

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)

	od 01/01/2016	od 01/01/2015
	do 30/06/2016	do 30/06/2015
Przepływy pieniężne z działalności operacyjnej		
Zysk za rok obrotowy	-627	-51 183
Korekty:		
Koszt podatku dochodowego ujęty w wyniku	0	1 936
Udział w zysku jednostek stowarzyszonych	0	0
Udział w zysku wspólnych przedsięwzięć	0	0
Koszty finansowe ujęte w wyniku	536	346
Przychody z inwestycji ujęte w wyniku	-482	-524
Zysk / (strata) ze zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	0	0
Zysk / (strata) ze zbycia jednostki zależnej	0	0
Zysk ze zbycia udziałów w jednostce stowarzyszonej	0	0
(Zysk) / strata netto z wyceny zobowiązań finansowych wycenianych w wartości godziwej przez wynik	0	0
(Zysk) / strata netto z wyceny aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu	0	0
(Zysk) / strata netto z wyceny zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu	0	0
(Zysk) / strata netto ze zbycia aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	0	-8
Strata z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług	0	137
Odwrócenie odpisu z tytułu utraty wartości należności z tytułu dostaw i usług	0	0
Amortyzacja i umorzenie aktywów trwałych	5	37
Utrata wartości aktywów trwałych	0	36 145
Utrata wartości aktywów przeznaczonych do sprzedaży	474	13 090
(Dodatnie) / ujemne różnice kursowe netto	0	0
Koszty z tytułu płatności na bazie akcji rozliczanych instrumentami kapitałowymi	0	0
Koszty wynikające z emisji akcji na pokrycie otrzymanych usług konsultacyjnych	0	0
Pozostałe	0	-59
	533	51 099
Zmiany w kapitale obrotowym:		
(Zwiększenie) / zmniejszenie salda należności z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych należności	0	-56

	od 01/01/2016	od 01/01/2015
	do 30/06/2016	do 30/06/2015
(Zwiększenie) / zmniejszenie należności z tytułu kontraktów budowlanych	0	0
(Zwiększenie) / zmniejszenie stanu zapasów	0	0
(Zwiększenie) / zmniejszenie pozostałych aktywów	-7	-6
Zmniejszenie salda zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań	85	-167
Zwiększenie / (zmniejszenie) zobowiązań z tytułu kontraktów budowlanych	0	0
Zwiększenie / (zmniejszenie) rezerw	0	0
Zwiększenie / (zmniejszenie) przychodów przyszłych okresów	0	0
Zwiększenie / (zmniejszenie) pozostałych zobowiązań	15	579
Środki pieniężne wygenerowane na działalności operacyjnej	0	266
Zapłacone odsetki	0	0
Zapłacony podatek dochodowy	0	0
Środki pieniężne netto z działalności operacyjnej	0	266
Przepływy pieniężne z działalności inwestycyjnej		
Płatności z tytułu nabycia aktywów finansowych	0	-2 450
Wpływy ze sprzedaży aktywów finansowych	0	13
Otrzymane odsetki	0	70
Tantiemy i inne dochody z działalności inwestycyjnej	0	0
Dywidenda otrzymana od jednostek stowarzyszonych	0	0
Inne otrzymane dywidendy	0	0
Zaliczki wypłacone jednostkom powiązanym	0	0
Wpływy z tytułu spłat pożyczek	0	2 869
Płatności za rzeczowe aktywa trwałe	0	0
Wpływy z tytułu zbycia składników rzeczowych aktywów trwałych	0	0
Inne wpływy inwestycyjne	0	0
Wpływy ze sprzedaży nieruchomości inwestycyjnych	0	0
Płatności za aktywa niematerialne	0	-56
Wydatki netto z tytułu przejęcia jednostek zależnych	0	0
Wpływy netto z tytułu sprzedaży jednostek zależnych	0	0
Wpływy netto z tytułu sprzedaży jednostek stowarzyszonych	0	0
Środki pieniężne netto (wydane) / wygenerowane w związku z działalnością inwestycyjną	0	446

	od 01/01/2015	od 01/01/2014
	do 30/06/2015	do 30/06/2014
Przepływy pieniężne z działalności finansowej		
Wpływy z tytułu emisji własnych akcji	0	0
Wpływy z tytułu emisji obligacji	0	0
Płatności z tytułu kosztów emisji akcji	0	0
Płatności z tytułu odkupu akcji	0	0
Płatności z tytułu kosztów odkupu akcji	0	0
Wpływy z emisji umarzalnych kumulacyjnych akcji preferencyjnych	0	0
Wpływy z emisji weksli długoterminowych	0	0
Płatności z tytułu wykupu obligacji	0	-1 440
Płatności z tytułu kosztów emisji papierów dłużnych	0	-88
Wpływy z pożyczek i kredytów	0	958
Spłata pożyczek i kredytów	0	-158
Płatności z tytułu odsetek od pożyczek i kredytów	0	-2
Pozostałe płatności finansowe	0	0
Wpływy ze sprzedaży częściowej udziałów w spółkach zależnych niepowodującej utraty kontroli	0	0
Płatności z tytułu umów leasingowych	0	0
Dywidendy wypłacone na rzecz właścicieli	0	0
Środki pieniężne netto wykorzystane w działalności finansowej	0	-729
Zwiększenie/ Zmniejszenie netto środków pieniężnych i ich ekwiwalentów	0	-17
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu sprawozdawczego	1	24
Wpływ zmian kursów walut na saldo środków pieniężnych w walutach obcych	0	0
Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu sprawozdawczego	1	7

Podpisy członków Zarządu i osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego

1 Noty objaśniające do sprawozdania z sytuacji finansowej

1.1 AKTYWA FINANSOWE – JEDNOSTKI ZALEŻNE I STOWARZYSZONE

Nazwa Spółki zależnej	Miejsce siedziby spółki	Wartość udziałów w PLN	Procent posiadanych udziałów	Procent posiadanych głosów	Metoda konsolidacji
CG Finanse Sp. z o.o.	Poznań				
Nabycie udziałów na dzień 21.02.2011		200 000	100,0	100,0	Pełna
Podniesienie kapitału		1 300 000			
Aport		34 645 201			
Odpis z tytułu utraty wartości na 30.06.2016		-36 145 201			
Wartość netto po uwzględnieniu wyceny na dzień 30 czerwca 2016		0	100,0	100,0	

Suma istotnych wartości dotyczących jednostek zależnych

	<u>30.06.2016</u>
Aktywa razem	1 354
Zobowiązania razem	28 106
Przychody ze sprzedaży	1 060
Strata netto	-901

1.2 ZAPASY

	<u>30.06.2016</u>	<u>30.06.2015</u>
	TYS. PLN	TYS. PLN
Materiały		
Towary	0	0
Produkcja w toku	0	0
Wyroby gotowe	0	0
Razem	0	0

1.3 KAPITAŁ AKCYJNY

	<u>30.06.2016</u>		<u>30.06.2015</u>	
	Ilość akcji w szt.	TYS. PLN	Ilość akcji w szt.	TYS. PLN
Kapitał akcyjny docelowy:				
Akcje zwykłe o wartości nominalnej 1 PLN każda	30 688 591	30 688 591	30 688 591	30 688 591

Kapitał akcyjny wyemitowany i zapłacony:				
Akcje zwykłe o wartości nominalnej 1 PLN każda	30 688 591	30 688 591	30 688 591	30 688 591

1.4 UDZIELONE POŻYCZKI

	TYS. PLN
Na dzień 1 stycznia 2015	12 778
Zwiększenia	457
Zmniejszenia	-2 869
Na dzień 31 grudnia 2015	12 716
<i>w tym kapitał</i>	<i>11 739</i>
<i>w tym odsetki</i>	<i>977</i>
Odpis aktualizujący pożyczki	-12 716
Wartość netto na dzień 31 grudnia 2015	0
Zwiększenia	234
Zmniejszenia	0
Na dzień 30 czerwca 2016	12 950
<i>W tym kapitał</i>	<i>11 739</i>
<i>W tym odsetki</i>	<i>1 211</i>
Odpis aktualizujący pożyczki	-12 950
Wartość netto na dzień 30 czerwca 2016	0

1.5 AKTYWA KLASYFIKOWANE JAKO PRZEZNACZNE DO ZBYCIA

	<u>31.06.2016</u>	<u>30.06.2015</u>
	TYS. PLN	TYS. PLN
Akcje i udziały	10 221	10 221
Obligacje	2 756	2 535
Wartość brutto	12 977	12 756
Odpis aktualizujący	-11 758	-11 282
Wartość netto	1 219	1 474

1.6 NALEŻNOŚCI

	<u>31.06.2016</u>	<u>30.06.2015</u>
	TYS. PLN	TYS. PLN
Razem należności handlowe brutto	577	574
Odpis aktualizujący należności	-510	-510
Razem należności handlowe netto	67	64
Pozostałe należności	95	116
Razem należności netto:	162	180

1.7 ZOBOWIĄZANIA

Na saldo zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz pozostałych zobowiązań składają się głównie zobowiązania handlowe oraz inne zobowiązania bieżące.

Zarząd Spółki uważa, że wartość księgowa zobowiązań finansowych jest zbliżona do ich wartości godziwej.

1.8 REZERWY

	Rezerwa na niewykorzystane urlopy	Rezerwa na inne koszty	Razem
	TYS. PLN	TYS. PLN	TYS. PLN
Na dzień 1 stycznia 2016	0	0	0
Utworzenie rezerwy w ciągu roku	0	0	0
Wykorzystanie rezerwy	0	0	0
Rozwiązanie rezerwy	0	0	0
Stan na dzień 30 czerwca 2016	0	0	0

2 Noty objaśniające do sprawozdania z całkowitych dochodów

2.1 KOSZTY OPERACYJNE

	<u>za okres 01.01-30.06.2016</u>	<u>za okres 01.01-30.06.2015</u>
	TYS. PLN	TYS. PLN
Amortyzacja środków trwałych, wartości niematerialnych	5	37
Zużycie materiałów i energii	0	0
Usługi obce	30	136
Podatki i opłaty	14	29
Koszty pracownicze	47	54
Inne koszty rodzajowe	3	15
Wartość sprzedanych towarów	0	0
Razem koszty operacyjne	99	271
Minus wartość sprzedanych towarów	0	0
Minus koszty sprzedaży	0	-2
Minus koszty ogólnego zarządu	-99	-249
Minus zmiana stanu produktów	0	0
Koszty wytworzenia sprzedanych produktów i usług	0	20

2.2 POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

	<u>za okres 01.01- 30.06.2016</u>	<u>za okres 01.01- 30.06.2015</u>
	TYS. PLN	TYS. PLN
Rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	0	0
Rozwiązanie rezerw	0	0
Uzyskane odszkodowanie	0	0
Zysk ze zbycia niefinans. aktywów trwałych	0	0
Dotacje	0	0
Odpis z tytułu likwidacji kapitału rezerwowego	0	0
Inne przychody	0	2
Razem pozostałe przychody operacyjne	0	2

2.3 POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

	<u>za okres 01.01- 30.06.2016</u>	<u>za okres 01.01- 30.06.2015</u>
	TYS. PLN	TYS. PLN
Odpisy aktualizujące wartość należności	0	185
Koszty windykacji należności	0	0
Naprawy powypadkowe środków transportu	0	0
Strata ze zbycia niefinans. aktywów trwałych	0	0
Spisane należności	0	0
Zawiązanie rezerwy z tytułu urlopu wypoczynkowego	0	1
Inne koszty	0	0
Razem pozostałe koszty operacyjne	0	186

2.4 PRZYCHODY FINANSOWE

	<u>za okres 01.01- 30.06.2016</u>	<u>za okres 01.01- 30.06.2015</u>
	TYS. PLN	TYS. PLN
Przychody z tytułu odsetek	482	524
Zysk na zbyciu aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	0	8
Aktualizacja wyceny wartości inwestycji	54	5
Nadwyżka z emisji akcji (odsetki)	0	0
Nadwyżka dodatnich różnic dodatnich kursowych nad ujemnymi	0	0
Inne przychody	0	103
Razem przychody finansowe	536	640

2.5 KOSZTY FINANSOWE

	<u>za okres 01.01- 30.06.2016</u>	<u>za okres 01.01- 30.06.2015</u>
	TYS. PLN	TYS. PLN
Koszty odsetek	536	347
Strata na zbyciu aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży	0	0
Odpis aktualizujący aktywa finansowe	528	49 240
Koszty emisji obligacji	0	0
Nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	0	0
Inne koszty finansowe	0	0
Razem koszty finansowe	1 064	49 587

2.6 PODATEK DOCHODOWY

	<u>za okres 01.01- 30.06.2016</u>	<u>za okres 01.01- 30.06.2015</u>
	TYS. PLN	TYS. PLN
Podatek bieżący:		
Podatek dochodowy od osób prawnych	0	0
Podatek odroczony:		
zmiana stanu aktywów	-56	-420
zmiana stanu rezerwy	56	20
Razem	0	440

Uzgodnienie wyniku podatkowego do wyniku księgowego

	<u>za okres 01.01- 30.06.2016</u>	<u>za okres 01.01- 30.06.2015</u>
	TYS. PLN	TYS. PLN
Zysk przed opodatkowaniem z działalności kontynuowanej	-627	2 110
Koszt podatku dochodowego wg stawki 19%	-119	401
Efekt podatkowy przychodów niebędących przychodami według przepisów podatkowych	-102	1 251
Efekt podatkowy kosztów niestanowiących kosztów uzyskania przychodów (NKUP) według przepisów podatkowych	-211	-59
Efekt podatkowy strat podatkowych odliczonych w okresie	0	0
Koszt podatku dochodowego ujęty w wynik z działalności kontynuowanej	0	1 593

3 Noty objaśniające do sprawozdania z przepływów pieniężnych

3.1 ŚRODKI PIENIĘŻNE W JEDNOSTKOWYM SPRAWOZDANIU Z PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

Środki pieniężne przyjęte w jednostkowym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych na początek okresu (BO):

- kasa i rachunki bankowe: 1 tys. zł

Zmiana: zmniejszenie 0 tys. zł

Środki pieniężne przyjęte w jednostkowym sprawozdaniu z przepływów pieniężnych na koniec okresu (BZ):

- kasa i rachunki bankowe: 1 tys. zł.

Poznań, dnia 30 września 2016 roku.