. Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	24 399,96	4 066,60	VI. Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	24 399,96	4 066,60	VII. Wynik lat ubiegłych	-669 002,99	-620 651,07
a. Grunty własne			VIII. Wynik netto bieżącego roku	48 371,92	-3 752,50
b. Budynki i budowle			IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku (wartość ujemna)	0,00	0,00
c. Urządzenia techniczne i maszyny			B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY	23 064,80	921,40
d. Środki transportu	24 399,96	4 066,60	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e. Inne środki trwałe			1. Odroczone podatki		
2. Środki trwałe w budowie			2. Rezerwy na świadczenia emerytalne - długoterminowe		
3. Zaliczki na środki w budowie			- krótkoterminowe		
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy - długoterminowe		
1. Od jednostek powiązanych			- krótkoterminowe		
2. Od innych jednostek			II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	1 000 605 429,83	1 000 605 429,83	1. Wobec jednostek powiązanych		
1. Nieruchomości			2. Wobec pozostałych jednostek		
2. Wartości niematerialne i prawne			a. kredyty i pożyczki		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	1 000 605 429,83	1 000 605 429,83	b. z tytułu emisji papierów dl.		
1. Udziały i akcje	1 000 605 429,83	1 000 605 429,83	c. Inne zobowiązania finansowe		
2. Inne papiery wartościowe			d. Inne	23 064,80	921,40
3. Udzielone pożyczki			III. Zobowiązania krótkoterminowe		
4. Pozostałe			1. Wobec jednostek powiązanych		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a. z tytułu dostaw i usług - do 12 miesięcy		
1. Odroczone podatki			- ponad 12 miesięcy		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			b. inne		
B. AKTYWA OBROTOWE	422 603,94	428 391,60	2. Wobec pozostałych jednostek	23 064,80	921,40
I. Zapasy	0,00	0,00	a. kredyty bankowe		
1. Materiały			b. z tytułu papierów dłużnych		
2. Półprodukty i produkcja w toku			c. inne zobowiązania finansowe		
3. Produkty gotowe			d. z tytułu dostaw i usług - do 12 miesięcy	7 026,80	921,40
4. Towary			- ponad 12 miesięcy	7 026,80	921,40
5. Zaliczki na dostawy			e. zaliczki otrzymane		
II. Należności krótkoterminowe	247 309,11	135 606,05	f. zobowiązania wekslowe		
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	g. z tytułu podatków, ZUS, cel	16 038,00	0,00
a. z tytułu dostaw			h. zobowiązania z tytułu wynagrodzeń		
- do 12 miesięcy			i. inne	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy			3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a. z tytułu dostaw	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy		
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe - długoterminowe		
- ponad 12 miesięcy			- krótkoterminowe		
3. z tytułu podatków, dotacji, ZUS	115 081,55	129 606,05	V. Inne	0,00	0,00
4. Inne	132 227,56	6 000,00	C. Inne pasywa		11 350,20
5. Należności dochodz. sądownie					
III. Inwestycje krótkoterminowe	163 649,89	292 691,15			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe					
a. w jednostkach powiązanych					
- udziały i akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
b. w pozostałych jednostkach					
- udziały i akcje					
- inne papiery wartościowe					
- udzielone pożyczki					
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe					
2. Środki pieniężne	163 649,89	292 691,15			
- w kasie i banku	163 649,89	292 691,15			
- inne środki pieniężne					
- inne aktywa pieniężne					
3. Inne inwestycje krótkoterminowe					
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	11 644,94	94,40			
SUMA AKTYWÓW	1 001 052 433,73	1 001 037 888,03	SUMA PASYWÓW	1 001 052 433,73	1 001 037 888,03

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(RACHUNEK WYNIKÓW)
SPORZĄDZONY ZA OKRES
od 01 stycznia do 31 sierpnia 2011**

w złotych

MEGA INVESTMENTS Spz o.o.
ul. Chałubińskiego 8/22-71; 00-613 Warszawa
NIP: 526-280-51-73

KOSZTY I STRATY	Dane za okres		PRZYCHODY I ZYSKI	Dane za okres	
	poprzedni	sprawozdawczy		poprzedni	sprawozdawczy
0	1	2	3	4	5
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	348 086,70	437 990,58	A. PRZYCHODY ZE SPRZEDAŻY	0,00	0,00
I. Wartość zużytych towarów i materiałów	0,00	0,00	I ZRÓWNANE Z NIMI		
II. Zużycie materiałów i energii	1 536,24	8 334,59	I. Przychód ze sprzedaży produktów i usług	0,00	0,00
III. Usługi obce	229 599,42	59 584,08	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie- wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	0,00	0,00
IV. Podatki i opłaty	330,00	1 244,00	III. Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów		
V. Wynagrodzenia	72 901,00	158 389,00	IV. Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki		
VI. Świadczenia na rzecz pracowników	0,00	0,00			
VII. Amortyzacja	23 983,32	15 988,88		0,00	0,00
VIII. Pozostałe	19 736,72	194 450,03			
C. ZYSK/STRATA ZE SPRZEDAŻY	-348 086,70	-437 990,58	D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	0,00	0,00
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0,00	0,00	I. Przychody ze sprzedaży składników majątku trwałego	0,00	0,00
I. Wartość sprzedanych składników majątku trwałego	0,00	0,00	II. Dotacje	0,00	0,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	III. Pozostałe przychody operacyjne		
F. ZYSK/STRATA/ NA DZIAŁ. OPERACYJNEJ	-348 086,70	-437 990,58		411 448,62	434 238,08
H. KOSZTY FINANSOWE	0,00	0,00	G. PRZYCHODY FINANSOWE		
I. Odpisy aktualizujące wartość finansowego majątku trwałego oraz krótkoterminowych papierów wartościowych	0,00	0,00	I. Dywidendy z tytułu udziałów - w tym od jednostek zależnych i stowarzyszonych	411 441,77	434 237,37
II. Odsetki zapłacone	0,00	0,00	II. Odsetki uzyskane	6,85	0,71
III. Pozostałe	0,00	0,00	III. Pozostałe	0,00	0,00
I. ZYSK /STRATA/ NA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ	63 361,92	-3 752,50			
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH					
1. Zyski nadzwyczajne					
2. Straty nadzwyczajne					
K. ZYSK/STRATA/ BRUTTO	63 361,92	-3 752,50			
L. PODATEK DOCHODOWY	14 990,00	0,00			
ZMNIJSZENIA ZYSKU ZWIEKSZENIA STRATY					
N. ZYSK /STRATA/ NETTO	48 371,92	-3 752,50			
OGÓLEM	411 448,62	434 238,08	OGÓLEM	411 448,62	434 238,08

Za Mega Investments Sp. z o.o.

Elżbieta Niebisz - Prezes Zarządu

