

Havells Sylvania Poland Sp. z o.o.

ul. Marywilska 34I 03-228 Warszawa
Identyfikator REGON: 141853839
NIP: 524-26-84-849

Sprawozdanie Finansowe
za okres od 01 stycznia 2010 r. do 31 grudnia 2010 r.

Baker Tilly Poland Sp. z o.o.

ul. Królewska 27, 00-060 Warszawa



**BAKER TILLY
POLAND**

Raport sporządzających sprawozdanie finansowe

Do zarządu Havells Sylvania Poland Sp. z o.o.

Informujemy, że zostało przygotowane sprawozdanie finansowe na stronach od 2 do 9 zgodnie z dokumentami księgowymi i wyjaśnieniami, które do nas zostały dostarczone. Nie został przez nas przeprowadzony audyt.

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- wprowadzenie
- bilans, wykazujący sumę bilansową po stronie aktywów i pasywów w kwocie 847 154,61 zł
- rachunek zysków i strat wykazujący stratę netto w kwocie 810 050,89 zł
- dodatkowe informacje i objaśnienia

W imieniu i na rzecz

Baker Tilly Poland Sp. z o.o.

Sporządzający

Data: 31 marca 2011 r.

Zatwierdzone w imieniu i na rzecz

Havells Sylvania Poland Sp. z o.o.

Malik Vijay

Członek zarządu

Data: 04 kwietnia 2011 r.

Rajesh Bhatia

Członek zarządu

Data: 04 kwietnia 2011 r.

	Nota	Bieżący rok	Poprzedni rok
AKTYWA			
Aktywa trwałe		-	-
Wartości niematerialne i prawne		-	-
Rzeczowe aktywa trwałe		-	-
Należności długoterminowe		-	-
Inwestycje długoterminowe		-	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		-	-
Aktywa obrotowe		847 154,61	454 312,77
Zapasy		-	-
Należności krótkoterminowe		787 021,80	332 770,78
Należności od jednostek powiązanych		-	-
Należności od pozostałych jednostek		787 021,80	332 770,78
z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		779 064,96	326 116,38
- do 12 miesięcy		779 064,96	326 116,38
- powyżej 12 miesięcy		-	-
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		3 678,00	44,00
inne		4 278,84	6 610,40
dochodzone na drodze sądowej		-	-
Inwestycje krótkoterminowe		51 398,36	121 155,25
Krótkoterminowe aktywa finansowe		51 398,36	121 155,25
środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		51 398,36	121 155,25
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		51 398,36	121 155,25
Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1	8 734,45	386,74
Suma aktywów		847 154,61	454 312,77

	Nota	Bieżący rok	Poprzedni rok
PASYWA			
Kapitał (fundusz) własny		(841 991,29)	(31 940,40)
Kapitał (fundusz) podstawowy	2	5 000,00	5 000,00
Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		-	-
Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		-	-
Kapitał rezerwowy z dopłat wspólników		-	-
Należne dopłaty na poczet kapitału rezerwowego (wielkość ujemna)		-	-
Kapitał (fundusz) zapasowy		-	-
Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		-	-
Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		-	-
Zysk (strata) z lat ubiegłych		(36 940,40)	-
Zysk (strata) netto	3	(810 050,89)	(36 940,40)
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-	-
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		1 689 145,90	486 253,17
Rezerwy na zobowiązania		-	-
Zobowiązania długoterminowe		-	-
Zobowiązania krótkoterminowe		1 663 081,73	473 713,35
Wobec jednostek powiązanych		1 415 621,12	359 397,93
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		501 711,45	323 139,19
- do 12 miesięcy		501 711,45	323 139,19
- powyżej 12 miesięcy		-	-
inne		913 909,67	36 258,74
Wobec pozostałych jednostek		247 460,61	114 315,42
z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		142 933,61	58 823,67
- do 12 miesięcy		142 933,61	58 823,67
z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		104 527,00	55 372,00
inne		-	119,75
Fundusze specjalne		-	-
Rozliczenia międzyokresowe	4	26 064,17	12 539,82
Ujemna wartość firmy		-	-
Inne rozliczenia międzyokresowe		26 064,17	12 539,82
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		26 064,17	12 539,82
Suma pasywów		847 154,61	454 312,77

Rachunek zysków i strat
za okres od 01 stycznia 2010 r. do 31 grudnia 2010 r.

	Nota	Bieżący rok	Poprzedni rok
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5	2 008 710,35	345 027,96
- od jednostek powiązanych		-	-
Przychody netto ze sprzedaży produktów		-	-
Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-	-
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		-	-
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		2 008 710,35	345 027,96
Koszty działalności operacyjnej		2 898 658,30	381 741,03
Amortyzacja		-	-
Zużycie materiałów i energii		17 208,82	8 250,73
Usługi obce		342 431,44	95 080,91
Podatki i opłaty, w tym:		556,94	53,05
- podatek akcyzowy		-	-
Wynagrodzenia		904 682,36	-
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		2 152,11	-
Pozostałe koszty rodzajowe		11 355,72	4 501,80
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		1 620 270,91	273 854,54
Zysk/Strata ze sprzedaży		(889 947,95)	(36 713,07)
Pozostałe przychody operacyjne		128 032,18	0,05
Inne przychody operacyjne		128 032,18	0,05
Pozostałe koszty operacyjne		1 270,36	0,16
Inne koszty operacyjne		1 270,36	0,16
Zysk/Strata z działalności operacyjnej		(763 186,13)	(36 713,18)
Przychody finansowe		137,53	5,38
Odsetki, w tym:		137,53	5,38
- od jednostek powiązanych		-	-
Koszty finansowe		47 002,29	232,60
Odsetki, w tym:		22 819,88	232,60
- dla jednostek powiązanych		20 201,56	232,56
Inne		24 182,41	-
Zysk/Strata z działalności gospodarczej		(810 050,89)	(36 940,40)
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		-	-
Zysk/Strata brutto		(810 050,89)	(36 940,40)
Podatek dochodowy	6	-	-
Zysk/Strata netto		(810 050,89)	(36 940,40)

Dodatkowe informacje i objaśnienia

za okres od 01 stycznia 2010 r. do 31 grudnia 2010 r.

1	Rozliczenia międzyokresowe czynne krótkoterminowe		Bieżący rok	Poprzedni rok
	Pozostałe		3 911,39	-
	Vat do rozliczenia w następnym okresie		4 823,06	386,74
	Rozliczenia międzyokresowe czynne krótkoterminowe razem		8 734,45	386,74
2	Kapitał podstawowy			
			Bieżący rok	Poprzedni rok
			Liczba udziałów	Wartość nominalna
	Udziałowcy		Liczba udziałów	Wartość nominalna
	Flowil International Lighting (Holding) B.V.	99	4 950	4 950
	Havells Sylvania Europe Ltd	1	50	50
	Razem	100	5 000	5 000
3	Wynik finansowy netto roku obrotowego			
	Decyzję o pokryciu straty za rok obrotowy zakończony 31 grudnia 2010 r. Spółka podejmie na Zwyczajnym Zgromadzeniu Wspólników.			
4	Rozliczenia międzyokresowe		Bieżący rok	Poprzedni rok
(a)	<i>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe bierne</i>			
	Wykonane niefakturowane usługi		26 064,17	12 539,82
	Razem		26 064,17	12 539,82
5	Przychody ze sprzedaży		Bieżący rok	Poprzedni rok
(a)	<i>Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży</i>			
	Sprzedaż usług		109 573,25	22 985,40
	Sprzedaż towarów		1 899 137,10	322 042,56
	Razem		2 008 710,35	345 027,96
(b)	<i>Struktura terytorialna sprzedaży</i>			
	Sprzedaż krajowa		2 008 710,35	345 027,96
	Sprzedaż eksportowa		-	-
	Razem		2 008 710,35	345 027,96
6	Podatek dochodowy		Bieżący rok	Poprzedni rok
	Podatek dochodowy bieżący		-	-
(a)	<i>Podatek dochodowy bieżący</i>		Bieżący rok	Poprzedni rok
	Zysk (strata) brutto		(810 050,89)	(36 940,40)
	Trwałe różnice pomiędzy zyskiem (strata) brutto a dochodem do opodatkowania:		8 711,88	4 938,36
	<i>Koszty i straty nie uznawane przez przepisy podatkowe za koszty uzyskania przychodu, w tym:</i>		8 711,88	4 938,36
	<i>koszty reprezentacji</i>		219,72	-
	<i>odsetki karne do budżetu</i>		2 504,79	-
	<i>inne</i>		5 987,37	4 938,36
	Zysk (strata) brutto po korektach z tytułu trwałych różnic		(801 339,01)	(32 002,04)

Dodatkowe informacje i objaśnienia

za okres od 01 stycznia 2010 r. do 31 grudnia 2010 r.

Przejsciowe różnice między zyskiem brutto a dochodem do opodatkowania:	19 968,31	3 732,56
<i>Powstałe w bieżącym roku</i>	23 468,31	3 732,56
<i>dotądnie, w tym:</i>	739,62	-
<i>Różnice dotyczące przychodów finansowych</i>	739,62	-
<i>ujemne, w tym:</i>	24 207,93	3 732,56
Różnice dotyczące rezerw na zobowiązania	3 500,00	3 500,00
Różnice dotyczące kosztów finansowych	20 707,93	232,56
<i>Zrealizowane różnice przejściowe z lat poprzednich:</i>	(3 500,00)	-
<i>ujemne, w tym:</i>	(3 500,00)	-
Różnice dotyczące rezerw na zobowiązania	(3 500,00)	-
Podstawa opodatkowania	(781 370,70)	(28 269,48)

7 Przeciętne zatrudnienie

W roku obrotowym spółka zatrudniała 3 pracowników.

8 Wynagrodzenia wypłacone członkom Zarządu

W roku obrotowym spółka nie wypłacała wynagrodzeń członkom Zarządu.

9 Transakcje z osobami wchodzącymi w skład Zarządu

Nie wystąpiły.

10 Transakcje ze spółkami powiązаныmi kapitałowo

Bieżący rok

Poprzedni rok

(a) Havells Sylvania Europe Ltd.

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	397 294,28	288 828,36
Zobowiązania z tytułu pożyczek	913 909,67	36 258,74
Odsetki	20 201,56	232,56

(b) Havells Sylvania Germany GmbH

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	104 417,17	34 310,83
--------------------------------------	------------	-----------

11 Dla pozycji bilansu i w rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych do wyceny przyjęto kursy walut:

	Bieżący rok	Poprzedni rok
EUR	3,9306	4,1082
USD	2,9641	2,8503

12 Pozostałe pozycje

Pozostałe pozycje informacji dodatkowych przewidziane przez Załącznik nr 1 do Ustawy o Rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. nie występują.

Havells Sylvania Poland Sp. z o.o.

Sprawozdanie Finansowe

za okres od 01 stycznia 2010 r. do 31 grudnia 2010 r.

Spis treści

	Strona
Raport sporządzających sprawozdanie finansowe	1
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	2 - 4
Bilans	5 - 6
Rachunek zysków i strat	7
Dodatkowe informacje i objaśnienia	8 - 9