

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES OD 1.01.2014 DO 31.12.2014**

Arrinera S.A.

Warszawa, dnia 2015.03.31



f. Tomkiewicz

ARRINERA S.A.
03-930 Warszawa
ul. Alfreda Nobla 9 lok. 1
NIP 5222971669 KRS 0000378711

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Spółki Arrinera S.A. za okres

od 1.01.2014 do 31.12.2014 r.

1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym

Arrinera S.A.

ul. Alfreda Nobla 9 lok 1

03-930 Warszawa

Nr w rejestrze: KRS 0000378711

2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim

Spółka została utworzona w styczniu 2011 roku. Czas działania jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

od 1.01.2014 do 31.12.2014 r.

4. Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia 2014 do 31 grudnia 2014 r. natomiast dane porównywalne za okres od 1 stycznia 2013 do 31 grudnia 2013 r.

5. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

W skład jednostki nie wchodzi jednostki samodzielnie sporządzające sprawozdania finansowe.

6. Stosowane metody i zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

7. Założenie kontynuacji działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności przez okres kolejnych 12 miesięcy. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

8. Informacje na temat połączenia spółek

Sprawozdanie finansowego nie jest sporządzone w wyniku połączenia spółek oraz nie zawiera danych związanych z takim połączeniem.

 1

9. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru or

W zakresie ewidencji wartości niematerialnych i prawnych

Wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu i amortyzowaniu metodą liniową przy zastosowaniu górnych stawek określonych przepisach podatkowych. Wartości niematerialne i prawne o wartości mniejszej niż 3.500 złotych są umarzane jednorazowo w miesiącu nabycia lub rozpoczęcia pobierania korzyści z wykorzystywania tych praw. W innych kwestiach dotyczących wyceny, o ile to możliwe można stosować zasady określone dla środków trwałych.

W zakresie ewidencji środków trwałych

Środki trwałe w ciągu roku wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o dokonywane odpisy amortyzacyjne oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu środków trwałych do używania przy zastosowaniu najwyższych stawek przewidzianych w przepisach podatkowych. Możliwe jest w uzasadnionych przypadkach skracanie lub wydłużanie okresu amortyzacji jeżeli przewidywany okres użytkowania jest dłuższy lub krótszy niż wynikający z zastosowania przepisów podatkowych. Odpisów dokonuje się w równych ratach co miesiąc, a gdy środki trwałe są użytkowane sezonowo tylko - za okres ich wykorzystania. Wysokość odpisu miesięcznego stanowi w takim wypadku iloraz wynikający z przeliczenia rocznej kwoty amortyzacji: przez liczbę miesięcy w sezonie.

Amortyzacja niskocennych środków trwałych o wartości nie przekraczającej 3.500 zł dokonywana jest jednorazowo w miesiącu przyjęcia środków trwałych do używania.

W przypadku zmiany technologii, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych odpisów aktualizujących wartość środka trwałego.

W zakresie ewidencji środków trwałych w budowie

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. W uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe z wyceny należności i zobowiązań powstałe na dzień bilansowy oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych.



J. Tom

W zakresie inwestycji

Udziały lub akcje, w tym od jednostek podporządkowanych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne oraz nieruchomości zaliczane do inwestycji w ciągu roku oraz na dzień bilansowy wyceniane są w cenie nabycia z uwzględnieniem dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Pozostałe inwestycje długoterminowe wyceniane są według ceny rynkowej, inwestycje krótkoterminowe według ceny rynkowej lub wartości godziwej. Krajowe środki pieniężne i kredyty bankowe wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne i kredyty w walutach obcych wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według kursu zakupu lub sprzedaży ustalonego dla danej waluty przez bank dewizowy, z którego usług Spółka korzystała. Znajdujące się w kasie środki pieniężne są uzgadniane w drodze spisu z natury na ostatni dzień każdego roku obrotowego, natomiast zgromadzone na rachunkach bankowych w drodze uzyskania od banków potwierdzenia ich stanu. Ewentualne różnice są wyjaśniane i rozliczane w księgach roku, za który sporządza się bilans.

W zakresie aktywów finansowych i zobowiązań finansowych

Aktywa finansowe uznaje się za nabyte, a zobowiązania finansowe za powstałe w przypadku zawarcia przez jednostkę kontraktu, który powoduje powstanie aktywów finansowych u jednej ze stron i zobowiązania finansowego albo instrumentu kapitałowego u drugiej ze stron.

W zakresie rzeczowych składników aktywów obrotowych

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Poszczególne grupy zapasów wyceniane są w następujący sposób:

- a) materiały - w cenie zakupu
- b) półprodukty i produkty w toku - w rzeczywistym koszcie wytworzenia
- c) produkty gotowe - w rzeczywistym koszcie wytworzenia
- d) towary - w cenie zakupu

Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania pomniejszają wartość pozycji w bilansie i zalicza się je odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów wytworzenia sprzedanych produktów lub usług lub kosztów sprzedaży.

Stosowane metody rozchodu - przyjmuje się, że rozchód składnika aktywów wycenia się kolejno po cenach (kosztach) tych składników aktywów, które jednostka najwcześniej nabyła (wytworzyła).

W zakresie ewidencji należności

Należności wyceniane są w ciągu roku obrotowego w wartości nominalnej. Należności są wyceniane zgodnie z zasadą ostrożności z uwzględnieniem odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.



W zakresie ewidencji środków pieniężnych

Krajowe środki pieniężne i kredyty bankowe wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne i kredyty w walutach obcych wykazuje się w księgach rachunkowych zgodnie z obecnie obowiązującymi przepisami.

Znajdujące się w kasach środki pieniężne muszą być inwentaryzowane w drodze spisu z natury na ostatni dzień każdego roku obrotowego, natomiast zgromadzone na rachunkach bankowych w drodze uzyskania od banków potwierdzenia ich stanu.

Stan gotówki znajdującej się w kasie Spółki na dzień bilansowy wyniósł: 0 złotych

W zakresie kapitałów (funduszy) własnych

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

W zakresie kapitałów (funduszy) własnych

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty tej emisji. Pozostała część kosztów emisji zaliczana jest do kosztów finansowych.

Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów jest to kapitał powstały na skutek aktualizacji wyceny aktywów trwałych a ostatnia aktualizacja przeprowadzona była na dzień 1 stycznia 1995 roku. W przypadku zbycia lub likwidacji składnika majątku odpowiednia część kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny jest przenoszona na kapitał zapasowy. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości aktywów trwałych, których uprzednio podlegał aktualizacji wyceny pomniejsza kapitał z aktualizacji do wysokości części kapitału, która dotyczy tego składnika majątku trwałego.

Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny zwiększają również skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny zmniejszają do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, skutki obniżenia wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej, jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była rozliczona do dnia wyceny. Skutki obniżenia wartości inwestycji w części przekraczającej utworzoną uprzednio część kapitału z aktualizacji zalicza się w koszty finansowe okresu sprawozdawczego.

W zakresie rezerw

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależne od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy tworzone są m.in. na poniższe tytuły:

a) skutki toczącego się postępowania sądowego i odwoławczego,



J. Tom

W zakresie ewidencji zobowiązań

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe - które wycenia się według wartości godziwej.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

W zakresie rozliczeń międzyokresowych - w pasywach

Rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Do biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów zalicza się m.in.:

- a) rezerwę z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi,
- b) wartość wykonanych na rzecz jednostki świadczeń, które nie zostały zafakturowane, a na mocy umowy wykonawca nie był zobowiązany do jej zafakturowania,

W zakresie ewidencji przychodów

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, pomniejszone o należny podatek od towarów i usług ujmowane w okresach, których dotyczą.

W zakresie ewidencji kosztów

Spółka prowadzi koszty w układzie porównawczym.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- a) pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązywania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- b) przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- c) koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,
- d) straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Spółki poza jej działalnością operacyjną.

W zakresie opodatkowania

Wynik brutto korygują:

- a) bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
- b) aktywa oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

W zakresie podatku dochodowego bieżącego

Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego nie wystąpiły, gdyż spółka generowała stratę podatkową.



J. Tom

W zakresie podatku dochodowego odroczonego

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenia podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem (funduszem) własnym, odnosi się również na kapitał (fundusz) własny.

10. Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym oraz korekty błędów podstawowych

W 2014 roku nie nastąpiły zmiany zasady rachunkowości.

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

Nie wystąpiły.

12. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym

Nie wystąpiły.

13. Skład Zarządu

Na dzień 31 grudnia 2014 roku funkcję Prezesa Zarządu pełnił Pan Eryk Nyckowski. Zarząd był jednoosobowy.

Na dzień 31.03.2015 roku funkcję Prezesa Zarządu pełni Pan Łukasz Tomkiewicz, funkcję Członka Zarządu pełni Piotr Gniadek, a zarząd jest dwuosobowy.

14. Inne informacje na temat załączonego sprawozdania finansowego

nie wystąpiły



ARRINERA S.A.
03-930 Warszawa
ul. Alfreda Nobla 9 lok. 1
NIP 5222971669 KRS 0000378711

J. Tomkiewicz

Arrinera S.A.

	AKTYWA	31.12.2014	31.12.2013
A.	AKTYWA TRWAŁE	766 205,81	1 412 506,36
I.	Wartości niematerialne i prawne	265 112,83	410 654,83
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	265 112,83	410 654,83
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowy majątek trwały	1 092,98	1 851,53
1.	Środki trwałe	1 092,98	1 851,53
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	1 092,98	1 851,53
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
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	500 000,00	1 000 000,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	500 000,00	1 000 000,00
a)	w jednostkach powiązanych	500 000,00	1 000 000,00
	udziały lub akcje	500 000,00	1 000 000,00
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	2 212 247,75	21 997,00
I.	Zapasy	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	1 731 467,00	21 997,00
1.	Należności od jednostek powiązanych	1 690 000,00	0,00
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	1 690 000,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	41 467,00	21 997,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 230,00	0,00
	do 12 miesięcy	1 230,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	40 237,00	21 997,00
c)	inne	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	480 780,75	0,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	480 780,75	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	udziały lub akcje	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	udziały lub akcje	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	480 780,75	0,00
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	480 780,75	0,00
	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	2 978 453,56	1 434 503,36



J. Tomkiewicz

ARRINERA S.A.

03-930 Warszawa

ul. Alfreda Nobla 9 lok. 1

NIP 5222971669 KRS 0000378711

Arrinera S.A.

	PASYWA	31.12.2014	31.12.2013
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 116 963,07	1 115 476,33
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 600 000,00	600 000,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (-)	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	150 483,87	150 483,87
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały - w trakcie rejestracji	0,00	1 000 000,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-635 007,54	-316 014,43
VIII.	Zysk (strata) netto	1 486,74	-318 993,11
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 861 490,49	319 027,03
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1.	<i>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	0,00	0,00
2.	<i>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</i>	0,00	0,00
	długoterminowa	0,00	0,00
	krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	<i>Pozostałe rezerwy</i>	0,00	0,00
	długoterminowe	0,00	0,00
	krótkoterminowe	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
2.	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	0,00	0,00
	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) inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 854 490,49	319 027,03
1.	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	799 976,50	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	799 976,50	0,00
2.	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	1 054 513,99	319 027,03
	a) kredyty i pożyczki	70 220,93	83 443,06
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	750 000,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	78 328,01	67 182,52
	do 12 miesięcy	78 328,01	67 182,52
	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, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	20 958,65	21 302,65
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i) inne	135 006,40	147 098,80
3.	<i>Fundusze specjalne</i>	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	7 000,00	0,00
1.	<i>Ujemna wartość firmy</i>	0,00	0,00
2.	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	7 000,00	0,00
	długoterminowe	0,00	0,00
	krótkoterminowe	7 000,00	0,00
	PASYWA RAZEM	2 978 453,56	1 434 503,36

ARRINERA S.A.

03-930 Warszawa

ul. Alfreda Nobla 9 lok. 1

NIP 5222971669 KRS 0000378711




Arrinera S.A.

	Rachunek zysków i strat	01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2013 - 31.12.2013
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	26 000,00	30 638,00
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży usług.	26 000,00	13 258,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	17 380,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	275 924,18	230 285,79
I.	Amortyzacja	146 300,55	146 282,57
II.	Zużycie materiałów i energii	0,00	632,67
III.	Usługi obce	123 274,24	64 786,15
IV.	Podatki i opłaty,	6 349,39	600,87
	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	0,00	2 804,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	3 644,43
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	11 535,10
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-249 924,18	-199 647,79
D.	Pozostałe przychody operacyjne	561,45	14 967,13
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	561,45	14 967,13
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,00	128 175,57
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	0,00	128 175,57
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-249 362,73	-312 856,23
G.	Przychody finansowe	300 000,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki	0,00	0,00
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	300 000,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	49 150,53	5 254,88
I.	Odsetki, w tym:	49 150,53	1 483,39
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	3 771,49
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	1 486,74	-318 111,11
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	1 486,74	-318 111,11
L.	Podatek dochodowy w tym:	0,00	882,00
	- w tym część odroczone (dodatnia lub ujemna)	0,00	882,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00
	ZYSK (+) / STRATA (-) NETTO	1 486,74	-318 993,11

ARRINERA S.A.

03-930 Warszawa

ul. Alfreda Nobla 9 lok. 1

NIP 5222971669 KRS 0000378711




L.p.	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2013 - 31.12.2013
A	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I.	Wynik finansowy netto	1 486,74	-318 993,11
II.	Korekty o pozycje:	-408 333,33	328 022,27
	1. amortyzacja	146 300,55	146 282,57
	2. zyski/straty z tyt.różnic kursowych	0,00	0,00
	3. odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	49 150,53	2 149,17
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	300 000,00	0,00
	5. Zmiana stanu rezerw	0,00	-3 618,00
	6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
	7. Zmiana stanu należności	-1 709 470,00	81 689,61
	8. Zmiana stanu zobow.krótkoterm.z wyj.pożyczek i kredytów	798 685,59	-900 629,02
	9. Zmiana stanów rozliczeń międzyokresowych	7 000,00	2 147,94
	10. Inne korekty	0,00	1 000 000,00
III.	Środki pieniężne netto z dz.operacyjnej(I+/-II)	-406 846,59	9 029,16
B.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI	0,00	
I.	Wpływy	200 000,00	0,00
	1.Zbycie wartości niem.i prawnych oraz rzecz.aktywów trwałych	0,00	
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wart.niem.i prawne	0,00	0,00
	3. Z aktywów finansowych w tym:	200 000,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	
	b) w pozostałych jednostkach	200 000,00	
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	
	- odsetki	0,00	
	- inne wpływy z aktywów finansowych	200 000,00	
	4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II	Wydatki	0,00	0,00
	1. Nabycie wartości niem.i prawnych oraz rzecz.aktywów trwałych	0,00	0,00
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niemater.i prawne	0,00	0,00
	3. Na aktywa finansowe , w tym:	0,00	
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	
	4. Inne wydatki inwestycyjne (odsetki)	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z dz.inwestycyjnej (I-II)	200 000,00	0,00
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ	0,00	
I.	I.Wpływy	750 000,00	0,00
	1.Wpływy netto z wydania udziałów	0,00	
	2.Kredyty i pożyczki	0,00	
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	750 000,00	
	4. Inne wpływy finansowe	0,00	
II.	Wydatki	62 372,66	14 273,26
	1. Nabycie udziałów	0,00	
	2.Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	
	3. Inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	
	4. Spłaty kredytów i pożyczek	13 222,13	12 124,09
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	2 149,17
	7. Płatności z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	
	8. Odsetki	49 150,53	0,00
	9. Inne wydatki finansowe	0,00	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finans.(I-II)	687 627,34	-14 273,26
D.	Przepływy pieniężne netto razem (AIII+BIII+CIII)	480 780,75	-5 244,10
E.	Bilansowa zmiana środków pieniężnych, w tym:	480 780,75	-5 244,10
	- zmiana stanu środków pien.z tyt.różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek roku obrotowego	0,00	5 244,10
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D) w tym	480 780,75	0,00
	- o ograniczonej możliwości dysponowania.		

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2013 - 31.12.2013
A	KAPITAŁ WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)	1 115 476,33	434 469,44
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
A.2	Kapitał własny na początek okresu po korektach	1 115 476,33	434 469,44
I	Kapitał podstawowy na początek okresu	600 000,00	600 000,00
1	Zmiany kapitału podstawowego	1 000 000,00	0,00
	a. zwiększenia (kapitał wpłacony zarejestrowany w 2014 roku)	1 000 000,00	0,00
	b. zmniejszenia	0,00	0,00
2	Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 600 000,00	600 000,00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	0,00	0,00
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
II	Kapitał zapasowy na początek okresu	150 483,87	150 483,87
1	zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00
	a. zwiększenia	0,00	0,00
	z podziału zysku	0,00	0,00
	b. zmniejszenia	0,00	0,00
	- pokrycie straty	0,00	0,00
	- inne korekty	0,00	0,00
2	Kapitał zapasowy na koniec okresu	150 483,87	150 483,87
III	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
1	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a. zwiększenia	0,00	0,00
	b. zmniejszenia	0,00	0,00
2	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały rezerwowe	1 000 000,00	0,00
1	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-1 000 000,00	1 000 000,00
	a. zwiększenia (kapitał wpłacony zarejestrowany w 2014 roku)	0,00	1 000 000,00
	b. zmniejszenia	1 000 000,00	0,00
2	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	1 000 000,00
V	Zysk (strata) netto z lat ubiegłych	-316 014,43	-316 014,43
1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-316 014,43	0,00
	a. zwiększenia	0,00	0,00
	b. zmniejszenia	318 993,11	0,00
2	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-635 007,54	-316 014,43
VI	Wynik netto	1 486,74	-318 993,11
	a. zysk netto	1 486,74	0,00
	b. strata	0,00	-318 993,11
B	KAPITAŁ WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)	1 116 963,07	1 115 476,33




Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2014
Nota 1

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych - wartość brutto

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne				Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
				autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	know-how			
1	31.12.2013	0,00	0,00	727 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	727 710,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zakup			0,00					0,00
b	przyjęcie z inwestycji								0,00
c	przemieszczenia								0,00
d	wkład niepieniężny (aport)								0,00
e	spadek, darowizna								0,00
f	aktualizacja wartości								0,00
g	przemieszczenia								0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż								0,00
b	likwidacja								0,00
c	przemieszczenia								0,00
d	wkład niepieniężny (aport)								0,00
e	darowizna								0,00
f	aktualizacja wartości								0,00
g	niedobory								0,00
4	31.12.2014	0,00	0,00	727 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	727 710,00

Y. Tomy

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2014
Nota 2

Zmiany w stanie umorzeń niematerialnych i prawnych

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne				Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
				autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	know-how			
1	31.12.2013	0,00	0,00	317 055,17	0,00	0,00		0,00	317 055,17
2	Zwiększenia	0,00	0,00	145 542,00	0,00	0,00		0,00	145 542,00
a	naliczenie umorzenia (amortyzacja)								
b	przemieszczenia			0,00					0,00
c									0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
a	sprzedaż								0,00
b	likwidacja								0,00
c	przemieszczenia								0,00
d	wkład niepieniężny (aport)								0,00
e	darowizna								0,00
f	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości								0,00
4	31.12.2014	0,00	0,00	462 597,17	0,00	0,00		0,00	462 597,17
5	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości								0,00
5	31.12.2013								0,00
a	Zwiększenia odpisów								0,00
b	Zmniejszenia odpisów								0,00
6	31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
7	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	410 654,83	0,00	0,00		0,00	410 654,83
8	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	265 112,83	0,00	0,00		0,00	265 112,83

K. Tom

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2014
Nota 3

Zmiany w stanie środków trwałych - wartość początkowa

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1	31.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	3 703,00	3 703,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	przyjęcie bezpośrednio z zakupu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	przyjęcie z inwestycji						0,00
c	otrzymanie jako aport						0,00
d	otrzymanie z darowizny						0,00
e	nadwyżki inwentaryzacyjne						0,00
f	przejęcia z leasingu finansowego						0,00
g	przekwalifikowania do środków trwałych ze środków obrotowych						0,00
h	aktualizacja wyceny śr. trwałych						0,00
i							0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	likwidacja			0,00	0,00	0,00	0,00
b	sprzedaż						0,00
c	przekazanie jako aport						0,00
d	przekazanie jako darowizna						0,00
e	niedobory inwentaryzacyjne						0,00
f	aktualizacja wyceny śr. trwałych						0,00
g	straty losowe						0,00
h							0,00
4	31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	3 703,00	3 703,00



P. Tom

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2014
Nota 4

Zmiany w stanie umorzeń środków trwałych

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1	31.12.2012	0,00	0,00	0,00	0,00	1 851,47	1 851,47
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	758,55	758,55
a	amortyzacja planowa okresu bieżącego		0,00	0,00	0,00	758,55	758,55
b	aktualizacja środków trwałych						
c						0,00	0,00
d						0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	umorzenie śr. trwałych zlikwidowanych			0,00	0,00	0,00	0,00
b	umorzenie śr. trwałych sprzedanych			0,00			0,00
c	umorzenie śr. trwałych darowanych						0,00
d	umorzenie śr. tr. stanowiących niedobory						0,00
e	umorzenie śr. tr. przekazanych w formie aportu						0,00
f	umorzenie środków trwałych straconych						0,00
g	umorzenie śr. trwałych aktualizowanych						0,00
h							0,00
4	31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	2 610,02	2 610,02
5	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości						0,00
6	31.12.2013						0,00
a	Zwiększenia odpisów						0,00
b	Zmniejszenia odpisów						0,00
7	31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	1 851,53	1 851,53
						1 092,98	1 092,98

 J. Tom

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2014
Nota 4a

Inwestycje długoterminowe						
Lp.	Tytuł	31.12.2014			31.12.2013	
		Wartość brutto	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.	Wartość brutto	Wysokość odpisów aktualizujących
I.	Inwestycje długoterminowe	500 000,00	0,00	500 000,00	1 000 000,00	0,00
1.	Długoterminowe aktywa finansowe	500 000,00	0,00	500 000,00	1 000 000,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	500 000,00	0,00	500 000,00	1 000 000,00	0,00
	- udziały lub akcje	500 000,00		500 000,00	1 000 000,00	0,00
	- inne papiery wartościowe			0,00		0,00
	- udzielone pożyczki			0,00		0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			0,00		0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			0,00		0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki			0,00		0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			0,00		0,00
2.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

 Y. Tran

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2014

Nota 5

Rozliczenia międzyokresowe czynne - długoterminowe

Lp.	Tytuł	31.12.2014	31.12.2013
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a	Czynsze, dzierżawy płatne z góry		
b	Remonty środków trwałych		
c	Koszty finansowe rozliczane w czasie		
d	Koszty przygotowania nowej produkcji		
e	Koszty prac rozwojowych		
f	pozostałe	0,00	0,00
g			
h			
i			
	RAZEM	0,00	0,00



A. Tom

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2014
Nota 6

Zapasy składników majątku obrotowego

Lp.	Zapasy według rodzaju	31.12.2014					31.12.2013		
		Wartość według ceny nabycia	Wartość według ceny zakupu	Wartość według kosztów wytworzenia	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.	Wartość brutto	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.
1	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	surowce					0,00			0,00
b	pozostałe materiały					0,00			0,00
2	Półprodukty i produkty w toku					0,00			0,00
3	Produkty gotowe					0,00			0,00
4	Towary	0,00				0,00	0,00		0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00				0,00	0,00		0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1. 6m

Arrinera S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2014

Nota 7

Nota 7

Należności							
Lp.	Tytuł	31.12.2014			31.12.2013		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
Należności długoterminowe ogółem:							
a)	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	od pozostałych jednostek			0,00	0,00		0,00
Należności krótkoterminowe ogółem:							
1	Należności od jednostek powiązanych:	1 804 022,00	72 555,00	1 731 467,00	94 552,00	72 555,00	21 997,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 709 810,00	19 810,00	1 690 000,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b)	inne	1 709 810,00	19 810,00	1 690 000,00			0,00
2	Należności od pozostałych jednostek:	94 212,00	52 745,00	41 467,00	94 552,00	72 555,00	21 997,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	53 975,00	52 745,00	1 230,00	72 555,00	72 555,00	0,00
	- do 12 miesięcy	53 975,00	52 745,00	1 230,00	72 555,00	72 555,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00	0,00		0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	40 237,00		40 237,00	21 997,00		21 997,00
c)	inne	0,00		0,00	0,00		0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej			0,00			0,00
	w tym z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 m-cy			0,00			0,00



L. Tom

Arrinera S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2014

Nota 8

Inwestycje krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	31.12.2014			31.12.2013		
		Wartość brutto	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.	Wartość brutto	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.
I.	Inwestycje krótkoterminowe	480 780,75	0,00	480 780,75	0,00	0,00	0,00
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	480 780,75	0,00	480 780,75	0,00	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00		0,00			0,00
	- inne papiery wartościowe			0,00			0,00
	- udzielone pożyczki			0,00			0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			0,00			0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			0,00			0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00		0,00	0,00		0,00
	- udzielone pożyczki			0,00			0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			0,00			0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	480 780,75	0,00	480 780,75	0,00	0,00	0,00
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	480 780,75		480 780,75			0,00
	- inne środki pieniężne			0,00			0,00
	- inne aktywa pieniężne			0,00			0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe			0,00			0,00

 t. Tom

Arrinera S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2014

Nota 9

Rozliczenia międzyokresowe czynne - krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	31.12.2014	31.12.2013
1	Czynsze, dzierżawy płatne z góry	0,00	0,00
2	Ubezpieczenia majątkowe	0,00	0,00
3	Remonty środków trwałych	0,00	0,00
4	Prenumeraty	0,00	0,00
5	Koszty finansowe rozliczane w czasie	0,00	0,00
6	Koszty wynagrodzeń przygotowania prototypu	0,00	0,00
7	Koszty prac rozwojowych	0,00	0,00
8	Oплата leasingowa wstępna	0,00	0,00
9	Licencje	0,00	0,00
10	Pozostałe	0,00	0,00
11	Koszty budowy prototypu	0,00	0,00
12			
13			
14			
RAZEM		0,00	0,00



Handwritten signature in blue ink, possibly reading "X. Tom".

Arrinera S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2014

Nota 10

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej

Lp.	Wyszczególnienie udziałowców/ (akcjonariuszy)	Struktura własności kapitału podstawowego (%)	Liczba subskrybowanych akcji/ liczba udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów
1	VENO SA	60,12%	1 923 797	961 898,50
2	FUND2VENO	18,75%	600 000	300 000,00
3	POZOSTALI	21,13%	676 203	338 101,50
	RAZEM	100,00%	3 200 000	1 600 000,00
w tym uprzywilejowane				
1				
2				
3				
4				



X.6m

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2014

Nota 11

Propozycje podziału wyniku finansowego netto za rok obrotowy

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Podwyższenie kapitału podstawowego	
2	Wypłata dywidendy	
3	Odpis na kapitał rezerwowy / zapasowy	
4	Pokrycie straty z zysków przyszłych	
5	Pozostałe odpisy - darowizny	
6	Przeznaczenie na kapitał zapasowy	1 486,74
	Zysk netto	1 486,74



J. Tom

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2014
Nota 12

Zmiany w stanie rezerw							
Lp.	Tytuł	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne		Pozostałe rezerwy		Razem
			długoterminowe	krótkoterminowe	długoterminowe	krótkoterminowe	
1	31.12.2013	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zwiększenia z tytułu utworzenia rezerw	0,00				0,00	0,00
	przesunięcia (zmiana klasyfikacji rezerw)						0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zmniejszenie rezerw rozliczonych z pozostałymi przychodami operacyjnymi						0,00
b	zmniejszenie rezerw rozliczonych z przychodami finansowymi						0,00
c	wykorzystanie rezerw	0,00					0,00
d	przesunięcia (zmiana klasyfikacji rezerw)					0,00	0,00
e					0,00		0,00
4	31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ł. Tom

Arrinera S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2014

Nota 13

Zobowiązania długoterminowe według umownego okresu spłaty

Lp.		Wobec jednostek powiązanych	Wobec pozostałych jednostek - kredyty i pożyczki	Wobec pozostałych jednostek z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Wobec pozostałych jednostek - inne zobowiązania finansowe	Wobec pozostałych jednostek - inne	Razem
1	31.12.2013					0,00	0,00
2	31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym:						
	- do 1 roku						
	- powyżej 1 roku do 3 lat						0,00
	- powyżej 3 lat do 5 lat					0,00	0,00
	- powyżej 5 lat						0,00
							0,00

Y. Tom

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2014
Nota 14 a

Zobowiązania krótkoterminowe (stan na BZ) według struktury wiekowej										
Lp.	Treść	31.12.2013	31.12.2014	Nieprzetarmino wane	Struktura wiekowa					powyżej 3 lat
					Zobowiązania przeterminowane					
					do 90 dni	90 - 180 dni	180 - 360 dni	1 - 3 lat		
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	799 976,50	799 976,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a.	do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			
b.	powyżej 12 miesięcy		0,00							
1.2	inne	0,00	799 976,50	799 976,50						
2	Wobec pozostałych jednostek	319 027,03	1 054 513,99	1 033 555,34	0,00	0,00	20 958,65	0,00	0,00	
2.1	kredyty i pożyczki	83 443,06	70 220,93	70 220,93			0,00			
2.2	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	750 000,00	750 000,00						
2.3	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00						
2.4	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	67 182,52	78 328,01	78 328,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
a.	do 12 miesięcy	67 182,52	78 328,01	78 328,01	0,00	0,00	0,00	0,00		
b.	powyżej 12 miesięcy		0,00							
2.5	zaliczki otrzymane na dostawy		0,00							
2.6	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00						
2.7	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	21 302,65	20 958,65	0,00			20 958,65			
2.8	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00					
2.9	inne	147 098,80	135 006,40	135 006,40			0,00			
3	Fundusze specjalne		0,00							
	Razem	319 027,03	1 854 490,49	1 833 531,84	0,00	0,00	20 958,65	0,00	0,00	



Arrinera S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2014

Nota 14 b

Rozliczenia międzyokresowe bierne - krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	31.12.2014	31.12.2013
1	Naliczone odsetki od obligacji	7 000,00	0,00
2		0,00	0,00
3		0,00	0,00
4		0,00	0,00
5		0,00	0,00
6		0,00	0,00
7		0,00	0,00
8		0,00	0,00
9		0,00	0,00
10		0,00	0,00
11		0,00	0,00
12		0,00	0,00
13			
14			
RAZEM		7 000,00	0,00



t. Tom

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2014
Nota 15

Przychody netto ze sprzedaży produktów (usług), towarów i materiałów (struktura rzeczowa i terytorialna)									
Lp.	Tytuł	01.01.2014-31.12.2014				01.01.2013-31.12.2013			
		Kraj	Eksport	Ogółem	Kraj	Eksport	Ogółem		
1	Przychód ze sprzedaży produktów w tym :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
a	sprzedaż produktów	0,00		0,00					0,00
b				0,00					0,00
c				0,00					0,00
d				0,00					0,00
2	Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów, w tym:	0,00	0,00	0,00	17 380,00	0,00	17 380,00		17 380,00
a	sprzedaż towarów	0,00		0,00					0,00
b				0,00					0,00
c				0,00					0,00
d				0,00					0,00
3	Przychód ze sprzedaży usług, w tym:	26 000,00	0,00	26 000,00	13 258,00	0,00	13 258,00		13 258,00
a	usługi	26 000,00		26 000,00					13 258,00
b	usługi leasingu			0,00					0,00
c				0,00					0,00
d				0,00					0,00
	RAZEM	26 000,00	0,00	26 000,00	30 638,00	0,00	30 638,00		30 638,00



Y. Tom

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2014
Nota 16

Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Treść	01.01.2014 - 31.12.2014	w tym : wyłączone z opodatkowania	01.01.2013 - 31.12.2013
I.	ZYSK ZE ZBYCIA NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH			
1	Zysk ze sprzedaży środ. trw., środ. trw. w budowie, WNP oraz inwestycji w nieruchomości i WNP	0,00	0,00	0,00
a	przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
b	wartość netto (koszt własny) sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych			
2	Wartość niefinansowych aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub w formie darowizny			
3	Wartość niefinansowych aktywów trwałych przekazanych nieodpłatnie lub w formie darowizny			
4	Zysk z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych, w tym inwestycji bez efektu gospodarczego	0,00	0,00	0,00
a	przychody z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych			
b	koszty likwidacji niefinansowych aktywów trwałych (wartość netto plus koszty likwidacji)			
5	Nadwyżki niefinansowych aktywów trwałych			
6	Niedobory niefinansowych aktywów trwałych			
II.	DOTACJE	0,00	0,00	0,00
III.	INNE PRZYCHODY OPERACYJNE			
1	Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	561,45	0,00	14 967,13
2	Przedawnione zobowiązania			
3	Wygzekwowane odpisy należności			
4	Darowizny środków pieniężnych i pozostałych środków obrotowych			
5	Rozwiązane odpisy aktualizującego wartość należności			
6	Rozwiązane rezerwy na przewidywane straty	0,00	0,00	0,00
7	Nie wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem utworzone uprzednio rezerwy			
8	Różnice inwentaryzacyjne			
9	Nadwyżki pieniężne			
10	Nadwyżki w rzeczowych składnikach majątku			
11	Różnice z zaokrąglenia			
12	Zwrot zapłaconych podatków			
13	Zwrot opłat sądowych i innych wierzytelności			
14	Pozostałe przychody operacyjne	561,45		14 967,13
	RAZEM	561,45	0,00	14 967,13

Ł. Tom

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2014
Nota 17

Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	01.01.2014 - 31.12.2014	w tym: n.k.u.p.	01.01.2013 - 31.12.2013
I.	STRATA ZE ZBYCIA NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH			
1	Strata ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji w nieruchomości i WNP	0,00	0,00	0,00
a	przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych			
b	wartość netto (koszt własny) sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych			
2	Wartość niefinansowych aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub w formie darowizny			
3	Wartość niefinansowych aktywów trwałych przekazanych nieodpłatnie lub w formie darowizny			
4	Strata z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych, w tym inwestycji bez efektu gospodarczego	0,00	0,00	0,00
a	przychody z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych			
b	koszty likwidacji niefinansowych aktywów trwałych (wartość netto plus koszty likwidacji)			
5	Nadwyżki niefinansowych aktywów trwałych			
6	Niedobory niefinansowych aktywów trwałych			
II.	AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH			
a	trwała utrata wartości środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji w nieruchomości i prawa	0,00	0,00	0,00
b	utrata wartości zapasów			
c	utrata wartości należności			
d	odpisy aktualizujące wartości niefinansowych aktywów trwałych			0,00
				0,00
III.	INNE KOSZTY OPERACYJNE			
1	Odpisane należności przedawnione, umorzone i nieściągalne	0,00	0,00	128 175,57
2	odpisy aktualizujące wartości niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	128 175,57
3	Niezawinione niedobory środków trwałych			
4	rezerwa na niewykorzystane urlopy			
5	Zapłacone kary, grzywny i odszkodowania			0,00
6	Koszty postępowania spornego i egzekucyjnego			
7	Utworzone rezerwy na przewidywane straty i uzasadnione ryzyko z operacji gospodarczych			
8	pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00	
9	prawo do produkcji samochodu B7			0,00
	RAZEM	0,00	0,00	128 175,57

Ł. Tom

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2014

Nota 18

Przychody finansowe

Lp.	Tytuł	01.01.2014- 31.12.2014	w tym : wyłączone z opodatkowania	01.01.2013 - 31.12.2013
I.	DYWIDENDY I UDZIAŁY W ZYSKACH	0,00	0,00	0,00
	w tym od jednostek powiązanych			
II.	ODSETKI	0,00	0,00	0,00
	w tym od jednostek powiązanych			
1	Odsetki od udzielonych pożyczek (w tym także odsetki za zwłokę w spłacie rat)	0,00	0,00	0,00
a	zapłacone			
b	nie zapłacone			
2	Odsetki od środków i lokat na rachunkach bankowych	0,00	0,00	0,00
a	zapłacone	0,00		0,00
b	nie zapłacone			
3	Odsetki od należności od odbiorców	0,00	0,00	0,00
III.	ZYSK ZE ZBYCIA INWESTYCJI	300 000,00	0,00	0,00
1	Zysk ze zbycia papierów wartościowych			
2	Zysk ze zbycia akcji	300 000,00		0,00
3	Zysk ze zbycia papierów wartościowych krótkoterminowych			
IV.	AKTUALIZACJA WARTOŚCI INWESTYCJI	0,00	0,00	0,00
V.	INNE	0,00	0,00	0,00
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
a	Przychody z tytułu różnic kursowych	0,00		0,00
b	Koszty z tytułu różnic kursowych	0,00		0,00
2	Rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu odsetek			
3	Rozwiązanie innych rezerw i odpisów utworzonych w ciężar kosztów finansowych			
	RAZEM	300 000,00	0,00	0,00

X. Tom

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2014
Nota 19

Koszty finansowe

Lp.	Tytuł	01.01.2014-31.12.2014	w tym: n.k.u.p.	01.01.2013-31.12.2013
I. ODSETKI	w tym dla jednostek powiązanych	49 150,53	7 000,00	1 483,39
1	Odsetki bankowe			
a	zapłacone	0,00	0,00	0,00
b	nie zapłacone	0,00		0,00
2	Odsetki od kredytów i obligacji	49 150,53	7 000,00	0,00
a	zapłacone	42 150,53		
b	nie zapłacone	7 000,00	7 000,00	
3	Provizje z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji			
4	pozostałe odsetki			
a	zapłacone	0,00	0,00	0,00
5	Odsetki od zobowiązań handlowych wobec dostawców obcych	0,00	0,00	0,00
a	zapłacone	0,00		0,00
b	nie zapłacone	0,00	0,00	0,00
6	Odsetki od przyjętych w leasing finansowy rzeczowych składników majątku	0,00		0,00
7	Odsetki od zobowiązań budżetowych	0,00	0,00	1 483,39
II. STRATA ZE ZBYCIA INWESTYCJI		0,00	0,00	0,00
1	Strata na sprzedaży papierów wartościowych			
2	Strata na sprzedaży udziałów			
III. AKTUALIZACJA WARTOŚCI INWESTYCJI		0,00	0,00	0,00
IV. INNE		0,00	0,00	3 771,49
1	Nadwyżka kosztów nad przychodami z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
a	Przychody z tytułu różnic kursowych			
b	Koszty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	
4	Odpisy aktualizujące wartość należności (odsetki i pożyczki)			
5	INNE	0,00		3 771,49
RAZEM		49 150,53	7 000,00	5 254,88

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2014

Nota 20		01.01.2014 - 31.12.2014
Lp.	Główne pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto	Wartość
A	Wynik brutto	1 486,74
B	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu (art. 16 ust. 1)	7000
1	amortyzacja środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu kwalifikowanego podatkowo jako finansowy	
2	Pozostałe koszty materiałów niestanowiące uzyskania przychodu	
3	odsetki nie zapłacone	7 000,00
4	wydatki na reprezentację i reklamę NKUP	
5	odsetki budżetowe NKUP	
6	ujemne różnice kursowe od nie rozliczonych na dzień bilansowy rozrachunków,	
7	nieopłacone do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składki, z zastrzeżeniem pkt 40, określone w ustawie z dnia 13 października 1998 r. o systemie	
8	Inne koszty NKUP	
9	aktualizacja wartości należności	
C	Dochód do opodatkowania	8 487,00
D	1/2 straty z lat poprzednich (do wysokości podstawy)	8 487,00
E	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00
F	Podatek dochodowy	0
G	Odliczenie podatku od dywidend (art. 23)	0
H	Podatek dochodowy po odliczeniach	0

J. Tom

Arrinera S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2014

Nota 21

Zmiany rezerw i aktywów na odroczonego podatek dochodowy

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zł
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na BO	0,00
2	- Wzrost aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
3	- Zmniejszenie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
4	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na BZ	0,00
5	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na BO	0,00
6	- Wzrost rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
7	- Zmniejszenie rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
8	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na BZ	0,00
9	Podatek dochodowy - część odroczonego, w tym:	0,00
10	- wykazana w rachunku zysków i strat	0,00
11	- odniesiona na kapitał własny	



Y. Tan

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2014

Nota 22

Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2013 - 31.12.2013
1	Pracownicy bezpośrednio produkcyjni	0	0
2	Pracownicy pośrednio produkcyjni	0	0
3	Pozostali	0	0
4	Stanowiska nirobotnicze	0	0
Zatrudnienie łączne		0	0



X. Tom

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2014

Nota 23

Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł	
		01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2013 - 31.12.2013
1	Eryk Nyckowski - Prezes	0,00	0,00
2			
3			
4			
5			
6			
	Razem:	0,00	0,00



X. Tom

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2014

Nota 24

Transakcje z jednostkami powiązanymi

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostki powiązane
1	Trwałe lokaty finansowe	
2	Należności	1 690 000,00
3	Zobowiązania	799 976,50
4	Przychody ze sprzedaży	
5	Koszty zakupionych materiałów, towarów i usług	
6	Odsetki otrzymane/należne	
7	Odsetki zapłacone/do zapłacenia	
8	Pożyczki udzielone	
9	Pożyczki otrzymane	
10	Pozostałe przychody	1 300 000,00
11	Pozostałe koszty	

X. Tom

Nr noty

Treść noty

- 25 Informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego**
- NIE DOTYCZY
- 26 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym**
- W dniu 30 grudnia 2014 r. Nadzwyczajne Walne zgromadzenie akcjonariuszy podjęło uchwałę w sprawie podwyższenia kapitału zakładowego spółki o kwotę 500.000 zł poprzez emisję 1.000.000 nowych akcji serii F
- W dniu 20 stycznia 2015 roku akcje zostały objęte za cenę emisyjną 4.859.000 zł. W dniu 12.03.2015 roku Sąd Rejonowy dla miasta stołecznego Warszawy zarejestrował podwyższenie kapitału zakładowego Spółki o 1.000.000 zł. Kapitał zakładowy Spółki wynosi na dzień sporządzenia sprawozdania 2.100.000 zł (500.000 zł wartość nominalna warunkowego podwyższenia kapitału)
- 27 Zmiany zasad (polityki) rachunkowości oraz zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego**
- NIE DOTYCZY
- 28 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji**
- NIE DOTYCZY
- 29 Skonsolidowane sprawozdanie finansowe – zwolnienia i wyłączenia**
- NIE DOTYCZY
- 30 Niepewność co do możliwości kontynuowania działalności Jednostki**
- BRAK
- 31 Inne informacje**
- BRAK



Y. Gura

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

1. wprowadzenie do sprawozdania finansowego
2. bilans od str 7 do str 8
3. rachunek zysków i strat str 9
4. rachunek przepływów pieniężnych str 10
5. zestawienie zmian w kapitale str. 11
6. dodatkowe informacje i objaśnienia od noty 1 do 31

Podpisy Członków Zarządu

.....
Łukasz Tomkiewicz

.....
Piotr Gniadek

Warszawa, 31.03.2015