



**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
INVISTA SPÓŁKA AKCYJNA**
Za okres od 01 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.

Warszawa, 28 kwietnia 2017 r.

A. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. INFORMACJE OGÓLNE

Nazwa (firma): INVISTA Spółka Akcyjna
Nazwa (skrótowa): INVISTA S.A.
Forma prawna: spółka akcyjna
Siedziba, kraj siedziby: Warszawa, Polska
Adres: ul. Emilii Plater 14/14-18; 00-684 Warszawa
Numer telefonu: (22) 127 54 22
Numer faksu: (22) 121 12 04
Adres e-mail: invista@invista.com.pl
Strona www: www.invista.com.pl

REGON: 016448159
NIP: 526-24-83-290
KRS: 0000290233
Oznaczenie sądu: Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy KRS
Kapitał zakładowy: 8 677 194,60 zł w pełni opłacony

Do 10 sierpnia 2010 r., tj. do dnia rejestracji przez Sąd Rejestrowy zmian Statutu Spółki przyjętych Uchwałą nr 19/10 ZWZ Spółki z dnia 30 czerwca 2010 r. Spółka działała pod firmą Euro Consulting & Management Spółka Akcyjna a od dnia 22 września 2000 roku, jako spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Na podstawie uchwały Nadzwyczajnego Zgromadzenie Wspólników z dnia 29 sierpnia 2007 r. została przekształcona w spółkę akcyjną.

Czas trwania Spółki jest nieograniczony. Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest: pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej nie sklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych wg PKD nr klasyfikacji 64.99.Z.

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2016 roku oraz zawiera dane porównawcze za okres 12 miesięcy zakończony 31 grudnia 2015 roku.

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych ze względu na brak wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielne sprawozdania finansowe wchodzących w skład jednostki.

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę.

Zarząd Spółki nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności.

W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe, Spółka nie połączyła się z żadną inną jednostką gospodarczą.

Zarząd Emitenta na dzień 31.12.2016 roku:

Funkcję Prezesa Zarządu pełni Jan Bazyl.

Na dzień 01 stycznia 2016 r. skład Rady Nadzorczej Spółki przedstawiała się następująco:

Paweł Sobków – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
Tomasz Szczerbatko – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
Bartosz Kondaszewski - Członek Niezależny Rady Nadzorczej,
Tomasz Winciorek - Członek Rady Nadzorczej,
Tomasz Żabczyński – Członek Rady Nadzorczej,
Jakub Wronkowski – Członek Rady Nadzorczej.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego w skład Rady Nadzorczej wchodzi:

Tomasz Szczerbatko – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
Krzysztof Józwik – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej,
Tomasz Żabczyński – Członek Rady Nadzorczej,
Tomasz Winciorek – Członek Rady Nadzorczej,
Artur Soliński – Członek Rady Nadzorczej.

Spółka posiada 100 % w podmiocie Projekt Okrzei Sp. z o.o., którego kapitał wynosi 5 000 zł.

2. PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

2.1. Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013 roku, poz. 330, z późniejszymi zmianami) [„Ustawa o rachunkowości”], Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2001 roku Nr 149, poz. 1674) oraz KSR 4 „Trwała utrata wartości”

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z zasadą kosztu historycznego z wyjątkiem instrumentów finansowych i nieruchomości wycenianych w wartości godziwej.

2.2. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Spółki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Przyjęty według zasad wewnętrznej polityki rachunkowości przewidywany okres ekonomicznej użyteczności wartości niematerialnych i prawnych kształtuje się następująco:

Patenty, licencje, znaki firmowe	5 lat
Oprogramowanie komputerowe	2-5 lat

2.3. Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne,

wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jednakże jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie, w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów, są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, lub przez krótszy z dwóch okresów: ekonomicznej użyteczności lub prawa do używania.

2.4. Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym kosztów finansowych, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W ramach środków trwałych w budowie wykazywane są również materiały inwestycyjne. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

2.5. Nieruchomości inwestycyjne

Nieruchomości inwestycyjne oraz wartości niematerialne i prawne są to aktywa pozostające w posiadaniu jednostki w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych z tytułu przyrostu wartości tych aktywów lub innych pożytków np.: osiągnięcia przychodów czynszów dzierżawnych czy transakcji handlowej. Aktywa takie nie są użytkowane przez jednostkę do bieżącej działalności operacyjnej.

Zaliczenie nieruchomości do inwestycji następuje w momencie oddania jej do używania na podstawie decyzji jednostki. W kwalifikacji tej grupy aktywów do inwestycji znaczenie mają trzy zasadnicze kryteria:

- cel pozyskania lub utrzymania danego składnika majątkowego,
- specyficzny rodzaj korzyści ekonomicznych uzyskiwanych z danego składnika majątku,
- wyłączenie z użytkowania na potrzeby własne jednostki.

Wycena nieruchomości inwestycyjnych na dzień bilansowy dokonywana jest według ceny rynkowej bądź inaczej określonej wartości godziwej.

2.6. Inwestycje w jednostkach podporządkowanych i inne inwestycje długoterminowe.

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem w sprawie instrumentów finansowych.

Nabyte instrumenty finansowe będące trwałą lokatą (akcje, obligacje) lub zakupione w celach handlowych oraz udziały w obcych jednostkach w walucie polskiej wykazuje się w księgach rachunkowych według cen rynkowych. Jeżeli w dniu kończącym rok obrotowy ceny nabycia są różne od cen sprzedaży papierów wartościowych możliwych do uzyskania (np. według notowań giełdowych), wartość papierów wartościowych ustala się według cen sprzedaży na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych. Różnice powstałe z tego tytułu zalicza się do przychodów lub kosztów operacji finansowych.

Nabyte instrumenty finansowe długoterminowe lub zakupione w celach handlowych oraz udziały w obcych jednostkach a także gotówkę w walutach obcych wykazuje się w księgach rachunkowych według ceny przeliczonej na złote polskie według średniego kursu ustalonego przez Prezesa Narodowego banku Polskiego dla danej waluty obcej.

Pozostałe aktywa i pasywa wycenia się po obowiązującym na dzień bilansowy średnim kursie dla danej waluty ustalonym przez Prezesa Narodowego Banku Polskiego.

Nie podlegają zasadom wyceny dla instrumentów finansowych zobowiązania z tytułu dostaw i usług, które są wyceniane zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości odnoszącymi się bezpośrednio do wyceny tego typu zobowiązań.

Długoterminowe aktywa finansowe

Długoterminowe aktywa finansowe obejmują: udziały i akcje, inne (dłużne) papiery wartościowe, udzielane pożyczki oraz inne długoterminowe aktywa finansowe, z tym, że w jednostkach powiązanych i w pozostałych jednostkach wykazuje się je z podziałem na:

- udziały i akcje,
- inne papiery wartościowe,
- udzielone pożyczki,
- inne długoterminowe aktywa finansowe.

Udziały w spółkach handlowych lub spółdzielniach, jako aktywa trwale zaliczane do inwestycji wycenia się na dzień bilansowy według wartości godziwej albo skorygowanej ceny nabycia - jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności; wartość w cenie nabycia można przeszacować do wartości w cenie rynkowej, a różnicę z przeszacowania rozliczyć zgodnie z § 21. 2 Rozporządzenia tj. zyski lub straty z przeszacowania zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie. Uwzględnia się jednak, że udziały w spółkach lub spółdzielniach nie są przedmiotem obrotu giełdowego (nie są notowane na giełdzie). W związku z tym utratę ich wartości określa się przez ocenę rentowności spółki, a ściślej mówiąc utrata ta wystąpi tylko w przypadku obniżenia rentowności - jednak, aby stwierdzić, że ma ona charakter trwały, dokonuje się oceny rentowności w kolejnych, następujących po sobie latach. Bezcelowe jest określenie obniżenia wartości udziałów w pierwszym roku działalności spółki (spółdzielni), uwzględnia się je przy wycenie tylko wówczas, gdy zjawisko pogarszającej się rentowności w postaci straty bilansowej wystąpiło, co najmniej w dwóch kolejno następujących po sobie latach obrotowych.

Akcje jednostek podporządkowanych zaliczane do aktywów trwałych wycenia się, stosując art. 28 ust. 1 pkt. 3 ustawy, analogicznie jak udziały - według cen nabycia, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości lub według wartości godziwej.

Jednostka stosuje następujące zasady dokonywania odpisów aktualizujących wartość udziałów i akcji:

1. Trwała utrata wartości części lub całości aktywów określana jest na podstawie analizy danych i informacji o jednostce, w której Spółka ma udziały lub akcje. Trwała utrata zachodzi w szczególności, gdy jednostka powiązana ma ujemny kapitał na dzień kończący rok obrotowy Spółki lub też na dzień sporządzania sprawozdania, a także w sytuacji, gdy ogłoszona jest upadłość lub wszczęto likwidację a bilans likwidacji wykazuje ujemny kapitał.
2. Przejściowa utrata wartości udziałów i akcji ma miejsce wtedy, gdy istnieją przesłanki, dane i informacje świadczące, że jednostka powiązana odbuduje kapitały własne w takiej wielkości, jaka przywróci wartość udziałów w spółce.

Inne papiery wartościowe są to z reguły tzw. dłużne papiery wartościowe, zaliczane do długoterminowych aktywów finansowych, tj. płatne i wymagalne lub przeznaczone do zbycia w okresie przekraczającym 12 miesięcy od dnia bilansowego. W przeciwnym razie traktuje się je i wykazuje w aktywach bilansu jako inwestycje krótkoterminowe.

Spółka przyjmuje, iż dłużne papiery wartościowe posiadające charakter długoterminowy wycenia się w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Udzielone pożyczki - wycenia się i wykazuje w bilansie analogicznie jak należności długoterminowe.

Inne długoterminowe aktywa finansowe - obejmują zaliczane do długoterminowych aktywów finansowych składniki majątkowe niemające postaci udziałów, akcji i innych papierów wartościowych oraz udzielonych pożyczek.

Są to na przykład:

- długoterminowe lokaty bankowe
- długoterminowe należności z tytułu leasingu finansowego.

Skutki aktualizacji wartości długoterminowych aktywów finansowych zalicza się do kosztów finansowych zaś przywrócenie pierwotnie utraconej wartości do przychodów finansowych.

2.7. Środki trwałe używane na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy.

Spółka jest stroną umów leasingowych na podstawie, których przyjęła do odpłatnego używania lub pobierania pożytków obce środki trwałe na uzgodniony okres.

W przypadku umów leasingu, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w aktywach jako środek trwały i umarzany przez okres ekonomicznej użyteczności. Jednocześnie ujmowane jest zobowiązanie w kwocie równej wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych ustalonej na dzień rozpoczęcia leasingu. Opłaty leasingowe są dzielone między koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania w sposób umożliwiający uzyskanie stałej stopy odsetek od pozostałego do spłaty zobowiązania. Koszty finansowe ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

W roku obrotowym 2016 Spółka nie zawarła żadnych nowych umów leasingowych.

2.8. Należności krótko- i długoterminowe

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

2.9. Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu obowiązującego w dniu zawarcia transakcji, lub kursu określonego w towarzyszącym danej transakcji kontrakcie terminowym typu „forward”.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu kursu średniego NBP. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są w odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych

przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów, jeśli dotyczą inwestycji. Różnice kursowe, zarówno zrealizowane jak też wynikające z wyceny, prezentuje się w rachunku wyników saldem przychodów i kosztów finansowych. Na dzień bilansowy nie występują żadne zobowiązania jak i należności w walucie obcej.

2.10. Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych.

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

2.11. Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów w przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

W rozliczeniach międzyokresowych kosztów wykazywane są również poniesione w danym okresie sprawozdawczym koszty dotyczące podwyższenia kapitału akcyjnego, które po zakończeniu emisji akcji rozliczone zostaną z nadwyżką wartości emisyjnej nad wartością nominalną akcji.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy. Obejmują one przewidywalne, lecz jeszcze nieponiesione wydatki.

2.12. Kapitały.

Kapitał akcyjny jest ujmowany w wysokości określonej w umowie Spółki, wpisanej w rejestrze sądowym według stanu na dzień bilansowy. Różnice między wartością godziwą uzyskanej zapłaty i wartością nominalną akcji są ujmowane w kapitale zapasowym.

2.13. Rezerwy

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.

Rezerwy tworzone są w ciężar kosztów rodzajowych okresu.

2.14. Zobowiązania, kredyty bankowe i pożyczki

W momencie początkowej prezentacji kredyty bankowe i pożyczki są ujmowane według kosztu, stanowiącego wartość otrzymanych środków pieniężnych i obejmującego koszty uzyskania kredytu/ pożyczki. Następnie, wszystkie kredyty bankowe i pożyczki, z wyjątkiem zobowiązań przeznaczonych do obrotu, są wyceniane według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu), przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

2.15. Koszty finansowania zewnętrznego

Koszty finansowania zewnętrznego dotyczące budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, przez okres budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia są ujmowane w wartości tych aktywów, jeśli zobowiązania te zostały zaciągnięte w tym celu.

Pozostałe koszty finansowania zewnętrznego ujmowane są w rachunku zysków i strat.

2.16. *Odroczony podatek dochodowy*

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Rezerwa na odroczony podatek dochodowy tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych, chyba, że rezerwa na odroczony podatek dochodowy powstaje w wyniku amortyzacji wartości firmy lub początkowego ujęcia składnika aktywów lub pasywów przy transakcji niestanowiącej połączenia przedsiębiorstw i w chwili jej zawierania nie ma wpływu ani na wynik finansowy brutto, ani na dochód do opodatkowania lub stratę podatkową.

Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy na odroczony podatek dochodowy wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według uchwalonych do dnia bilansowego przepisów będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana.

2.17. *Trwała utrata wartości aktywów*

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, Spółka ustala szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat za bieżący okres. W przypadku, gdy uprzednio dokonano przeszacowania aktywów to strata pomniejsza wysokość kapitałów z przeszacowania a następnie jest odnoszona na rachunek zysków i strat bieżącego okresu.

2.18. *Sprzedaż usług i uznawanie przychodów*

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

Zaprezentowane w rachunku zysków i strat przychody wykazano na podstawie zafakturowanych usług pomniejszonych o korekty zaliczone do odpowiednich okresów sprawozdawczych. W przypadku refakturowanych kosztów, koszty odpowiadające przychodom przyporządkowane są odpowiednio do okresu.

Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT) przypadające na okres obrachunkowy i dotyczą usług.

2.18.1 *Świadczenie usług długoterminowych*

Przychody ze świadczenia usług długoterminowych 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 długoterminowych, przychody ze świadczenia tych usług są rozpoznawane tylko do wysokości poniesionych kosztów z tego tytułu.

2.19. Koszty

Do kosztów uzyskania przychodu ze sprzedaży zaliczono wszystkie koszty związane z podstawową działalnością z wyjątkiem pozostałych kosztów operacyjnych i kosztów finansowych.

Koszty zawierają podatek VAT tylko w tej części, w której zgodnie z obowiązującymi przepisami podatek ten nie podlega odliczeniu.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów działalności podstawowej w układzie rodzajowym.

Warszawa, 28 kwietnia 2017 r.

Osoba sporządzająca sprawozdanie:

Zarząd:

Dariusz Bułyszko – Główny księgowy

Jan Bazyl – Prezes Zarządu

Bilans

na dzień 31 grudnia 2016 r.

Aktywa

Numer	Opis	31.12.2016	31.12.2015
A	Aktywa trwałe	48 082 436,27	50 325 149,08
A.I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	1 062,72
A.I.1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A.I.2	Wartość firmy	0,00	0,00
A.I.3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	1 062,72
A.I.4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.II	Rzeczowe aktywa trwałe	95 147,78	190 257,38
A.II.1	Środki trwałe	95 147,78	190 257,38
A.II.1.a	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
A.II.1.b	Budynki, lokale, obiekty	0,00	0,00
A.II.1.c	Urządzenia techniczne i maszyny	41 894,75	55 661,27
A.II.1.d	Środki transportu	38 599,07	115 797,59
A.II.1.e	Inne środki trwałe	14 653,96	18 798,52
A.II.2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.II.3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.III.1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
A.III.3	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
A.IV	Inwestycje długoterminowe	47 615 116,00	48 875 216,00
A.IV.1	Nieruchomości	47 546 516,00	48 806 616,00
A.IV.2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.IV.3	Długoterminowe aktywa finansowe	68 600,00	68 600,00
A.IV.3.a	W jednostkach powiązanych	5 600,00	5 600,00
A.IV.3.a.i	Udziały lub akcje	5 600,00	5 600,00
A.IV.3.a.ii	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.a.iii	Udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.a.iv	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.b	W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	63 000,00	63 000,00
A.IV.3.b.i	Udziały lub akcje	63 000,00	63 000,00
A.IV.3.b.ii	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.b.iii	Udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.b.iv	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.3.c	W pozostałych jednostkach	0,00	0,00
A.IV.3.c.i	Udziały lub akcje	0,00	0,00
A.IV.3.c.ii	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.c.iii	Udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.c.iv	Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
A.IV.4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	372 172,49	1 258 612,98
A.V.1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	372 172,49	1 258 612,98
A.V.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	12 023 233,16	10 388 026,72
B.I	Zapasy	0,00	0,00
B.I.1	Materiały	0,00	0,00
B.I.2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
B.I.3	Produkty gotowe	0,00	0,00
B.I.4	Towary	0,00	0,00
B.I.5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
B.II	Należności krótkoterminowe	4 557 219,82	3 516 485,40
B.II.1	Należności od jednostek powiązanych	3 082,29	2 344,29
B.II.1.a	Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłat	3 082,29	2 344,29
B.II.1.a.i	- do 12 miesięcy	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe INVISTA SA za rok obrotowy 2016

B.II.1.a.ii	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.b	Inne	0,00	0,00
B.II.2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.2.a	Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłat	0,00	0,00
B.II.2.a.i	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.a.ii	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.2.b	Inne	0,00	0,00
B.II.3	Należności od pozostałych jednostek	4 554 137,53	3 514 141,11
B.II.3.a	Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłat	3 456 531,24	2 878 606,93
B.II.3.a.i	- do 12 miesięcy	3 456 531,24	2 878 606,93
B.II.3.a.ii	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.3.b	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych	615 227,12	140 664,93
B.II.3.c	Inne	482 379,17	494 869,25
B.II.3.d	Dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
B.III	Inwestycje krótkoterminowe	6 187 046,65	6 864 064,29
B.III.1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 187 046,65	6 864 064,29
B.III.1.a	W jednostkach powiązanych	0,00	2 250 194,38
B.III.1.a.i	Udziały lub akcje	0,00	2 250 194,38
B.III.1.a.ii	Inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.a.iii	Udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.a.iv	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.b	W pozostałych jednostkach	3 237 113,15	3 277 565,08
B.III.1.b.i	Udziały lub akcje	578 775,65	648 440,08
B.III.1.b.ii	Inne papiery wartościowe	2 658 337,50	2 629 125,00
B.III.1.b.iii	Udzielone pożyczki	0,00	0,00
B.III.1.b.iv	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.c	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	2 949 933,50	1 336 304,83
B.III.1.c.i	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	2 949 933,50	1 336 304,83
B.III.1.c.ii	Inne środki pieniężne	0,00	0,00
B.III.1.c.iii	Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
B.III.2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 278 966,69	7 477,03
C	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D	Udziały (akcje) własne	1 480 368,72	1 065 391,48
	Aktywa Razem	61 586 038,15	61 778 567,28

Pasywa

Numer	Opis	31.12.2016	31.12.2015
A	Kapitał (fundusz) własny	45 960 550,16	43 243 613,01
A.I	Kapitał (fundusz) podstawowy	8 677 194,60	8 677 194,60
A.II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	29 566 418,41	28 593 816,73
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	18 084 126,22	18 084 126,22
A.III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
A.IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	5 000 000,00	5 000 000,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki, w tym:	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	5 000 000,00	5 000 000,00
A.V	Zysk /Strata z lat ubiegłych	0,00	0,00
A.VI	Zysk/Strata netto	2 716 937,15	972 601,68
A.VII	Odpisy z zysku netto w roku obrotowym (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B	Zobowiązania i rezerwy na Zobowiązania	15 625 487,99	18 534 954,27
B.I	Rezerwy na zobowiązania	11 517 317,39	11 577 930,51
B.I.1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 583 090,19	5 636 203,31
B.I.2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
B.I.2.a	długoterminowa	0,00	0,00
B.I.2.b	krótkoterminowa	0,00	0,00
B.I.3	Pozostałe rezerwy	5 934 227,20	5 941 727,20

B.I.3.a	długoterminowe	0,00	0,00
B.I.3.b	krótkoterminowe	5 934 227,20	5 941 727,20
B.II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	2 075 312,40
B.II.1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.II.2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.II.3	Wobec pozostałych jednostek	0,00	2 075 312,40
B.II.3.a	kredyty i pożyczki	0,00	83 748,00
B.II.3.b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	1 940 835,69
B.II.3.c	inne zobowiązania finansowe	0,00	50 728,71
B.II.3.d	inne	0,00	0,00
B.III	Zobowiązania krótkoterminowe	2 608 170,60	3 881 711,36
B.III.1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
B.III.1.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
B.III.1.a.i	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.a.ii	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.1.b	Inne	0,00	0,00
B.III.2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
B.III.2.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
B.III.2.a.i	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.a.ii	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.2.b	Inne	0,00	0,00
B.III.3	Wobec pozostałych jednostek	2 608 170,60	3 881 711,36
B.III.3.a	kredyty i pożyczki	100 848,78	246 267,41
B.III.3.b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 955 704,72	0,00
B.III.3.c	inne zobowiązania finansowe	51 519,86	69 818,66
B.III.3.d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	494 767,88	1 289 772,93
B.III.3.d.i	do 12 miesięcy	494 767,88	1 289 772,93
B.III.3.d.ii	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.III.3.e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	2 270 000,00
B.III.3.f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
B.III.3.g	Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i innych	3 125,00	3 348,00
B.III.3.h	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
B.III.3.i	inne	2 204,36	2 504,36
B.III.4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
B.IV	Rozliczenia międzyokresowe	1 500 000,00	1 000 000,00
B.IV.1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
B.IV.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 500 000,00	1 000 000,00
B.IV.2.a	długoterminowe	0,00	0,00
B.IV.2.b	krótkoterminowe	1 500 000,00	1 000 000,00
	Pasywa Razem	61 586 038,15	61 778 567,28

Warszawa, 28 kwietnia 2017 r.

Osoba sporządzająca sprawozdanie:

Zarząd:

Dariusz Bułyszko – Główny księgowy

Jan Bazyl – Prezes Zarządu

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2016 r.

Wariant porównawczy

Numer	Opis	Za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016	Za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 960 906,52	649 330,51
	- od jednostek powiązanych	600,00	2 100,00
A.I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	963 644,89	650 336,11
A.II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-2 738,37	-1 005,60
A.III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
A.IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	5 000 000,00	0,00
B	Koszty działalności operacyjnej	7 275 704,12	1 521 500,75
B.I	Amortyzacja	103 037,41	100 183,98
B.II	Zużycie materiałów i energii	33 758,50	44 598,67
B.III	Usługi obce	752 404,40	589 606,52
B.IV	Podatki i opłaty, w tym:	176 721,28	287 065,40
B.V	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
B.VI	Wynagrodzenia	364 317,61	358 235,58
B.VII	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	38 992,88	35 902,20
	- emerytalne	19 679,44	17 840,96
B.VIII	Pozostałe koszty rodzajowe	48 672,04	66 012,32
B.IX	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	5 757 800,00	39 896,08
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 314 797,60	-872 170,24
D	Pozostałe przychody operacyjne	4 322 651,10	3 616 945,74
D.I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
D.II	Dotacje	0,00	0,00
D.III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	4 300 000,00	3 616 944,53
D.III	Inne przychody operacyjne	22 651,10	1,21
E	Pozostałe koszty operacyjne	145 618,20	584 179,09
E.I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
E.II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	145 375,00	183 338,52
E.III	Inne koszty operacyjne	243,20	400 840,57
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	2 862 235,30	2 160 596,41
G	Przychody finansowe	895 211,40	155 823,86
G.I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
G.I.a	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe INVISTA SA za rok obrotowy 2016

	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.I.b	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
G.II	Odsetki, w tym:	29 322,29	140 657,26
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
G.III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	148 760,93	15 166,60
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
G.VI	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	571 753,18	0,00
G.VII	Inne	145 375,00	0,00
H	Koszty finansowe	207 182,18	686 334,37
H.I	Odsetki, w tym:	207 182,18	425 470,11
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
H.II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
H.III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	260 864,26
H.IV	Inne	0,00	0,00
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	3 550 264,52	1 630 085,90
J	Podatek dochodowy	833 327,37	657 484,22
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)	2 716 937,15	972 601,68

Warszawa, 28 kwietnia 2017 r.

Osoba sporządzająca sprawozdanie:

Zarząd:

Dariusz Bułyszko – Główny księgowy

Jan Bazyl – Prezes Zarządu

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2016 r.

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	od 01.01.2016 do 31.12.2016	od 01.01.2015 do 31.12.2015
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	43 243 613,01	42 271 011,33
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	43 243 613,01	42 271 011,33
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	8 677 194,60	8 677 194,60
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydanie udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	8 677 194,60	8 677 194,60
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	28 593 816,73	25 918 048,44
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	972 601,68	2 675 768,29
a) zwiększenie (z tytułu)	972 601,68	2 675 768,29
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	972 601,68	2 675 768,29
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- utworzenie kapitału rezerwowego	0,00	0,00
2.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	29 566 418,41	28 593 816,73
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	5000 000,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	5 000 000,00
- utworzenie kapitału rezerwowego w związku ze skupem akcji własnych	0,00	5 000 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	5 000 000,00	5 000 000,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	972 601,68	2 675 768,29
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	972 601,68	2 675 768,29
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	972 601,68	2 675 768,29
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tyt. podziału zysków	972 601,68	2 675 768,29
- podziału zysku z lat ubiegłych	972 601,68	2 675 768,29
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00

Sprawozdanie finansowe INVISTA SA za rok obrotowy 2016

5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8. Wynik netto	2 716 937,15	972 601,68
a) zysk netto	2 716 937,15	972 601,68
b) strata netto	0,00	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	45 960 550,16	43 243 613,01
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	45 960 550,16	43 243 613,01

Warszawa, 28 kwietnia 2017 r.

Osoba sporządzająca sprawozdanie:

Zarząd:

Dariusz Bułyszko – Główny księgowy

Jan Bazyl – Prezes Zarządu

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

za okres od 01 stycznia do 31 grudnia 2016 r.

Rachunek przepływów pieniężnych	od 01.01.2016 do 31.12.2016	od 01.01.2015 do 31.12.2015
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	2 716 937,15	972 601,68
II. Korekty razem	-941 817,28	-417 869,71
1. Amortyzacja	103 037,41	100 183,98
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-145 375,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	177 859,89	-269 646,25
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	2 083 525,67	245 697,66
5. Zmiana stanu rezerw	-53 113,12	674 051,05
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	-1 040 734,42	446 064,31
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-795 528,05	664 455,19
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1 271 489,66	997 093,84
10. Inne korekty	0,00	-3 275 769,49
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	1 775 119,87	554 731,97
B. Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	779 839,10	591 659,05
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	779 839,10	591 659,05
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	779 839,10	591 659,05
- zbycie aktywów finansowych	779 839,10	591 659,05
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	16 331,27	645 763,67
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 865,09	20 055,19
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	599 800,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	9 466,18	25 908,48
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	9 466,18	25 908,48
- nabycie aktywów finansowych	9 466,18	25 908,48
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	763 507,83	-54 104,62
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00	2 367 300,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00

2. Kredyty i pożyczki	0,00	474 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	1 893 300,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	924 999,03	5 411 940,49
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	414 977,24	154 128,46
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	229 166,63	166 666,64
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	4 670 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	73 672,98	90 738,29
8. Odsetki	207 182,18	330 407,10
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-924 999,03	-3 044 640,49
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	1 613 628,67	-2 544 013,14
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	1 613 628,67	-2 544 013,14
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 336 304,83	3 880 317,97
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	2 949 933,50	1 336 304,83
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Warszawa, 28 kwietnia 2017 r.

Osoba sporządzająca sprawozdanie:

Zarząd:

Dariusz Bułyszko – Główny księgowy

Jan Bazyl – Prezes Zarządu

B. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO

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

2 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIEUWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Po dniu bilansowym, do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego za rok obrotowy, nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

3 ZMIANY ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI W ROKU OBROTOWYM

W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe nie wprowadzono zmian w polityce (zasadach) rachunkowości w stosunku do roku poprzedniego.

4 PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH FINANSOWYCH ZA ROK POPRZEDZAJĄCY ZE SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM ZA ROK OBROTOWY.

Sprawozdania finansowe za bieżący i poprzedni okres sprawozdawczy sporządzono stosując identyczne zarówno zasady (politykę) rachunkowości, jak i metody prezentacji danych w sprawozdaniu finansowym.

5 WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Spółka w roku 2016 nie nabyła wartości niematerialnych i prawnych.

6 RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

W okresie od dnia 01.01.2016 roku do dnia 31.12.2016 roku Spółka nabyła nowe środki trwałe. Na dzień 31.12.2016 roku nie występują jakiegokolwiek zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Zmiany wartości środków trwałych okresie od 01.01.2016 roku do 31.12.2016 roku

(w złotych)	Grunty	w tym: Prawo wieczystego użytkowania gruntu	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
<u>Wartość początkowa</u>									
Saldo otwarcia				112 810,01	385 992,41	32 770,63			531 573,05
Zwiększenia, w tym:				6 865,09					6 865,09
Nabycie				6 865,09					6 865,09
Inne									
Transfery									
Zmniejszenia, w tym:									
Likwidacja i sprzedaż									
Inne (przekazania)									
Saldo zamknięcia				119 675,10	385 992,41	32 770,63			538 438,14
<u>Umorzenie</u>									
Saldo otwarcia				57 148,74	270 194,82	13 972,11			341 315,67
Zwiększenia, w tym:				20 631,61	77 198,52	4 144,56			101 974,69
Amortyzacja okresu				20 631,61	77 198,52	4 144,56			101 974,69
Inne									
Transfery									
Zmniejszenia									
Likwidacja i sprzedaż									
Inne									
Saldo zamknięcia,				77 780,35	347 393,34	18 116,67			443 290,36
<u>Odpisy aktualizujące</u>									
Saldo otwarcia									
Zwiększenia									
Zmniejszenia									
Wykorzystanie									
Saldo zamknięcia									
<u>Wartość netto</u>				41 894,75	38 599,07	14 653,96			95 147,78

7 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH

Odpis w wysokości 145 tys. zł wystąpił w związku z dostosowaniem wartości nieruchomości po jej wzroście wynikającej z dodatnich różnic kursowych przy dokupieniu jej dodatkowej części.

8 ODPISY AKTUALIZUJĄCE DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH

Odpisy nie wystąpiły.

9 KWOTA KOSZTÓW ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH ORAZ WARTOŚĆ FIRMY

Koszty z tytułu zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy nie wystąpiły.

10 WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE

Wartość gruntów w użytkowaniu wieczystym wynosi na dzień bilansowy 8 004 027,00 zł.

11 WARTOŚĆ NIEAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMARZANYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH, UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW NAJMU, DZIERŻAWY I INNYCH UMÓW, W TYM Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU

Środki trwałe nieamortyzowane nie występują.

12 INWESTYCJE

	31.12.2016	31.12.2015
Inwestycje długoterminowe	47 615 116,00	48 875 216,00
Nieruchomości, w tym:	47 546 516,00	48 806 616,00
a) nieruchomość gruntowa w gminie Łomianki	26 761 399,00	26 761 399,00
b) prawo użytkowania wieczystego gruntu w Warszawie przy ulicy Emilii Plater 15	0,00	5 755 800,00
c) nieruchomość gruntowa w gminie Czosnów	3 047 936,00	3 047 936,00
d) prawa i roszczenia do nieruchomości w Warszawie przy ulicy Okrzei	8 004 027,00	7 828 427,00
e) prawa i roszczenia do nieruchomości w Warszawie przy ulicy Zielnej	4 263 154,00	4 241 054,00
f) prawa i roszczenia do nieruchomości w Warszawie przy ulicy Noakowskiego	5 470 000,00	1 170 000,00
Długoterminowe aktywa finansowe	68 600,00	68 600,00
w jednostkach powiązanych	5 600,00	5 600,00
Akcje i udziały	5 600,00	5 600,00
a) udziały Projekt Okrzei sp. o.o.	5 600,00	5 600,00
w pozostałych jednostkach	63 000,00	63 000,00
Inwestycje krótkoterminowe	3 237 113,15	5 527 759,46
w jednostkach powiązanych	0,00	2 250 194,38
w pozostałych jednostkach	3 237 113,15	3 277 565,08
Akcje i udziały	578 775,65	648 440,08
Inne papiery wartościowe	2 658 337,50	2 629 125,00

Jednostka na dzień bilansowy posiada akcje spółek w liczbie 360 828 sztuk i wartości łącznej 578 775,65 zł, obligacji w liczbie 2 337 sztuk i wartości łącznej 2 658 337,50 zł.

Aktywa niefinansowe prezentowane w sprawozdaniu finansowym stanowią nieruchomości oraz prawa i roszczenia do nieruchomości. Wycena tych aktywów oparta jest o wyceny wartości godziwej dokonanej przez rzeczoznawców. Wszelkie różnice wartości aktywów niefinansowych odnoszone są bezpośrednio na wynik finansowy.

13 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

Stan na początek okresu	Zmniejszenie	Wykorzystanie	Stan na koniec okresu
328 390,25	0,00	0,00	328 390,25

14 KAPITAŁY

Akcjonariusz	Liczba akcji/głosów	Udział w kapitale zakładowym/ogólnej liczbie głosów (w %)
Mirosław Bieniek	3.786.666	26,18
Jan Bazyl	1.757.739	12,15
Jerzy Staszowski	1.313.333	9,08
Marzena Pacanowska	1.313.333	9,08
Michał Gabrylewicz	1.266.666	8,76
Akcje własne	841.679	5,82
Pozostali	4.182.575	28,92
Razem	14.461.991	100

Na dzień 31 grudnia 2016 roku kapitał podstawowy Spółki wynosił 8 677 194,60 zł i dzieli się na 14.461.991 akcji o wartości nominalnej 0,60 zł każda, w tym:

- 1.300.000 akcji zwykłych na okaziciela serii J;
- 13.161.991 akcji zwykłych na okaziciela serii A1.

Kapitał zapasowy na dzień 31.12.2016 roku wynosił 29 566 418,41 zł. Uległ on zmianie w stosunku do stanu kapitału na dzień 31.12.2015 roku w związku z podziałem wyniku za rok 2015.

Na podstawie Uchwały nr 6 z dnia 13 listopada 2013 r. Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy Spółki w sprawie utworzenia kapitału rezerwowego utworzony został kapitał rezerwowy w wysokości 5 000 000,00 zł na finansowanie nabycia akcji Spółki. Utworzenie kapitału rezerwowego nastąpiło przez przesunięcie środków pieniężnych w wymienionej wysokości z kapitału zapasowego.

15 PODZIAŁ ZYSKU/ POKRYCIE STRATY

Zarząd proponuje Walnemu Zgromadzeniu Akcjonariuszy podjęcie uchwały o przeznaczeniu zysku za rok 2016 w wysokości 2 716 937,15 zł na zasilenie kapitału zapasowego.

16 REZERWY

W okresie sprawozdawczym objętym sprawozdaniem finansowym utworzone zostały rezerwy z tytułu podatku odroczonego wynikające z różnicy pomiędzy wartością bilansową a wartością podatkową posiadanych aktywów składających się na inwestycje. Zawiązane rezerwy z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2016 roku wynoszą 5 583 090,19 zł.

W okresie sprawozdawczym objętym sprawozdaniem finansowym zaprezentowano pozostałe rezerwy w związku z możliwością odstąpienia od części umów sprzedaży praw do nieruchomości zawartych w 2014 roku oraz na badanie sprawozdania finansowego, łączna wartość ww. rezerw wyniosła 5 934 227,20 zł.

Rezerwy na świadczenia emerytalno-rentowe nie zostały ujęte w sprawozdaniu z uwagi na nieistotność kwoty.

17 ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

Na dzień 31.12.2016 r. Spółka nie posiadała zobowiązań długoterminowych.

18 ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI

Na 31 grudnia 2016 roku Spółka posiadała następujące zobowiązania, które zabezpieczone są na jej majątku:

- zobowiązanie z tytułu emisji obligacji serii D,
- zobowiązanie z tytułu udzielonego kredytu przez Alior Bank SA,
- zobowiązanie z tytułu umowy leasingowej.

19 ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE I BIERNE

	31.12.2016	31.12.2015
ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNE		
Długoterminowe:		
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	372 172,49	1 258 612,98
Razem długoterminowe	372 172,49	1 258 612,98
Krótkoterminowe:		
Ubezpieczenia, abonamenty, media energia, prenumerata, serwis, czynsze, leasing	4 738,66	7 477,03
Rozliczenie niezakończonych umów doradczej	1 274 228,03	0,00
Razem krótkoterminowe	1 278 966,69	7 477,03
ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE BIERNE		
Krótkoterminowe:		
Inne rozliczenia międzyokresowe	1 500 000,00	1 000 000,00
Razem krótkoterminowe	1 500 000,00	1 000 000,00

20 ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE I PORĘCZENIA, TAKŻE WEKSŁOWE

W dniu 28 września 2016 r. Emitent zawarł z Semav Stones Sp. z o.o. przedwstępną umowę pożyczki na podstawie, której Emitent udzieli Semav Stones Sp. z o.o. pożyczki w kwocie 5 mln zł, po spełnieniu nie później niż do końca marca 2017 r., warunku polegającego na zawarciu przez Semav Stones Sp. z o.o. umowy dofinansowania wskazanego projektu inwestycyjnego obejmującego zakup przez ten podmiot określonych środków trwałych.

Na dzień 31 grudnia 2016 roku Spółka nie innych posiadała zobowiązań warunkowych, w tym również z tytułu udzielonych gwarancji i poręczeń, łącznie z weksłowymi.

21 ZOBOWIĄZANIA POZABILANSOWE

Na 31 grudnia 2016 roku wystąpiły następujące zobowiązania pozabilansowe:

- wpis do hipoteki do kwoty 3 000 000,00 zł na nieruchomości położonej w gminie Łomianki – dotyczy zobowiązania z tytułu emisji obligacji serii D,

- zabezpieczenie kredytu udzielonego przez Alior Bank SA w postaci pełnomocnictwa do rachunków bankowych prowadzonych przez Alior Bank SA oraz gwarancji bankowa wystawiona przez Bank Gospodarstwa Krajowego w wysokości 300 tys. zł,
- weksel in blanco wraz z deklaracją wekslową – dotyczy umowy leasingowej z Raiffeisen-Leasing Polska S.A.

22 STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA SPRZEDAŻY

Rodzaj działalności (w złotych)	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2016 roku	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2015 roku
1.Sprzedaż towarów	5 000 000,00	422 450,00
2.Sprzedaż usług	963 644,89	227 886,11
- usług doradztwa	892 766,03	220 000,00
- refakturowania kosztów najmu i innych	70 878,86	7 886,11
Razem sprzedaż netto:	5 963 644,89	650 336,11

Całość przychodów ze sprzedaży realizowana była w kraju.

23 WARTOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH ŚRODKI TRWAŁE

Odpisy nie wystąpiły.

24 INFORMACJE O DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM

W 2016 roku zakres prowadzonej przez Spółkę działalności nie uległ zmianie.

W roku 2017 również nie jest planowane zmniejszenie zakresu prowadzonej działalności gospodarczej

25 PODATEK DOCHODOWY

Uzgodnienie zysku (straty) brutto do podstawy opodatkowania przedstawia się następująco:

Opis różnic w przychodach i kosztach do podstawy opodatkowania (w złotych)	Wyliczenie do CIT na dzień 31.12.2016 -
Zysk (strata) brutto	3 550 264,52
Przychody niestanowiące przychodu podatkowego	
Aktualizacja wartości nieruchomości inwestycji	4 300 000,00
Wycena niezakończonych umów doradczych	892 766,03
Aktualizacja wartości inwestycji finansowych	808 349,00
VAT podlegający odliczeniu w 2017r.	19 185,00
SUMA KOREKT	6 020 300,03
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodu	
Wartość bilansowa sprzedanych nieruchomości	5 757 800,00
Aktualizacja wartości inwestycji finansowych	236 595,82
Wartość bilansowa sprzedanych akcji	2 901 078,17
Aktualizacja wartości inwestycji w nieruchomości	145 375,00
Koszty związane z niezakończoną umową doradczą	127 154,00
Odsetki leasingowe, naliczone i karne	18 676,49

Rezerwa na audyt	15 000,00
Amortyzacja środka trwałego w leasingu operacyjnym	87 183,80
Ubezpieczenie powyżej 20 000,00 euro	8 348,00
Reprezentacja	2 446,19
Podatek rolny i leśny	416,00
Pozostałe koszty	243,20
Zmiana stanu produktów	2 738,37
SUMA KOREKT	9 303 055,04
Koszty podatkowe nie ujęte w rachunku zysków i strat roku obrotowego	
Raty leasingowe	73 672,98
Wartość podatkowa sprzedanych akcji	7 482 139,21
Wartość podatkowa sprzedanej nieruchomości	727 134,00
SUMA KOREKT	8 282 946,19
Łącznie korekty wyniku brutto	-5 000 191,18
Dochód podatkowy za 2016 rok	-1 449 926,66

26 PONIESIONE I PLANOWANE NAKŁADY NA AKTYWA TRWAŁE

Spółka w 2016 roku dokonywała zwiększeń zarówno w obszarze rzeczowych aktywów trwałych, jak i w obszarze inwestycji w niefinansowe aktywa trwałe.

Nakłady	2016	planowane
Rzeczowe aktywa trwałe	6 865,09	0,00
Nieruchomości inwestycyjne	175 600,00	0,00
Razem	182 465,09	0,00

27 PONIESIONE I PLANOWANE NAKŁADY NA OCHRONĘ ŚRODOWISKA

Nie wystąpiły.

28 KWOTY I CHARAKTER POSZCZEGÓLNYCH POZYCJI PRZYCHODÓW LUB KOSZTÓW O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE

Nie wystąpiły.

29 POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE

Pozostałe przychody operacyjne wykazane w rachunku zysków i strat sporządzonym za okres 01.01.2016 r. – 31.12.2016 r. dotyczą przede wszystkim wyceny nieruchomości inwestycyjnych w kwocie

4 300 000,00 zł oraz innych pozostałych przychodów operacyjnych.

Pozycja kosztów operacyjnych dotyczy zmniejszenia wartości nieruchomości w kwocie 145 375,00 zł i innych pozostałych kosztów operacyjnych.

30 PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE

Przychody finansowe dotyczą przychodów z tytułu aktualizacji wartości aktywów finansowych w kwocie 571 753,18 zł oraz zysku na zbyciu aktywów finansowych 148 760,93 zł.

Koszty finansowe dotyczą zapłaconych i naliczonych odsetek od umów leasingowych oraz zobowiązań finansowych z tytułu obligacji i kredytów bankowych w łącznej kwocie 207 182,18 zł.

31 STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DO SPRAWOZDANIA Z PRZEPIYU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH

Opis	31 grudnia 2016 r.	31 grudnia 2015 r.
Środki pieniężne i inne krótkoterminowe aktywa finansowe	2 949 933,50	1 336 304,83
Środki pieniężne w kasie	1 585,73	430,95
Środki pieniężne w banku	2 948 347,77	1 335 873,88
- rachunki bieżące	2 948 347,77	1 335 873,88
Inne środki pieniężne	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00

32 UMOWY ZAWARTE PRZEZ JEDNOSTKĘ NIEUWZGLĘDNIONE W BILANSIE W ZAKRESIE NIEZBĘDNYM DO OCENY ICH WPŁYWU NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY

Nie wystąpiły.

33 INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

W 2016 roku podmiotem powiązany kapitałowo ze Spółką były Aforti Securities SA oraz Projekt Okrzei Sp. z o.o.

Wszystkie transakcje z podmiotami powiązany były przeprowadzone na warunkach rynkowych. Wielkość transakcji z podmiotami zależnymi i stowarzyszonymi wyniosła:

Aforti Securities S.A.	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2016 roku	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2015 roku
Przychody z tytułu dostaw, robót i usług	0,00	0,00
Refaktury kosztów eksploatacyjnych i czynszu	0,00	0,00
Usługi doradcze	0,00	0,00
Zbycie środków trwałych	0,00	0,00
Koszty z tytułu dostaw, robót i usług	0,00	0,00
Z tytułu doradztwa i oferowania	0,00	0,00
Nabycie środków trwałych	0,00	0,00
Refaktury kosztów czynszu	0,00	0,00
Projekt Okrzei Sp. z o.o.	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2016 roku	Rok kończący się dnia 31 grudnia 2015 roku
Przychody z tytułu dostaw, robót i usług	0,00	0,00
Refaktury kosztów eksploatacyjnych i czynszu	600,00	2 100,00
Usługi doradcze	0,00	0,00
Zbycie środków trwałych	0,00	0,00

Koszty z tytułu dostaw, robót i usług	0,00	0,00
Z tytułu doradztwa i oferowania	0,00	0,00
Nabycie środków trwałych	0,00	0,00
Refaktury kosztów czynszu	0,00	0,00

Spółka korzystała z usług Kancelarii Adwokackiej Tomasza Żabczyńskiego będącego Członkiem Rady Nadzorczej Spółki. Wartość transakcji z tytułu realizacji umowy o współpracę osiągnęły w 2016 roku wartość 120 tys. zł.

Spółka korzystała z usług Plater Sp. z o.o. należącej do Mirosława Bieńka będącego największym akcjonariuszem Spółki. Wartość transakcji z tytułu realizacji umowy o współpracę osiągnęły w 2016 roku wartość 450 tys. zł.

34 INFORMACJE O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE

Grupa zatrudnionych - stan zatrudnienia w osobach.	Stan na dzień 31 grudnia 2016 roku	Stan na dzień 31 grudnia 2015 roku
Kadra kierownicza	1	1
Pracownicy obsługi biura-administracja	4	4
Zatrudnienie, razem	5	5

35 INFORMACJE O WYNAGRODZENIACH, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

Wynagrodzenia brutto (w złotych)	Stan na dzień 31 grudnia 2016 roku	Stan na dzień 31 grudnia 2015 roku
Zarząd Spółki	120 000,00	120 000,00
Rada Nadzorcza	36 000,00	15 000,00
Wynagrodzenia, razem	156 000,00	135 000,00

36 INFORMACJE O POŻYCZKACH I ŚWIADCZENIACH O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

W roku obrotowym 2016 Spółka nie udzieliła pożyczek ani podobnych świadczeń na rzecz Zarządu i Rady Nadzorczej.

37 DODATKOWE INFORMACJE

Wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego Spółki za 2016 rok wyniosło 10 000,00 złotych oraz za badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej za 2016 rok wyniosło 5 000,00 zł. Ponadto w ciągu roku Spółka zawarła umowę dotyczącą przeglądu półrocznego sprawozdania finansowego w kwocie 5 000,00 zł oraz przeglądu skonsolidowanego sprawozdania finansowego w kwocie 2 500,00 zł.

38 INFORMACJE O PRZYCHODACH I KOSZTACH Z TYTUŁU BŁĘDÓW POPEŁNIONYCH W LATACH UBIEGŁYCH ODNOSZONYCH W ROKU OBROTOWYM NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY Z PODANIEM ICH KWOT I RODZAJU

Zdarzenia powyższe nie wystąpiły.

39 INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Nie wystąpiły.

40 WYKAZ PODMIOTÓW, W KTÓRYCH SPÓŁKA POSIADA CO NAJMNIEJ 20% UDZIAŁÓW W KAPITALE LUB W OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W ORGANIE STANOWIĄCYM PODMIOTU

Nazwa podmiotu	Siedziba	Wartość bilansowa udziałów/ akcji brutto	Udział w kapitale własnym	Zysk/(strata) netto za rok zakończony dnia 31 grudnia 2016 r.	Kapitały własne na 31 grudnia 2016 r.
Projekt Okrzei sp. z o.o.	ul. Emilii Plater 14/14, 00-669 Warszawa	5 600,00	100%	-600,00	-1 840,29

Procentowy udział w prawach głosu odpowiada udziałowi w kapitale zakładowym.

41 Odstąpienie od sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Ze względu na fakt notowania akcji Spółki na rynku regulowanym Jednostka nie może skorzystać z prawa przysługującego jej na mocy art. 58 ust. 1 Ustawy o rachunkowości.

Warszawa, 28 kwietnia 2017 r.

Osoba sporządzająca sprawozdanie:

Zarząd:

Dariusz Bułyszko – Główny księgowy

Jan Bazyl – Prezes Zarządu