

Grupa kapitałowa EUROCENT S.A. Skonsolidowane Sprawozdanie Finansowe

Za rok obrotowy
rozpoczynający się 1 stycznia 2015 roku, a kończący się 31 grudnia 2015 roku

1/4
8 2 10

Kraków, dnia 29 kwietnia 2016 r.

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. INFORMACJE OGÓLNE DOTYCZĄCE GRUPY KAPITAŁOWEJ EUROCENT S.A. I JEJ JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ

Grupa Kapitałowa EUROCENT S.A. („Grupa Kapitałowa”, „Grupa EUROCENT”) składa się z EUROCENT S.A. („jednostka dominująca”, „Spółka”) i jej spółek zależnych. Na dzień 31 grudnia 2015 roku EUROCENT S.A. posiadała bezpośrednio i pośrednio udziały i akcje w następujących istotnych spółkach zależnych: EUROCENT Spółka Akcyjna Spółka Komandytowa, IDA Partners Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowo-akcyjna, Debtor Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, Crow 11 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, Snowfinch 16 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, Toucan 1 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

1.1 Podstawowe informacje o jednostce dominującej Eurocent Spółka Akcyjna

EUROCENT Spółka Akcyjna („Spółka”) jest wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, numer 0000422501 z dniem 30 maja 2012 roku. Eurocent Spółka akcyjna powstała w wyniku przekształcenia Eurocent Sp. z o.o powstałej w lipcu 2004 roku.

Spółce nadano numer statystyczny REGON: 356854835.

Spółce nadano numer NIP 6782926104

Siedziba Spółki mieści się w Krakowie przy ul. Młodzieży 9D.

Działalność grupy podzielić można na dwa filary pierwszy udzielanie pożyczek krótkoterminowych klientom indywidualnym oraz windykacja należności.

Podstawowym przedmiotem działania Spółki jest wg Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD 2007): 64.92.Z – Pozostałe formy udzielania kredytów. W badanym okresie Spółka realizowała działalność gospodarczą w obszarze usług finansowych związanym z rynkiem pożyczek pozabankowych. W listopadzie 2015 roku Spółka rozszerzyła działalność polegającą na udzielaniu pożyczek gotówkowych osobom fizycznym o działalność polegającą na dalszej odsprzedaży wierzytelności z tytułu tych pożyczek na rzecz Partnerów w postaci Funduszy Sekurytyzacyjnych, a także dalszej ich obsłudze w zakresie odbioru rat od Klientów realizowanej na zlecenie Funduszy.

Skład Zarządu Spółki:

Grzegorz Kolawa	- Prezes Zarządu
Paweł Przybyła	- Członek Zarządu
Weronika Wituszyńska	- Członek Zarządu

W roku obrotowym 2015 roku w skład Zarządu wchodziła również Celina Kolawa, która w dniu 26 czerwca 2015 roku została odwołana z funkcji Członka Zarządu Uchwałą nr 17 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.

Na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego w skład Rady Nadzorczej wchodzi

Marcin Tokarek	- Przewodniczący Rady Nadzorczej
Celina Kolawa	- Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej
Michał Kolawa	- Sekretarz Rady Nadzorczej
Wojciech Moskala	- Członek Rady Nadzorczej

W roku obrotowym 2015 w skład Rady Nadzorczej wchodził również:

Rafał Paluch, który w dniu 26 czerwca 2015 roku został odwołany z funkcji Członka Rady Nadzorczej Uchwałą nr 18 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.

Paweł Bębenek, który w dniu 26 czerwca 2015 roku został odwołany z funkcji Członka Rady Nadzorczej Uchwałą nr 18 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia.

Tomasz Musiał, który w dniu 22 grudnia 2015 roku złożył rezygnację z pełnienia funkcji Członka Rady Nadzorczej

W roku obrotowym 2015 oraz w roku 2016 do dnia sporządzenia sprawozdania nie wystąpiły inne zmiany w składzie Organów Spółki EUROCENT SA.

1.2 Podstawowe informacje o jednostce zależnej Eurocent Spółka Akcyjna Spółka Komandytowa

EUROCENT Spółka Akcyjna Spółka Komandytowa jest wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, numer 0000405838

Spółce nadano numer statystyczny REGON: 122467456.

Spółce nadano numer NIP 6783144177

Siedziba Spółki mieści się w Krakowie przy ul. Młodzieży 9D.

Podstawowym przedmiotem działania Spółki jest wg Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD 2007): 77.11.Z – Wynajem i dzierżawa samochodów osobowych i furgonetek.

Na dzień 31 grudnia 2015 roku EUROCENT Spółka Akcyjna posiadała 60/100 część udziału w zysku spółki EUROCENT Spółka akcyjna spółka komandytowa i jako jedyny komplementariusz samodzielnie reprezentowała EUROCENT Spółka akcyjna Spółka komandytowa.

EUROCENT Spółka akcyjna Spółka komandytowa prowadzi działalność nie związaną z rynkiem usług finansowych, generowane przez nią wyniki finansowe nie podlegają konsolidacji z wynikami pozostałych spółek Grupy i nie są uwzględnione w niniejszym skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym na podstawie art. 58.1 ustawy o rachunkowości.

1.3 Podstawowe informacje o jednostce zależnej IDA Partners Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowo – Akcyjna

IDA Partners Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowo – Akcyjna jest wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, numer 0000484076

Spółce nadano numer statystyczny REGON: 122979529.

Spółce nadano numer NIP 6793096126

Siedziba Spółki mieści się w Krakowie przy ul. Młodzieży 9D.

Podstawowym przedmiotem działania Spółki jest wg Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD 2007): 66.19.Z – Pozostałą działalność wspomagająca usługi finansowe z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszów emerytalnych.

Na dzień 31 grudnia EUROCENT Spółka Akcyjna posiadała 97,72% głosów na Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy oraz 97,72% w kapitale zakładowym IDA Partners Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowo-akcyjna.

Spółka IDA Partners Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Spółka Komandytowo – Akcyjna zamyka rok obrotowy na dzień 31 października, dla celów sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania, ujęto dane obejmujące okres odpowiadający długości okresu obrotowego spółki dominującej.

1.4 Podstawowe informacje o jednostce zależnej Debtor Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Debtor Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością jest wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Wrocławia Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, numer 0000465814

Spółce nadano numer statystyczny REGON: 022158497.

Spółce nadano numer NIP 8943046528

Siedziba Spółki mieści się we Wrocławiu przy ul. Grabiszyńskiej 151

Podstawowym przedmiotem działania Spółki jest wg Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD 2007): 64.99.Z – Pozostała działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszów emerytalnych

Na dzień 31 grudnia EUROCENT Spółka Akcyjna posiadała 96,54% głosów na Zgromadzeniu Wspólników oraz 96,54% w kapitale zakładowym Debtor Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

1.5 Podstawowe informacje o jednostce zależnej CROW 11 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

CROW 11 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością jest wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, numer 0000592580

Spółce nadano numer statystyczny REGON: 363310707.

Spółce nadano numer NIP 5223049419

Siedziba Spółki mieści się w Warszawie przy ul. Rondo ONZ 1, p.12

Podstawowym przedmiotem działania Spółki jest wg Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD 2007): 70.10.Z – Działalność firm centralnych (head office) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych.

Na dzień 31 grudnia EUROCENT Spółka Akcyjna posiadała 100% głosów na Walnym Zgromadzeniu Wspólników oraz 100% w kapitale zakładowym Crow 11 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

Spółka CROW 11 Sp. z o.o. rozpoczęła działalność z dniem 3 grudnia 2015 roku, i dla celów sporządzenia sprawozdania skonsolidowanego uwzględniono dane na dzień 31 grudnia 2015 roku.

1.6 Podstawowe informacje o jednostce zależnej SnowFinch 16 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

SnowFinch 16 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością jest wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy Poznań – Nowe Miasto i Wilda w Poznaniu, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, numer 0000592328

Spółce nadano numer statystyczny REGON: 363246582.

Spółce nadano numer NIP 7831734926

Siedziba Spółki mieści się w Poznaniu przy ul. Mielżyńskiego 14, p.7

Podstawowym przedmiotem działania Spółki jest wg Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD 2007): 70.10.Z – Działalność firm centralnych (head office) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych.

Na dzień 31 grudnia EUROCENT Spółka Akcyjna posiadała 100% głosów na Zgromadzeniu Wspólników oraz 100% w kapitale zakładowym Snowfinch 16 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

Spółka SnowFinch 16 Sp. z o.o. rozpoczęła działalność z dniem 14 grudnia 2015 roku, i dla celów sporządzenia sprawozdania skonsolidowanego uwzględniono dane na dzień 31 grudnia 2015 roku.

1.7 Podstawowe informacje o jednostce zależnej Toucan 1 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Toucan 1 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością jest wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, numer 0000576701

Spółce nadano numer statystyczny REGON: 362559764.

Spółce nadano numer NIP 5223039071

Siedziba Spółki mieści się w Warszawie przy ul. Rondo ONZ 1, p.12

Podstawowym przedmiotem działania Spółki jest wg Polskiej Klasyfikacji Działalności (PKD 2007): 70.10.Z – Działalność firm centralnych (head office) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych.

Na dzień 31 grudnia EUROCENT Spółka Akcyjna posiadała 99% głosów na Zgromadzeniu Wspólników oraz 99% w kapitale zakładowym Toucan 1 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

Spółka Toucan 1 Sp. z o.o. rozpoczęła działalność z dniem 8 września 2015 roku, i dla celów sporządzenia sprawozdania skonsolidowanego uwzględniono dane na dzień 31 grudnia 2015 roku.

2. CZAS TRWANIA DZIAŁALNOŚCI JEDNOSTKI DOMINUJĄCEJ ORAZ JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ

Czas trwania jednostki dominującej oraz jednostek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej jest nieoznaczony.

3. OKRES OBJĘTY SPRAWOZDANIEM FINANSOWYM

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy obejmuje rok rozpoczynający się 1 stycznia 2015 roku, a zakończony dnia 31 grudnia 2015 roku i zawiera dane porównawcze za rok rozpoczynający się 1 stycznia 2014 roku, a zakończony dnia 31 grudnia 2014 roku.

4. KONTYNUACJA DZIAŁALNOŚCI

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę dominującą oraz jednostki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej w dającej się przewidzieć przyszłości.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego nie stwierdza się istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez jednostkę dominującą ani jednostki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nią dotychczasowej działalności.

5. POŁĄCZENIE SPÓŁEK

Niniejsze sprawozdanie nie zawiera skutków rozliczenia połączenia spółek ponieważ w ciągu roku obrotowego nie nastąpiło jakiegokolwiek połączenie spółek w grupie kapitałowej

6. PRZYJĘTE PRZEZ JEDNOSTKĘ ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI.

6.1 Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

W sprawozdaniu finansowym Grupa wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Grupy za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w złotych polskich.

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

6.2 Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są w wartości netto, to jest wartość początkowa (cena nabycia) pomniejszona o dokonywane odpisy amortyzacyjne.

Oprogramowanie amortyzowane jest metodą liniową przy zastosowaniu stawki 50%

6.3 Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, powiększone o koszty poniesione na ich ulepszenie oraz pomniejszone o dokonywane odpisy amortyzacyjne.

Rzeczowy majątek trwały amortyzowany jest metodą liniową począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania. Stawki amortyzacyjne ustala się w oparciu o przewidywany okres użytkowania. Środki trwałe w budowie wyceniane są 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 wykazane są również materiały inwestycyjne. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu ich budowy i oddania do użytkowania.

Dla środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych o niskiej wartości początkowej przyjęto zasadę jednorazowego odpisu w koszty z chwilą ich wydania do użytkowania, lub w miesiącu następnym. Niska wartość początkowa to jednostkowa cena zakupu netto nieprzekraczająca w roku bieżącym kwoty 3500 zł netto. W stosunku do pozostałych środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych stawki amortyzacyjne ustala się w oparciu o przewidywany okres użytkowania.

6.4 Zasady rachunkowości dotyczące leasingu pojazdów

Wszystkie umowy leasingu klasyfikowane są zgodnie z art. 3 ust. 4 i 5 ustawy o rachunkowości niezależnie od formy umowy, jako leasing operacyjny bądź finansowy.

6.5 Inwestycje długoterminowe

Inwestycje długoterminowe obejmują aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu ich wartości, uzyskania z nich przychodów w postaci odsetek dywidend lub innych pożytków. Inwestycje długoterminowe wycenia się według ceny ich nabycia z uwzględnieniem odpisów z tytułu trwałej utraty wartości.

6.6 Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe obejmują inne rozliczenia międzyokresowe i wykazywane są w wartości nominalnej. Obejmują one część już poniesionych kosztów, która z uwagi na okres ich skutkowania będzie odpisana w ciężar wyniku po upływie 12 miesięcy od dnia bilansowego.

6.7 Zapasy

Zapasy wycenia się według cen nabycia.

6.8 Należności krótkoterminowe

Wyceniane są według kwot wymagających zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Wartość należności krótkoterminowych jest wykazana w bilansie w kwocie netto, uwzględniającej odpisy aktualizujące, które uwzględniają stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Wartość odpisu aktualizującego ze względu na główny przedmiot działalności zaliczana jest do kosztów finansowych.

6.9 Inwestycje krótkoterminowe.

Udzielone pożyczki krótkoterminowe wyceniane są według kwot wymagających zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Wartość udzielonych pożyczek aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpowiedniego odpisu aktualizującego, zaliczanego do kosztów finansowych. Spółka dokonuje szacunku wysokości odpisu aktualizującego na podstawie liczby tygodni przeterminowania poszczególnych pożyczek.

Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych w walucie polskiej wycenia się według wartości nominalnej.

6.10 Rozliczenia międzyokresowe kosztów.

W celu właściwego przypisania kosztów do okresów sprawozdawczych, których dotyczą, Spółka dokonuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów, głównie w segmencie kosztów działalności operacyjnej.

6.11 Kapitał własny.

Kapitał podstawowy ujmowany jest w wartości nominalnej zgodnie ze statutem spółki.

6.12 Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania.

Wycenia się według kwot wymagających zapłaty.

6.13 Rozliczenia międzyokresowe przychodów.

Wyceniane są według kwot wymagających zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.

6.14 Przychody netto ze sprzedaży oraz koszty działalności operacyjnej.

W przychodach ze sprzedaży ujmuje się przychody z tytułu udzielonych pożyczek, które zaliczane są do odpowiednich okresów sprawozdawczych zgodnie z zasadą memoriału. Przychody z tytułu udzielonych pożyczek obejmują opłatę

przygotowawczą, przychody odsetkowe oraz przychody z tytułu obsługi pożyczkobiorców w domu i są rozliczane przez okres, na który udzielone zostały pożyczki.

Przychody ze sprzedaży obejmują również przychody z tytułu sprzedaży udzielonych przez Spółkę pożyczek Funduszom Inwestycyjnym, z którymi Grupa w badanym okresie nawiązała współpracę, Koszty tej sprzedaży ujęte są w kosztach działalności operacyjnej w pozycji wartość sprzedanych towarów.

W pozycji przychody ze sprzedaży, oprócz wyżej wymienionych ujęte są przychody za obsługę pożyczek sprzedanych do Funduszy, oraz przychody z tytułu wynajmu części biurowej dla spółek powiązanych.

Do kosztów działalności operacyjnej zalicza się wszystkie koszty związane z podstawową działalnością z wyjątkiem pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych i strat nadzwyczajnych.

W szczególności do kosztów działalności operacyjnej zalicza się wartość sprzedanych pożyczek, koszty usług obcych oraz koszty wynagrodzeń i ubezpieczeń społecznych, i inne.

6.15 Pozostałe przychody i koszty operacyjne.

Do pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych zalicza się ogół przychodów i kosztów niezwiązanych bezpośrednio z podstawową działalnością operacyjną, a wywierających wpływ na wynik finansowy.

6.16 Pozostałe przychody i koszty finansowe.

Przychody i koszty finansowe stanowią wynik operacji finansowych. Do przychodów finansowych zalicza się otrzymane dywidendy oraz odsetki, zysk ze zbycia inwestycji, aktualizację wartości inwestycji, dodatnie różnice kursowe.

Do kosztów finansowych zalicza się stratę ze zbycia inwestycji, aktualizację wartości inwestycji oraz odpisy z tytułu utraty wartości udzielonych pożyczek, odsetki, prowizje bankowe oraz ujemne różnice kursowe.

6.17 Zyski i straty nadzwyczajne.

Do zysków i strat nadzwyczajnych zalicza się skutki zdarzeń trudnych do przewidzenia, powstających poza zwykłą działalnością i niezwiązane z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia.

6.18 Zasady ustalania wyniku finansowego.

Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z zasadami określonymi w art. 42 ustawy o rachunkowości w układzie porównawczym.

6.19 Wycena zobowiązań i należności z tytułu zaciągniętych pożyczek

Należności i zobowiązania z tytułu pożyczek udzielonych i zaciągniętych przez Spółkę wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty tj. łącznie z naliczonymi odsetkami umownymi na dzień zamknięcia ksiąg rachunkowych.

Data sporządzenia:

28.04.2016

Sporządził

Główny Księgowy
Iwona Piwowońska

Zarząd

Gugor Wolan

29.04.2016

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Operacyjnych

Paweł Przybyła

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Wsparcia Operacyjnego
Weronika Wituszyńska

Skonsolidowany BILANS sporządzony na dzień 31 grudzień 2015 r.

BILANS - AKTYWA		31.12.2014	31.12.2015
A.	AKTYWA TRWAŁE	1 735 282,38	3 062 436,13
I.	Wartości niematerialne i prawne	326 591,77	549 814,33
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2.	Wartość firmy	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	326 591,77	549 814,33
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1 269 782,74	1 729 733,80
1.	Środki trwałe	1 269 782,74	1 723 733,80
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	-	-
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 878,00	434 603,02
c)	urządzenia techniczne i maszyny	22 624,26	123 817,48
d)	środki transportu	1 239 656,49	1 158 477,28
e)	inne środki trwałe	3 623,99	6 836,02
2.	Środki trwałe w budowie	-	6 000,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
III.	Należności długoterminowe	-	-
1.	Od jednostek powiązanych	-	-
2.	Od pozostałych jednostek	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	29 037,33	634 930,82
1.	Nieruchomości	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	29 037,33	634 930,82
a)	w jednostkach powiązanych	-	321 180,82
	- udziały lub akcje	-	230 000,00
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	91 180,82
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	29 037,33	313 750,00
	- udziały lub akcje	15 000,00	313 750,00
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	14 037,33	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	109 870,54	147 957,18
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	36 041,00	147 161,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	73 829,54	796,18
B.	AKTYWA OBROTOWE	15 172 755,78	16 270 534,35
I.	Zapasy	9 649,00	-
1.	Materiały	-	-
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	-
3.	Produkty gotowe	-	-
4.	Towary	3 529,00	-
5.	Zaliczki na dostawy	6 120,00	-
II.	Należności krótkoterminowe	3 414 870,70	5 671 110,84
1.	Od jednostek powiązanych	540,00	22 474,50
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	540,00	22 474,50
	- do 12 miesięcy	540,00	22 474,50
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	-

2.	Należności od pozostałych jednostek	3 414 330,70	5 648 636,34
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	3 045 305,22	5 498 892,19
	- do 12 miesięcy	3 045 305,22	5 498 892,19
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społ. i zdrow.	19 760,47	16 728,26
c)	inne	349 265,01	133 015,89
d)	dochodzone na drodze sądowej	-	-
III.	III. Inwestycje krótkoterminowe	11 211 363,88	9 821 552,10
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 211 363,88	9 821 552,10
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	9 331 537,01	3 086 283,87
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	9 331 537,01	3 086 283,87
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 879 826,87	6 735 268,23
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	1 879 826,87	6 735 268,23
	- inne środki pieniężne	-	-
	- inne aktywa pieniężne	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	536 872,20	777 871,41
	AKTYWA RAZEM	16 908 038,16	19 332 970,48

Sporządzono dnia:
Sporządził:

28.04.2016

Podpis osoby sporządzającej

Główny Księgowy
Iwona Piwowarska

Podpisy członków Zarządu

Grupa Ublanc

28.04.2016

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Wsparcia Operacyjnego
Weronika Włodczyńska

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Operacyjnych

Paweł Przybyła

PASYWA		31.12.2014	31.12.2015
A.	KAPITAŁ(FUNDUSZ) WŁASNY	7 614 535,30	12 566 112,79
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	245 495,00	245 495,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	-	-
III.	Udziały (akcje) własne (-)	-	-
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	5 459 185,26	7 377 686,32
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	-
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	18 579,81	8 166,02
VIII.	Zysk (strata) netto	1 928 434,85	4 951 097,49
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	9 293 502,86	6 766 857,69
I.	Rezerwy na zobowiązania	-	-
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
-	- długoterminowa	-	-
-	- krótkoterminowa	-	-
3.	Pozostałe rezerwy	-	-
-	- długoterminowa	-	-
-	- krótkoterminowa	-	-
II.	II. Zobowiązania długoterminowe	5 484 645,28	2 005 929,68
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	5 484 645,28	2 005 929,68
a)	kredyty i pożyczki	-	-
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	5 090 380,88	1 810 323,24
c)	innych zobowiązań finansowych	394 264,40	195 606,44
d)	inne	-	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 241 865,59	4 470 831,49
1.	Wobec jednostek powiązanych	10 181,03	68 706,12
a)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	9 831,03	63 156,12
-	- do 12 miesięcy	9 831,03	63 156,12
-	- powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	350,00	5 550,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	3 231 684,56	4 402 125,37
a)	kredyty i pożyczki	25 499,82	25 499,82
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 017 000,00	2 011 400,00
c)	innych zobowiązań finansowych	279 006,09	375 010,26
d)	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	364 574,82	916 639,56
-	- do 12 miesięcy	364 574,82	916 639,56
-	- powyżej 12 miesięcy	-	-
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f)	zobowiązania wekslowe	-	-
g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	264 610,89	365 211,02
h)	z tytułu wynagrodzeń	280 283,34	690 210,35
i)	inne	709,60	18 154,36
3.	Fundusze specjalne	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	566 991,99	290 096,52
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	566 991,99	290 096,52

Sprawozdanie Finansowe Grupa Eurocent S.A.

- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	566 991,99	290 096,52
PASYWA RAZEM	16 908 038,16	19 332 970,48

Sporządzono dnia:
Sporządził:

29.04.2016

Podpis osoby sporządzającej

Główny Księgowy
Mona Piwowońska

Podpisy członków Zarządu

Główny Zarząd

29.04.2016

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Wsparcia Operacyjnego
Wierosława Wilczyńska

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Operacyjnych
Paweł Przybyła

2

Skonsolidowany RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy) sporządzony za okres od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT		01.01.2014 31.12.2014	01.01.2015 31.12.2015
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	12 389 814,54	61 923 381,96
	- od jednostek powiązanych	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	12 383 274,54	61 923 321,96
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-	-
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	6 540,00	60,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	8 201 877,54	49 163 012,51
I.	Amortyzacja	433 438,53	677 849,98
II.	Zużycie materiałów i energii	700 744,74	565 638,41
III.	Usługi obce	2 091 095,56	3 498 438,72
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	69 965,31	53 813,88
	- podatek akcyzowy	-	-
V.	Wynagrodzenia	4 215 953,43	7 230 457,59
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	509 525,90	466 488,20
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	180 827,07	513 695,03
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	327,00	36 156 630,70
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	4 187 937,00	12 760 369,45
D.	Pozostałe przychody operacyjne	3 358 612,87	7 066 708,96
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	51 555,44	124 818,85
II.	Dotacje	111 501,47	168 821,10
III.	Inne przychody operacyjne	3 195 555,96	6 773 069,01
E.	Pozostałe koszty operacyjne	2 845 437,38	6 333 822,77
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III.	Inne koszty operacyjne	2 845 437,38	6 333 822,77
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	4 701 112,49	13 493 255,64
G.	Przychody finansowe	7 110 689,38	11 141 945,33
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-
II.	Odsetki, w tym:	18 126,36	11 415,86
	- od jednostek powiązanych	-	-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	3 907 281,90	7 934 198,66
V.	Inne	3 185 281,12	3 196 330,81
H.	Koszty finansowe	9 916 196,02	19 795 223,48
I.	Odsetki, w tym:	730 598,07	805 665,25
	- od jednostek powiązanych	-	-
II.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	4 623 470,20	11 387 623,45
IV.	Inne	4 562 127,75	7 601 934,78
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)	1 895 605,85	4 839 977,49
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)	-	-

Sprawozdanie Finansowe Grupa Eurocent S.A.

I.	Zyski nadzwyczajne	-	-
II.	Straty nadzwyczajne	-	-
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-II)	1 895 605,85	4 839 977,49
L.	Podatek dochodowy	3 212,00	- 111 120,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	- 36 041,00	-
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	1 928 434,85	4 951 097,49

Sporządzono dnia: 28.04.2016
Sporządził:

Podpis osoby sporządzającej

Główny Księgowy
Iwona Piątkowska

Podpisy członków Zarządu

28.04.2016
Członek Zarządu
Dyrektor ds. Księgowości i Sprawozdań
Weronika Włuszyńska
Członek Zarządu
Dyrektor ds. Operacyjnych
Paweł Przybyła

Skonsolidowany **RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH** (metoda pośrednia) sporządzony
za okres od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku.

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2014 31.12.2014	01.01.2015 31.12.2015
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	1 928 434,85	4 951 097,49
II. Korekty razem	- 2 385 229,53	- 1 014 921,16
1. Amortyzacja	433 438,53	677 849,98
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	6 022,12	7 926,41
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	712 471,71	789 426,09
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 51 555,44	- 124 818,85
5. Zmiana stanu rezerw	-	-
6. Zmiana stanu zapasów	- 6 793,00	9 649,00
7. Zmiana stanu należności	- 3 164 800,66	- 2 256 240,14
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	298 666,51	- 2 249 749,70
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 424 579,85	- 517 894,68
10. Inne korekty	- 188 099,45	2 648 930,73
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	- 456 794,68	3 936 176,33
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	133 126,27	162 819,04
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	115 000,00	152 584,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	18 126,27	10 235,04
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	18 126,27	10 235,04
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	18 126,27	10 235,04
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	857 802,25	1 437 566,19
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	857 802,25	826 316,19
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	-	611 250,00
a) w jednostkach powiązanych	-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	611 250,00
- nabycie aktywów finansowych	-	301 250,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	310 000,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 724 675,98	- 1 274 747,15
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	5 778 108,71	8 767 313,67
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	284 823,30

Sprawozdanie Finansowe Grupa Eurocent S.A.

3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	5 000 000,00	1 800 600,00
4. Inne wpływy finansowe	778 108,71	6 681 890,37
II. Wydatki	4 198 008,33	6 573 301,49
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	1 615 000,00	5 000 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	312 614,54	311 068,54
8. Odsetki	659 379,66	590 966,99
9. Inne wydatki finansowe	1 611 014,13	671 265,96
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 580 100,38	2 194 012,18
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	398 629,72	4 855 441,36
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	398 629,72	4 855 441,36
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		-
F. Środki pieniężne na początek okresu	1 481 197,15	1 879 826,87
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	1 879 826,87	6 735 268,23
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Sporządzono dnia:

28.04.2016

Sporządził:

Podpis osoby sporządzającej

Główny Księgowy

Iwona Piwowońska

Podpisy członków Zarządu

[Signature]

28.04.2016

[Signature]
Członek Zarządu
Dyrektor ds. Operacyjnych
Weronika Wójciszewska

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Operacyjnych

Paweł Przybyła

Skonsolidowane ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM sporządzone na dzień 31
grudzień 2015 r.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	Rok obrotowy 31.12.2014	Rok obrotowy 31.12.2015
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 699 180,26	7 614 535,30
– korekty błędów podstawowych	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5 699 180,26	7 614 535,30
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	240 495,00	245 495,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	5 000,00	-
a) zwiększenie (z tytułu)	5 000,00	-
– wydania udziałów (emisji akcji)	5 000,00	-
– zarejestrowania zwiększenia kapitału w KRS	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
– umorzenia udziałów (akcji)	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	245 495,00	245 495,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-
a) zwiększenie	-	-
b) zmniejszenie	-	-
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 275 765,92	5 459 185,26
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 183 419,34	1 918 501,06
a) zwiększenie	1 183 419,34	1 918 501,06
– akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
– z podziału zysku (ustawowo)	-	-
– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	1 182 919,34	1 918 501,06
– kapitał (fundusz) zapasowy spółek skonsolidowanych	500,00	-
b) zmniejszenie -podwyższenie kapitału zakładowego	-	-
– pokrycia straty	-	-
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 459 185,26	7 377 686,32
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
– zbycia środków trwałych	-	-
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu) zwiększenie kapitału podst.nie zarejestrowane w KRS	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu) pokrycia strat	-	-
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	1 909 855,04
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 182 919,34	1 928 434,85

- korekty błędów podstawowych	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 182 919,34	1 928 434,85
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych	1 182 919,34	-
b) zmniejszenie (Pokrycie strat)	-	9 933,79
c) zmniejszenie (podział zysku za ub. rok-zwiększenie fund.zapasaowego)	1 182 919,34	1 918 501,06
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-	18 579,81
- korekty błędów podstawowych	-	480,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	18 099,81
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- strata z lat ubiegłych spółek skonsolidowanych	18 579,81	-
b) zmniejszenie (z tytułu) pokrycie straty kapitałem zapasowym i rezerwowym	-	9 933,79
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	18 579,81	-
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	8 166,02
8. Wynik netto	1 928 434,85	4 951 097,49
a) zysk netto	1 928 434,85	6 473 852,68
b) strata netto	-	1 522 755,19
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 614 535,30	12 566 112,79
IIIa. Planowany podział zysku - poza kapitały własne (dywidenda itp.)	-	-
IIIb.		
Fundusz własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 614 535,30	12 566 112,79

Sporządzono dnia: 29.04.2016
Sporządził:

Podpis osoby sporządzającej

Główny Księgowy
Iwona Piwowońska

Podpisy członków Zarządu

[Signature] *[Signature]*

29.04.2016

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Wsparcia Operacyjnego
Wacław Władyszyński

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Finansowych

Paweł Przybyła

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. OBJAŚNIENIA DO BILANSU

- 1.1 Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia

Spółka Grupy amortyzując środki trwałe metodą liniową poczynając od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do użytkowania w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Spółka dominująca w badanym okresie korzystała z możliwości użytkowania środków transportu na podstawie umowy leasingu. Środki otrzymane na podstawie umowy leasingu ujęte są w ewidencji bilansowej środków trwałych i ich wartość na dzień bilansowy wynosi 788.166,19 zł (netto). Szczegółowe zmiany stanu środków trwałych przedstawia poniższa tabela.

	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntu	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	4 332,96	115 816,07	2 416 276,47	43 521,11	2 579 946,61
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	432 000,00	156 254,47	461 143,96	140,01	1 049 538,44
- nabycie	0,00	0,00	432 000,00	156 254,47	307 443,96	140,01	895 838,44
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	153 700,00	0,00	153 700,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	1 296 156,67	0,00	1 296 156,67
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	1 134 999,88	0,00	1 134 999,88
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	161 156,79	0,00	161 156,79
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	436 332,96	272 070,54	1 581 263,76	43 661,12	2 333 328,38
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	454,96	99 772,96	1 176 619,98	33 315,97	1 310 163,87
- Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	1 274,98	48 480,10	462 812,21	3 509,13	516 076,42
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	1 216 645,71	0,00	1 216 645,71
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	1 065 035,54	0,00	1 065 035,54
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	151 610,17	0,00	151 610,17
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	1 729,94	148 253,06	422 786,48	36 825,10	609 594,58
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	434 603,02	123 817,48	1 158 477,28	6 836,02	1 723 733,80
Stopień zużycia od początkowej wartości	0,00%	0,00%	0,40%	54,49%	26,74%	84,34%	26,13%

Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych ujętych w majątku Grupy obrazuje tabela zaprezentowana poniżej.

	Koszt prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty licencje	Oprogramowanie komputerów	Inne	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	461 797,41	0,00	461 797,41
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	340 937,22	0,00	340 937,22
- nabycie	0,00	0,00	0,00	340 937,22	0,00	340 937,22
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	802 734,63	0,00	802 734,63
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	135 205,64	0,00	135 205,64
- Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	0,00	117 714,66	0,00	117 714,66
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	0,00	252 920,30	0,00	252 920,30
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	549 814,33	0,00	549 814,33

Inwestycje długoterminowe dotyczą posiadanych udziałów w innych przedsiębiorstwach oraz udzielonych pożyczek długoterminowych. Spółka dominująca na dzień bilansowy posiadała akcje lub udziały w następujących przedsiębiorstwach:

Debtor Sp. z o.o. (139 500,00 zł.), CROW 11 Sp. z o.o. (12 188 760,00 zł.), SNOWFINCH 16 Sp. z o.o. (95 000,00 zł.), TOUCAN 1 Sp. z o.o. (123 750,00 zł.), oraz akcje spółki Domenomania.pl S.A. (13 750,00 zł.), a także certyfikaty inwestycyjne ERC Fundusz Inwestycyjny Zamknięty (300 000,00 zł.)

Zakres zmian tej grupy aktywów zaprezentowano w poniższej tabeli

	1. Nieruchomości	2. Wartości niematerialne i prawne	3. Długoterminowe aktywa finansowe					
			Ogółem	a) w jednostkach powiązanych w, tym:				
				Razem	- udziały lub akcje	- inne papiery wartościowe	- udzielone pożyczki	- inne aktywa finansowe
Stan na początek okresu	0,00	0,00	3 083 537,33	3 054 500,00	3 029 500,00	0,00	25 000,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	60 952 367,64	60 645 367,64	34 577 310,00	0,00	26 068 057,64	0,00
- nabycia	0,00	0,00	13 275 780,00	12 975 780,00	12 975 780,00	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	21 608 530,00	21 601 530,00	21 601 530,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	26 068 057,64	26 068 057,64	0,00	0,00	26 068 057,64	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	37 996 057,33	37 973 770,00	12 317 770,00	0,00	25 656 000,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	12 317 770,00	12 317 770,00	12 317 770,00	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	22 287,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	25 656 000,00	25 656 000,00	0,00	0,00	25 656 000,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	26 039 847,64	25 726 097,64	25 289 040,00	0,00	437 057,64	0,00

b) w pozostałych jednostkach w, tym:					4. Inne inwestycje długoterminowe	Inwestycje długoterminowe razem
Razem	- udziały lub akcje	- inne papiery wartościowe	- udzielone pożyczki	- inne aktywa finansowe		
29 037,33	15 000,00	0,00	14 037,33	0,00	0,00	3 083 537,33
307 000,00	307 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 952 367,64
300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 275 780,00
7 000,00	7 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 608 530,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
22 287,33	8 250,00	0,00	14 037,33	0,00	0,00	37 996 057,33
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 317 770,00
22 287,33	8 250,00	0,00	14 037,33	0,00	0,00	22 287,33
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
313 750,00	313 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 039 847,64

1.2 Wartość gruntów użytkowanych wieczystość

Grupa nie posiada gruntów użytkowanych wieczystość.

1.3 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

Dla celów działalności operacyjnej Spółka dominująca wynajmuje powierzchnie biurowe w budynku położonym w Krakowie przy ul. Młodziejy 9d oraz Mrozowej 29 oraz we Wrocławiu przy ulicy Grabiszyńskiej 151.

1.4 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Spółki Grupy nie posiadają zobowiązań wobec budżetu Państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu praw własności

1.5 Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy)

W badanym okresie w Spółce dominującej podwyższony został kapitał z aktualizacji wyceny o wartość 6 183 760,00 zł. Zwiększenie kapitału z aktualizacji wyceny nastąpiło w wyniku wyceny akcji spółki IDA Partners Sp. z o.o. SKA., której dokonano w celu urealnienia aktywów spółki do ich wartości. W grudniu 2015 roku akcje spółki IDA Partners Sp. z o.o. SKA. wniesiono aportem do spółki CROW 11 Sp. z o.o.

1.6 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

W badanym okresie jedynie spółka dominująca utworzyła rezerwę na odroczony podatek dochodowy odniesioną zgodnie z art. 37 ustawy o rachunkowości w ciężar obowiązkowych obciążeń wyniku finansowego. Wartość tej pozycji wynika z porównania wartości bilansowej (księgowej) i wartości podatkowej składników bilansu, które w przyszłości zmieniają się w koszty i mniejszą dochód do opodatkowania. Stan na początek i koniec badanego okresu szczegółowo przedstawia poniższa tabela.

Odroczony podatek dochodowy	Rezerwy wpływające na		Aktywa odniesione na		
	wynik finansowy	kapitał (fundusz własny)	wynik finansowy	w tym odpisy aktualizujące aktywa	kapitał (fundusz własny)
Stan na początek roku obrotowego - w tym z tytułu strat podatkowych	0,00	0,00	36 041,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku obrotowego - w tym z tytułu strat podatkowych	0,00	0,00	147 161,00	0,00	0,00

1.7 Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Spółki Grupy tworzą odpisy aktualizujące na zagrożone nieściągalnością pożyczki, na należności z tytułu działań windykacyjnych oraz na należności od pracowników z tytułu niezwróconych przez nich kwot, otrzymanych na realizację celów działalności podstawowej Spółki tzw. Deficyty. Wysokość odpisów uzależniona jest od długości przeterminowania należnych kwot. Wysokość zawiązanych odpisów z tytułu zagrożonych nieściągalnością pożyczek prezentowane są w rachunku zysków i strat w pozycji Koszty finansowe - Aktualizacja wartości inwestycji i pomniejszają wartość bilansową pożyczek wskazaną w pozycji Inwestycje krótkoterminowe - krótkoterminowe aktywa finansowe. Wysokość zawiązanych odpisów z tytułu deficytów prezentowana jest w rachunku zysków i strat w pozycji Koszty finansowe - inne i pomniejsza wartość bilansową należności wskazanych w pozycji Należności krótkoterminowe - należności od pozostałych jednostek - inne.

Grupa należności	Odpisy aktualizujące należności				
	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	uznanie odpisów za zbędne	stan na koniec roku obrotowego
Należności długoterminowe A.III.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe B.II.	482 759,29	6 182 131,58	0,00	2 489 740,85	4 175 150,02

1.8 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty.

Okres spłaty	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w tym:					Razem
		Razem	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu emisji papierów wartościowych	c) inne zobowiązania finansowe	d) inne	
do roku							
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
od 1 roku do 3 lat							
początek okresu	0,00	5 484 645,28	0,00	5 090 380,88	394 264,40	0,00	5 484 645,28
koniec okresu	0,00	2 005 929,68	0,00	1 810 323,24	195 606,44	0,00	2 005 929,68
Razem							
początek okresu	0,00	5 484 645,28	0,00	5 090 380,88	394 264,40	0,00	5 484 645,28

koniec okresu	0,00	2 005 929,68	0,00	1 810 323,24	195 606,44	0,00	2 005 929,68
---------------	------	--------------	------	--------------	------------	------	--------------

1.9 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Jednostka dokonuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów oraz przychodów zgodnie z zasadami określonymi w ustawie o rachunkowości. Szczegółowy wykaz rozliczeń międzyokresowych zaprezentowano w poniższej tabeli:

	2014	2015
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	36 041,00	147 161,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	73 829,54	796,18
- koszty emisji obligacji	68 675,10	-
- ubezpieczenia majątkowe	6,16	-
- inne	5 148,28	796,18
Razem	109 870,54	147 957,18
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
- ubezpieczenia majątkowe	32 634,87	28 500,88
- koszty emisji obligacji	98 400,00	25 174,00
- inne	405 837,33	724 196,53
Razem	536 872,20	777 871,41
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:		
1) Ujemna wartość firmy	-	-
2) Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	566 991,99	290 096,52
a) długoterminowe	-	-
b) krótkoterminowe w tym:	566 991,99	290 096,52
- Oplata przygotowawcza (przychód)	368 001,80	14 730,66
- Dotacje (przychód)	196 448,32	273 835,54
- inne	2 541,87	1 530,32
Razem	566 991,99	290 096,52

1.10 Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Na dzień 31.12.2015 r. Spółka dominująca posiadała zobowiązania o wartości 570 616,70 złotych zabezpieczone na majątku Spółki. Były to zobowiązania z tytułu umów leasingu zabezpieczone na środkach transportu o wartości księgowej 788 166,19 złotych.

W roku 2014 Spółka Eurocent S.A. wyemitowała trzyletnie obligacje serii C, które były zabezpieczone zastawem na zbiorze o zmiennym składzie, stanowiącym całość gospodarczą, obejmującym wierzytelności pieniężne aktualne i przyszłe z tytułu pożyczek gotówkowych udzielanych przez Emitenta osobom fizycznym mającym nie mniej niż 45 lat do najwyższej sumy zabezpieczenia wynoszącej 4 500 000,00 zł. W dniu 20 maja 2014 roku Spółka otrzymała postanowienie właściwego sądu o wpisie zastawu do rejestru zastawów. W 2015 roku podjęto decyzję o wcześniejszym wykupie obligacji serii C, który nastąpił 26 czerwca 2015 roku. W dniu 15 lipca Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieście w Krakowie wydał postanowienie o wykreśleniu zastawu.

1.11 Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

W roku 2013 Spółka dominująca podpisała Weksel in blanco stanowiący zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z Umowy o dofinansowanie Projektu nr UDA-POIG.08.02.00-12-065/13-00 z dnia 26 września 2013 roku na realizację Projektu „Stworzenie platformy B2B dla automatyzacji współpracy między Eurocent SA, a partnerami biznesowymi” finansowanego ze środków Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka 2007-2013, Działanie 8.2. Wspieranie wdrażania elektronicznego biznesu B2B. Weksel ten Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości ma prawo wypełnić w każdym czasie na kwotę przyznanego dofinansowania wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych liczonymi od dnia przekazania środków na konto Beneficjenta do dnia zwrotu. Weksel zostanie zwrócony lub zniszczony na pisemny wniosek Beneficjenta po upływie 3 lat od dnia zakończenia realizacji Projektu, czyli po wrześniu 2017 roku.

Spółka dominująca posiada również 21 weksli in blanco stanowiące zabezpieczenie umów leasingu

W roku 2014 Spółka Debtor podpisała Weksel in blanco stanowiący zabezpieczenie należytego wykonania zobowiązań wynikających z Umowy o dofinansowanie Projektu nr UDA-POIG.08.02.00-02-014/14-00 z lipca 2014 roku na realizację Projektu „Wprowadzenie do działalności Debtor Sp. z o.o. platformy B2B pozwalającej na integrację z systemami

informatycznymi partnerów biznesowych" finansowanego ze środków Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka 2007-2013, Działanie 8.2. Wspieranie wdrażania elektronicznego biznesu B2B. Weksel ten Polska Agencja Rozwoju Przedsiębiorczości ma prawo wypełnić w każdym czasie na kwotę przyznanego dofinansowania wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych liczonymi od dnia przekazania środków na konto Beneficjenta do dnia zwrotu. Weksel zostanie zwrócony lub zniszczony na pisemny wniosek Beneficjenta po upływie 3 lat od dnia zakończenia realizacji Projektu, czyli po grudniu 2018 roku.

2. OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

2.1 Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Spółki Grupy prowadzą działalność na terytorium kraju w zakresie usług finansowych. Przychody osiąga z udzielania pozabankowych pożyczek gotówkowych osobom fizycznym. W roku 2015 Grupa rozszerzyła swoją działalność polegającą na udzielaniu pożyczek gotówkowych osobom fizycznym o działalność polegającą na dalszej odsprzedaży wierzytelności z tytułu tych pożyczek na rzecz Partnerów w postaci Funduszy Sekuryzacyjnych, a także dalszej ich obsłudze w zakresie odbioru rat od Klientów, realizowanej na zlecenie Funduszy. Działalność ta w badanym okresie wygenerowała ponad 80% przychodów Spółki.

Za okres	Od 01.01.2014 do 31.12.2014	Od 01.01.2015 do 31.12.2015
Przychody ze sprzedaży usług, w tym:	12 090 414,82	61 923 321,96
- przychody ze sprzedaży pożyczek gotówkowych osobom fizycznym	12 090 414,82	9 777 459,07
- przychody ze sprzedaży pożyczek gotówkowych dla Funduszy Inwestycyjnych	0,00	52 002 395,68
- inne przychody ze sprzedaży usług	0,00	143 467,21
Przychody ze sprzedaży towarów, w tym:	6 540,00	60,00
- sprzedaż kart pre-paid	6 540,00	60,00
RAZEM	12 096 954,82	61 923 381,96

2.2 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidywanej do zaniechania w roku następnym

Brak działalności zaniechanej w trakcie 2015 roku oraz w najbliższej przyszłości.

2.3 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Grupa w badanym okresie nie poniosła nakładów na ochronę środowiska, ani na zakup niefinansowych aktywów trwałych.

2.4 Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe

W badanym okresie w Spółkach Grupy nie wystąpiły zdarzenia nadzwyczajne.

3. OBJAŚNIENIE DOTYCZĄCE ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW, ISTOTNYCH TRANSAKCJI I NIEKTÓRYCH ZAGADNIENÍ OSOBOWYCH

3.1 Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Bilans oraz rachunek zysków i strat zawiera wszystkie zdarzenia gospodarcze mające wpływ na ocenę sytuacji majątkowej Grupy.

3.2 Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane.

Wszystkie transakcje z podmiotami powiązanymi dokonywane są na warunkach rynkowych.

3.3 Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.

Stan zatrudnienia w Grupie na dzień 31 grudnia 2015 roku wynosi 73 osoby, w tym pracownicy umysłowi 73 osoby.

3.4 Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących, albo administrujących spółki handlowych za rok obrotowy.

W badanym okresie nie naliczano, ani nie wypłacano wynagrodzeń osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, czy też administrujących Grupę.

3.5 Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielanych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółki handlowe

Spółki Grupy nie udzielały pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze członkom organów zarządzających.

3.6 Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Spółka dominująca zawarła umowę z Biegłym Rewidentem celem badania i wydania oceny rocznego sprawozdania finansowego przez podmiot audytorski za okres obrachunkowy obejmujący 12 miesięcy. Wynagrodzenie biegłego rewidenta wynosi 3 000,00 zł (trzy tysiące złotych) netto.

4. OBJAŚNIENIE NIEKTÓRYCH SZCZEGÓLNYCH ZDARZEŃ I INNE ISTOTNE INFORMACJE

4.1 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

W niniejszym sprawozdaniu finansowym nie zostały ujęte istotne zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, gdyż takie nie wystąpiły

4.2 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Nie stwierdzono.

4.3 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

W badanym okresie nie dokonano zmian zasad (polityki) rachunkowości.

4.4 Inne istotne informacje

W marcu 2015 roku została umowa ramowej współpracy pomiędzy IDA Partners Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowo-akcyjna z siedzibą w Krakowie a GODEBT 1 Fundusz Inwestycyjny Zamknięty Niestandaryzowany Fundusz Inwestycyjny zarządzany przez GO Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych S.A. z siedzibą w Warszawie. W lipcu 2015 roku została zawarta umowa ramowej współpracy pomiędzy IDA Partners Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością spółka komandytowo-akcyjna z siedzibą w Krakowie a kolejnym Funduszem Inwestycyjnym. W listopadzie 2015 roku Spółka Eurocent S.A. zawarła umowę ramowej współpracy z dwoma Funduszami Inwestycyjnymi. Sprzedaż wierzytelności na podstawie wymienionych umów zawartych z Funduszami umożliwiła finansowanie bieżącej działalności EUROCENT SA oraz dynamiczny rozwój całej grupy kapitałowej.

W październiku 2015 roku Spółka dominująca objęła 31 000 imiennych akcji serii D w podwyższonym kapitale zakładowym spółki IDA Partners Sp. z o.o. S.K.A. z siedzibą w Krakowie o wartości nominalnej 100 zł każda, pokrywając je w całości poprzez wniesienie wkładu niepieniężnego w postaci portfela obejmującego 6 719 wierzytelności z tytułu udzielonych osobom fizycznym pożyczek o łącznej wartości godziwej 3 100 000 zł. Rejestracja podwyższenia kapitału zakładowego IDA Partners Sp. z o.o. S.K.A. nastąpiła w dniu 30 października 2015 roku. Kapitał zakładowy wynosił 6 129 500,00 zł. EUROCENT S.A. posiada 97,72%-owy udział w kapitale zakładowym Spółki oraz 97,72% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki

W listopadzie 2015 roku EUROCENT SA na mocy umowy sprzedaży udziałów nabyła 99 udziałów w kapitale zakładowym Toucan 1 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie o wartości nominalnej 50,00 zł każdy i łącznej wartości nominalnej 4 950,00 zł, stanowiących 99% głosów na zgromadzeniu wspólników.

W listopadzie 2015 roku EUROCENT SA złożyła zapis na 300 szt. certyfikatów inwestycyjnych ERC Funduszu Inwestycyjnego Zamkniętego serii A, których jednostkowa cena emisyjna wynosi 1.000,00 zł, zaś łączna cena emisyjna jest równa 300.000,00 zł. W dniu 02 grudnia 2015 r. certyfikaty inwestycyjne Funduszu serii A zostały przydzielone Spółce zgodnie ze złożonym zapisem.

W grudniu 2015 roku EUROCENT SA na mocy umowy sprzedaży udziałów nabyła 100 udziałów w kapitale zakładowym Snowfinch 16 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Poznaniu o wartości nominalnej 50,00 zł każdy i łącznej wartości nominalnej 5 000,00 zł, stanowiących 100% głosów na zgromadzeniu wspólników.

W grudniu 2015 roku EUROCENT SA na mocy umowy sprzedaży udziałów nabyła 100 udziałów w kapitale zakładowym Crow 11 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie o wartości nominalnej 50,00 zł każdy i łącznej wartości nominalnej 5 000,00 zł, stanowiących 100% głosów na zgromadzeniu wspólników.

W grudniu 2015 roku Spółka dominująca zawarła z Crow 11 Sp. z o.o. umowę aportową, na mocy której wniosła aportem do spółki Crow 11 Sp. z o.o. wszystkie posiadane przez Eurocent S.A. akcje IDA Partners Sp. z o.o. SKA w liczbie 59 900 w zamian za 1 854 udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym spółki Crow 11 Sp. z o.o.,

Wartość wnoszonych przez Spółkę aportem akcji IDA Partners Sp. z o.o. S.K.A. wynosiła 12 173 760,00 zł. Po rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Crow 11 Sp. z o.o. będzie wynosił 100 000 zł. Spółka będzie posiadała 97,7% udziałów w kapitale zakładowym Crow 11 Sp. z o.o.

W grudniu 2015 roku spółka zależna od Eurocent S.A.- Debtor Sp. z o.o. zawarła z Crow 11 Sp. z o.o. umowę aportową, na mocy której wniosła aportem do spółki Crow 11 Sp. z o.o. wszystkie posiadane przez nią akcje IDA Partners Sp. z o.o. S.K.A. w liczbie 1 395 w zamian za 46 udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym spółki Crow 11 Sp. z o.o., objętych przez Debtor Sp. z o.o. na mocy oświadczenia o objęciu udziałów i przystąpieniu do spółki złożonego przez Debtor Sp. z o.o.

w dniu 28 grudnia 2015 roku. Wartość wnoszonych przez Debtor Sp. z o.o. aportem akcji IDA Partners Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością S.K.A. wynosi 283 510,00 zł. Po rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Debtor Sp. z o.o. będzie posiadała 2,3% udziałów w kapitale zakładowym Crow 11 Sp. z o.o.

Główny Księgowy

Główny Księgowy
Iwona Piwowońska

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Operacyjnych

Paweł Przybyła

28.04.2016

Członek Zarządu
Dyrektor ds. Wsparcia Operacyjnego

Weronika Wilińska