



SPRAWOZDANIE FINANSOWE
SILVA CAPITAL GROUP S.A.
za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.

Spis treści

INFORMACJA DODATKOWA

- I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
- II. Bilans
- III. Rachunek zysków i strat
- IV. Zestawienie zmian w kapitale własny
- V. Rachunek przepływów pieniężnych
- VI. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Silva Capital Group S.A.
ul. Franciszka Klimczaka 17 lok. 80
02-797 Warszawa
NIP: 7792383479 REGON: 301570606
KRS: 0000370642



INFORMACJA DODATKOWA

I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje ogólne

Sprawozdanie finansowe **Silva Capital Group Spółka Akcyjna** z siedzibą w Warszawie (adres: ul. Franciszka Klimczaka 17/80, 02-797 Warszawa) zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz Kodeksem Spółek Handlowych.

Silva Capital Group Spółka Akcyjna została wpisana do rejestru Przedsiębiorców w Krajowym Rejestrze Sądowym przez Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dnia 18 listopada 2010 roku.

Przedmiot działalności Spółki:

- do 2016 roku przedmiotem działalności Spółki było pozostałe pośrednictwo pieniężne
- obecnie Zarząd Spółki poszukuje optymalnej działalności, która pozwoli Spółce na wykorzystanie jej potencjału i w przyszłości zapewni odpowiednie przychody i zyski.

Spółka otrzymała Regon nr 301570606 oraz NIP 7792383479.

Czas trwania Spółki zgodnie z umową spółki jest nieograniczony.

Rokiem obrotowym jest rok kalendarzowy.

2. Prezentacja sprawozdań finansowych

Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 1 stycznia 2016 i kończący się 31 grudnia 2016 roku.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Jednakże Zarząd Spółki wskazuje, że istnieje wskazana poniżej niepewność co do przetrwania Jednostki. Zarząd Spółki podjął działania zmierzające do eliminacji tej niepewności, jednakże działania te nie zostały na dzień podpisania niniejszego sprawozdania zakończone.

Na dzień 31.12.2016 roku Silva Capital Group Spółka Akcyjna wykazuje ujemne kapitały własne w wysokości 117.831,90 zł.

Zarząd Silva Capital Group S.A. z siedzibą w Warszawie w związku z faktem, iż dotychczas prowadzona przez Spółkę działalność nie była rentowna, aby zapewnić nie tylko dalsze funkcjonowanie Spółki, a przede wszystkim jej dalszy rozwój szuka możliwości najefektowniejszej dla Spółki działalności operacyjnej przy wykorzystaniu jej doświadczenia i aktualnych możliwości.

W tym celu Spółka podpisała z JR HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Krakowie w dniu 1 lutego 2017 r. aneks do listu intencyjnego z dnia 30 listopada 2016 r., przedmiotem którego są negocjacje prowadzące do nawiązania współpracy w celu przygotowania pozyskania inwestora strategicznego oraz finansowania dla Silva Capital Group S.A. Jednak pomimo deklaracji Stron, że negocjacje zakończą się do dnia 28.02.2017 r. trwają one w dalszym ciągu, w szczególności nad zakresem i przedmiotem umowy współpracy, która określi zakres obowiązków Stron w związku z realizacją współpracy. Zarząd przewiduje, że negocjacje te zakończą się sukcesem.



Zdając sobie sprawę z wymagalnych zobowiązań główni akcjonariusze Spółki January Ciszewski oraz PRIME2 Spółka Akcyjna z siedzibą w Krakowie udzielili pożyczek w łącznej wysokości 80.000,- zł, na bieżącą działalność i najbardziej wymagalne zobowiązania. Środki mają zostać przeznaczone na skup akcji własnych lub na udziały i akcje w innych spółkach, w których Spółka będzie chciała się zaangażować oraz pogłębić współpracę.

W końcowej fazie uzgodnień jest umowa na zapewnienie Spółce finansowania w kwocie 200.000 zł, co pozwoli Zarządowi na konkretne określenie strategii rozwoju.

Ponadto dwaj główni akcjonariusze podpisali listy wsparcia kapitałowego dla Spółki, w których zobowiązali się do udzielania pomocy finansowej Spółce w przypadku zagrożenia kontynuacji działalności.

W roku obrotowym, za który sporządzane jest sprawozdanie nie nastąpiło połączenie z innymi jednostkami.

W dniu 27 września 2016 roku został zmieniony Zarząd Spółki - Prezesem Zarządu został Pan Tomasz Wykurz.

Na dzień 31 grudnia 2016 roku w skład Rady Nadzorczej wchodziło:

Dariusz Dukaczewski	- Przewodniczący Rady Nadzorczej,
Mirosław Rek	- Członek Rady Nadzorczej,
Łukasz Bartczak	- Członek Rady Nadzorczej,
Adam Gbiorczyk	- Członek Rady Nadzorczej.

Od dnia 16 lutego 2017 roku skład Rady Nadzorczej jest następujący:

Izabela Zielińska	- Członek Rady Nadzorczej
Agnieszka Staniszevska	- Członek Rady Nadzorczej
Łukasz Górski	- Członek Rady Nadzorczej
Roman Tworzydło	- Członek Rady Nadzorczej
Dominik Waligórski	- Członek Rady Nadzorczej

3. Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2016 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2015.

4. Zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuującą działalność.

Spółka dokonała przekształcenia danych porównywalnych w związku ze zmianami wynikającymi z wprowadzenia znowelizowanej ustawy o rachunkowości obowiązującej dla sprawozdań finansowych sporządzonych za lata obrotowe rozpoczynające się od 1 stycznia 2016 roku.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.
Rachunek przepływów pieniężnych - metoda pośrednia



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

Wynik finansowy Spółki 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.

4.1. Rachunek zysków i strat

4.1.1. Przychody

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

4.1.2. Koszty

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Koszt sprzedanych usług, towarów i materiałów obejmuje koszty bezpośrednio z nimi związane oraz uzasadnioną część kosztów pośrednich.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- 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 rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- Przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- Koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,

4.1.3. Opodatkowanie

Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
- zmiany stanu aktywów oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

4.1.3.1. Podatek dochodowy bieżący

Bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych są naliczone zgodnie z przepisami podatkowymi.

4.1.3.2. Podatek dochodowy odroczony

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, którego jest podatnikiem.

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 zmniejszenie 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.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

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

4.2. Bilans

4.2.1. Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się:

- koszty prac rozwojowych zakończonych pozytywnym wynikiem, który zostanie wykorzystany do produkcji,
- nabytą wartość firmy,
- nabyte prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje,
- nabyte prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych,
- know-how

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności.

4.2.2. Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny składników majątku), pomniejszonych o skumulowane umorzenie a także o dokonane odpisy z tytułu utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania oraz nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług czy podatek akcyzowy

Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe. Koszty obsługi pomniejsza się o uzyskane przychody z nim związane.

Spółka stosuje stawki amortyzacyjne odzwierciedlające faktyczny - ekonomiczny okres użyteczności środków trwałych

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji.

4.2.3. 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. Do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie



zalicza się koszty obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe.

4.2.4. Inwestycje długoterminowe

Udziały lub akcje wycenia się w cenie nabycia pomniejszonej o trwałą utratę wartości.

Udzielone pożyczki

Udzielone pożyczki wycenia się na moment ich ujęcia w księgach w wartości przekazanych środków pieniężnych, a wycena na koniec roku jest w kwocie wymaganej zapłaty. Udzielone pożyczki są wykazywane w bilansie, gdy Spółka staje się stroną umowy (kontraktu), z której ten składnik aktywów finansowych wynika.

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją przesłanki wskazujące na utratę wartości składnika aktywów finansowych. Udzielone pożyczki krótkoterminowe wycenia się w ten sam sposób.

Inne inwestycje długoterminowe

Na dzień bilansowy inwestycje długoterminowe wyceniane są w cenie nabycia. Na dzień bilansowy inwestycje długoterminowe wyceniane są w cenie nabycia

4.2.5. 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 są wyceniane w następujący sposób:

Materiały - cena nabycia

Półprodukty i produkty w toku - koszt wytworzenia

Produkty gotowe - koszt wytworzenia

Towary - cena nabycia

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,

Stosowane metody rozchodu :

- przyjmując, że rozchód składnika aktywów wycenia się kolejno po cenach (kosztach) tych składników aktywów, które jednostka najwcześniej nabyła (wytworzyła),

4.2.6. Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski .

Różnice kursowe od należności wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych (odpowiednio na zwiększenie lub zmniejszenie tych kosztów).



4.2.7. Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

4.2.8. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne dokonywane są, jeżeli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

W tej pozycji ujmowana jest nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi z tytułu realizacji kontraktów długoterminowych.

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

Kapitał zakładowy spółki kapitałowej wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wkłady na poczet kapitału.

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.

Udziały lub akcje własne wyceniane są w cenie nabycia i wykazywane w aktywach.

4.2.10. 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 zależnie od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy na gwarancje uznaje się, gdy produkt lub usługa zostanie sprzedana. Rezerwy tworzone są w oparciu o dane historyczne dotyczące poniesionych kosztów gwarancji.

4.2.11. 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 tyt. dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Różnice kursowe dotyczące zobowiązań wyrażonych w walutach obcych powstałe na dzień wyceny i przy uregulowaniu zalicza się odpowiednio: ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych.

W uzasadnionych przypadkach odnosi się je do kosztu wytworzenia produktów, usług lub ceny nabycia towarów a także wytworzenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.



4.2.12. Inne rozliczenia międzyokresowe

- a) **Rozliczenia międzyokresowe kosztów bierne** dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.
- b) **Rozliczenia międzyokresowe przychodów** dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności:
- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych,
 - środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów (funduszy) własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł,
 - ujemną wartość firmy,

4.3. Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym

W 2016 roku nie dokonano zmiany zasad rachunkowości. Spółka dokonała przekształcenia danych porównywalnych w związku ze zmianami wynikającymi z wprowadzenia znowelizowanej ustawy o rachunkowości obowiązującej dla sprawozdań finansowych sporządzonych za lata obrotowe rozpoczynające się od 1 stycznia 2016 roku.

Integralną częścią sprawozdania są noty uzupełniające od nr 1 do 29.

Pozostałe pozycje wymagane przez ustawę o rachunkowości nie wystąpiły w Spółce

Warszawa, dn. 10.05 2017 r.


.....
Tomasz Wykurz - Prezes Zarządu
Silva Capital Group S.A.
ul. Franciszka Klimczaka 17 lok. 80
02-797 Warszawa
NIP: 7792383479 REGON: 301570606
KRS: 0000370642

KANCELARIA KSIĘGOWO-PODATKOWA
A.P.A. Janusz Zięcina

Janusz Zięcina
Certyfikat Księgowy 6904/2004
.....
(osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

BILANS na dzień 31.12.2016

AKTYWA		Nota	31.12.2016	31.12.2015
A. AKTYWA TRWAŁE			179 400,05	1 449 807,58
I. Wartości niematerialne i prawne			179 400,05	418 600,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	28	0,00	0,00	
2. Wartość firmy	28	0,00	0,00	
3. Inne wartości niematerialne i prawne	28	179 400,05	418 600,00	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
II. Rzeczowe aktywa trwałe			0,00	0,00
1. Środki trwałe		0,00	0,00	
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	29	0,00	0,00	
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	29	0,00	0,00	
c) urządzenia techniczne i maszyny	29	0,00	0,00	
d) środki transportu	29	0,00	0,00	
e) inne środki trwałe	29	0,00	0,00	
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	9	0,00	0,00	
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	9	0,00	0,00	
3. Od pozostałych jednostek	9	0,00	0,00	
IV. Inwestycje długoterminowe			0,00	1 031 207,58
1. Nieruchomości		0,00	0,00	
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	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 długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		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 długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
c) 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 długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	1 031 207,58	
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe			0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	27	0,00	0,00	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	27	0,00	0,00	
B. AKTYWA OBROTOWE			40 483,63	1 988 759,66
I. Zapasy			0,00	0,00
1. Materiały		0,00	0,00	
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00	
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00	
3. Produkty gotowe		0,00	0,00	
4. Towary		0,00	0,00	
5. Zaliczki na dostawy i usługi		0,00	0,00	
II. Należności krótkoterminowe			18 627,84	665 754,72
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	406 864,27	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	

BILANS na dzień 31.12.2016

– do 12 miesięcy	9	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	9	0,00	0,00
b) inne	9	0,00	406 864,27
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		0,00	0,00
– do 12 miesięcy	9	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	9	0,00	0,00
b) inne	9	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		18 627,84	258 890,45
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		0,00	2 700,35
– do 12 miesięcy	9	0,00	2 700,35
– powyżej 12 miesięcy	9	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	9	18 627,84	18 679,43
c) inne	9	0,00	237 510,67
d) dochodzone na drodze sądowej	9	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		21 855,79	1 314 334,94
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		21 855,79	1 314 334,94
a) w jednostkach powiązanych		0,00	531 793,12
– udziały lub akcje	2	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	2	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	2	0,00	531 793,12
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	2	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	3 572,60
– udziały lub akcje	1	0,00	810,54
– inne papiery wartościowe	1	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	1	0,00	2 762,06
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	1	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		21 855,79	778 969,22
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3	21 855,79	22 519,22
– inne środki pieniężne	3	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	3	0,00	756 450,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	27	0,00	8 670,00
– w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych		0,00	0,00
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		219 883,68	3 438 567,24

Sporządzono Kraków dnia 10.05.2017
(miejscowość) (data)

Janusz Zięcina
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

KANCELARIA KSIĘGOWO-PODATKOWA

Janusz Zięcina

Janusz Zięcina

Certyfikat Księgowy 6904/1004

Strona 2

Silva Capital Group S.A.
ul. Franciszka Klimczaka 17 lok. 80
02-797 Warszawa
NIP: 7792383479 REGON: 301570606
KRS: 0000370642

Tomasz Chyła
(podpisy członków Zarządu)

BILANS na dzień 31.12.2016

PASywa		Nota	31.12.2016	31.12.2015
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY			- 117 831,90	2 845 557,12
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	5		27 310 000,00	27 310 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	6		18 344 521,07	18 344 521,07
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			18 344 521,07	18 344 521,07
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji wartości godziwej			0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			0,00	0,00
– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne			0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	7		-42 808 963,95	-43 023 949,02
VI. Zysk (strata) netto	8		-2 963 389,02	214 985,07
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA			337 715,58	593 010,12
I. Rezerwy na zobowiązania			4 500,00	20 161,29
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	26		0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			0,00	0,00
– długoterminowa	26		0,00	0,00
– krótkoterminowa	26		0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy			4 500,00	20 161,29
– długoterminowe	26		0,00	0,00
– krótkoterminowe	26		4 500,00	20 161,29
II. Zobowiązania długoterminowe			0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	10		0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	10		0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek			0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	10		0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	10		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	10		0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	10		0,00	0,00
d) inne	10		0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe			209 420,58	310 394,24
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			0,00	9 622,88
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			0,00	2 146,86
– do 12 miesięcy	10		0,00	2 146,86
– powyżej 12 miesięcy	10		0,00	0,00
b) inne	10		0,00	7 476,02
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			0,00	0,00
– do 12 miesięcy	10		0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	10		0,00	0,00
b) inne	10		0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek			209 420,58	300 771,36
a) kredyty i pożyczki	10		38 056,88	2 322,40
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	10		0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	10		0,00	1 017,75
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			98 194,06	181 662,27
– do 12 miesięcy	10		98 194,06	181 662,27
– powyżej 12 miesięcy	10		0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	10		0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	10		0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	10		56 311,39	70 323,93

BILANS na dzień dzień 31.12.2016

h) z tytułu wynagrodzeń	10	0,00	0,00
i) inne	10	16 858,25	45 445,01
4. Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe		123 795,00	262 454,59
1. Ujemna wartość firmy	27	0,00	0,00
2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	27	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe		123 795,00	262 454,59
– długoterminowe	27	0,00	123 795,00
– krótkoterminowe	27	123 795,00	138 659,59
PASYWA RAZEM		219 883,68	3 438 567,24

Sporządzono Kraków dnia 10.05.2017
(miejscowość) KANCELARIA KSIĘGOWO-PODATKOWA
..... (data)
..... Janusz Zięcina
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)
Certyfikat księgowy 6904/2004

.....
(podpisy członków Zarządu)

Silva Capital Group S.A.
ul. Franciszka Klimczaka 17 lok. 80
02-797 Warszawa
NIP: 7792383479 REGON: 301570606
KRS: 0000370642

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 01.01.2016 - 31.12.2016

	Nota	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		35 196,00	0,00
– od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	19	35 196,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		0,00	0,00
– w tym obiekty w zabudowie		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	20	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	19	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej		348 564,62	204 751,72
I. Amortyzacja	20	239 199,95	59 800,00
II. Zużycie materiałów i energii	20	199,50	0,00
III. Usługi obce	20	99 427,19	89 369,38
IV. Podatki i opłaty, w tym:	20	9 737,98	55 582,34
– podatek akcyzowy	20	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	20	0,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	20	0,00	0,00
– emerytalne	20	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	20	0,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)		- 313 368,62	- 204 751,72
D. Pozostałe przychody operacyjne		205 766,71	536 265,00
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	22, 23	0,00	495 000,00
II. Dotacje	22	165 060,00	41 265,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	22	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	22	40 706,71	0,00
E. Pozostałe koszty operacyjne		34 376,87	85 737,04
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	23, 22	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	23	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	23	34 376,87	85 737,04
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)		- 141 978,78	245 776,24
G. Przychody finansowe		21 837,85	200 325,52
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	24	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	24	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	24	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	24	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	24	21 347,26	38 144,38
– od jednostek powiązanych	24	0,00	37 935,53
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	49 525,64
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	24	490,59	112 655,50
V. Inne	24, 25	0,00	0,00
H. Koszty finansowe		2 843 248,09	231 116,69
I. Odsetki, w tym:	25	9 547,87	31 759,93
– dla jednostek powiązanych	25	0,00	1 095,50
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		2 282 100,22	113 086,43
– w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	25	551 600,00	86 270,33
IV. Inne	25	0,00	0,00
I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)		-2 963 389,02	214 985,07

NIP: 7792383479 REGON: 301570606
KRS: 0000370642

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT [wariant porównawczy] za 01.01.2016 - 31.12.2016

J. Podatek dochodowy	11	0,00	0,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		-2 963 389,02	214 985,07

Sporządzono Kraków dnia 10.05.2017
(miejscowość) (data)

KANCELARIA KSIĘGOWO-PODATKOWA

Janusz Zięcina ARKA Janusz Zięcina

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Janusz Zięcina
Certyfikat Księgowy 6904/2004

Janusz Zięcina

(podpis członków Zarządu)

Silva Capital Group S.A.
ul. Franciszka Klimczaka 17 lok. 80
02-797 Warszawa

NIP: 7792383479 REGON: 301570606
KRS: 0000370642

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 845 557,12	2 630 572,05
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	2 845 557,12	2 630 572,05
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	27 310 000,00	27 310 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
– podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
– zmniejszenie wartości nominalnej akcji	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	27 310 000,00	27 310 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	18 344 521,07	18 344 521,07
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
– podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
– umorzenia własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	18 344 521,07	18 344 521,07
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– aktualizacji wyceny środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	0,00	0,00
– aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
– zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał	0,00	0,00
– aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
– różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

– tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
– na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia straty bilansowej	0,00	0,00
– umorzenia udziałów własnych	0,00	0,00
– podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– zwrotu dopłat wspólnikom	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-42 808 963,95	-43 023 949,02
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	214 985,07	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	214 985,07	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	214 985,07	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	214 985,07	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	43 023 949,02	43 023 949,02
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	43 023 949,02	43 023 949,02
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
– straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	214 985,07	0,00
– pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku	214 985,07	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
– pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	42 808 963,95	43 023 949,02
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,	-42 808 963,95	-43 023 949,02
6. Wynik netto	-2 963 389,02	214 985,07
a) zysk netto	0,00	214 985,07
b) strata netto	2 963 389,02	0,00
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	- 117 831,90	2 845 557,12
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	- 117 831,90	2 845 557,12

Sporządzono Kraków dnia 10.05.2017
(miejscowość)
Janusz Zięcina
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)
Kancelaria Księgowo-Podatkowa
Janusz Zięcina
Certyfikat księgowy 6904/2004

Silva Capital Group S.A.
ul. Franciszka Klimczaka 17 lok. 80
02-797 Warszawa
NIP: 7792383479 REGON: 301570606
KRS: 0000370642

(podpis członków Zarządu)

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

Treść	Nota	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto		-2 963 389,02	214 985,07
II. Korekty razem		2 205 260,36	538 920,59
1. Amortyzacja		239 199,95	115 851,82
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	12	- 560,88	-33 837,57
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		1 544 674,74	37 155,92
5. Zmiana stanu rezerw	12	-15 661,29	-24 444,80
6. Zmiana stanu zapasów	12	0,00	23 108,00
7. Zmiana stanu należności	12	647 126,88	111 261,74
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	12	-79 529,45	194 351,09
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	12	- 129 989,59	115 474,39
10. Inne korekty	12	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)		- 758 128,66	753 905,66
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		0,00	0,00
I. Wpływy		69 633,97	306 388,79
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:		69 633,97	306 388,79
a) w jednostkach powiązanych		0,00	306 388,79
– zbycie aktywów finansowych		0,00	242 788,79
– dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		0,00	63 600,00
– odsetki		0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		69 633,97	0,00
– zbycie aktywów finansowych		1 365,22	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach		10 000,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		56 722,40	0,00
– odsetki		1 546,35	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne		0,00	0,00
II. Wydatki		102 350,00	352 700,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		0,00	239 200,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:		102 350,00	113 500,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
– nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		102 350,00	113 500,00
– nabycie aktywów finansowych		0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe		102 350,00	113 500,00
4. Inne wydatki inwestycyjne		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		-32 716,03	-46 311,21
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		0,00	0,00
I. Wpływy		34 749,01	113 682,57
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki		34 749,01	113 682,57
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe		0,00	0,00
II. Wydatki		1 017,75	44 400,00

Rachunek przepływów pieniężnych (PLN) (metoda pośrednia)

1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku		0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek		0,00	42 637,89
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		1 017,75	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		0,00	0,00
8. Odsetki		0,00	1 762,11
9. Inne wydatki finansowe		0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)		33 731,26	69 282,57
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)		- 757 113,43	776 877,02
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:		- 757 113,43	776 877,02
– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu		778 969,22	2 092,20
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:		21 855,79	778 969,22
– o ograniczonej możliwości dysponowania		0,00	0,00

Sporządzono Kraków dnia 10.05.2017
(miejscowość) KANCELARIA KSIĘGOWO-PODATKOWA
Janusz Zięcina
(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej) Janusz Zięcina
Certyfikat Księgowy 6904/2004

Tomasz Cieliecki
(podpisy członków Zarządu)

Silva Capital Group S.A.
ul. Franciszka Klimczaka 17 lok. 80
02-797 Warszawa
NIP: 7792383479 REGON: 301570606
KRS: 0000370642

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE DO BILANSU

Nota 1	Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach współzależnych
Nota 2	Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostce dominującej
Nota 3	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 4	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)
Nota 5	Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji
Nota 6	Zmiany w kapitale zapasowym
Nota 7	Zysk (strata) z lat ubiegłych
Nota 8	Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy
Nota 9	Powiązania składników aktywów w bilansie
Nota 10	Powiązania składników pasywów w bilansie
Nota 11	Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto
Nota 12	Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
Nota 13	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 14	Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy
Nota 15	Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 16	Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy
Nota 17	Zagrożenia dla kontynuacji działalności
Nota 18	Inne informacje niż wymienione, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki
Nota 19	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 20	Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby
Nota 21	Informacje o przychodach, kosztach, wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym
Nota 22	Inne przychody operacyjne
Nota 23	Inne koszty operacyjne
Nota 24	Wybrane przychody finansowe
Nota 25	Wybrane koszty finansowe
Nota 26	Stan rezerw
Nota 27	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 28	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych
Nota 29	Zmiany w środkach trwałych

Nota 1

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostkach współzależnych

	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach współzależnych, w tym:							Razem
	udziały lub akcje	należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na początek okresu	810,54	0,00	0,00	0,00	0,00	2 762,06	0,00	3 572,60
– w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	810,54	0,00	0,00	0,00	0,00	2 762,06	0,00	3 572,60
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	810,54	0,00	0,00	0,00	0,00	2 762,06	0,00	3 572,60
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 2

Zmiany w krótkoterminowych aktywach finansowych w jednostce dominującej

	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostce dominującej, w tym:							Razem
	udziały lub akcje	należności z tytułu dywidend i innych udziałów w zyskach	dłużne papiery wartościowe	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	inne papiery wartościowe (wg rodzaju)	udzielone pożyczki	inne krótkoterminowe aktywa finansowe (wg rodzaju)	
Stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	531 793,12	0,00	531 793,12
– w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	551 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 800,79	0,00	571 400,79
– nabycie	6,09	0,00	0,00	0,00	0,00	19 800,79	0,00	19 806,88
– korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	551 593,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	551 593,91
Zmniejszenia	551 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	551 593,91	0,00	1 103 193,91
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– korekty aktualizujące wartość	551 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	551 600,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	551 593,91	0,00	551 593,91
Stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– w tym w cenie nabycia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 3

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
1. Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
2. Środki pieniężne na rachunkach bankowych	21 855,79	22 519,22
3. Inne środki pieniężne	0,00	0,00
4. Inne aktywa pieniężne	0,00	756 450,00
Razem	21 855,79	778 969,22

Nota 4

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne (struktura walutowa)

Rodzaj inwestycji	Kwota w PLN	Kwota w EUR	Po przeliczeniu EUR na PLN	Kwota w GBP	Po przeliczeniu GBP na PLN	Kwota w ...	Po przeliczeniu ... na PLN	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne razem w PLN
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	21 855,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 855,79
Inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	21 855,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 855,79

Handwritten signature

Nota 5

KRS: 0000370642

Struktura własności kapitału podstawowego oraz liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Struktura własności kapitału podstawowego (akcjonariusze posiadający co najmniej 5% akcji)	Seria/emisja	Data rejestracji	Sposób pokrycia kapitału	Prawo do dywidendy (od daty)	Liczba akcji/udziałów	Ilość głosów	Wartość nominalna akcji/udziałów (w PLN)	Udział w kapitale podstawowym*
1. PRIME 2 S.A.					96 798 851,00	96 798 851,00	0,00	35,44
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inventum Y FIZ AN w likwidacji					35 653 761,00	35 653 761,00	0,00	13,06
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostali					140 647 388,00	140 647 388,00	0,00	51,50
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00
4. ...					0,00	0,00	0,00	0,00
w tym uprzywilejowane					0,00	0,00	0,00	0,00
Razem					273 100 000,00	273 100 000,00	27 310 000,00	100,00

* udział w kapitale podstawowym odpowiada udziałowi w ogólnej liczbie głosów

Nota 6

Zmiany w kapitale zapasowym

	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
Stan na początek okresu	18 344 521,07	18 344 521,07
zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
– sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej,	0,00	0,00
– podziału zysku (utworzony ustawowo)	0,00	0,00
– podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
– zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych – różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych	0,00	0,00
– nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
wykorzystanie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycie straty bilansowej	0,00	0,00
– umorzenie własnych udziałów	0,00	0,00
– podwyższenie kapitału zakładowego	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	18 344 521,07	18 344 521,07

Nota 7

Zysk (strata) z lat ubiegłych

	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-42 808 963,95	-43 023 949,02
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	214 985,07	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	214 985,07	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	214 985,07	0,00
– wypłaty dywidendy	0,00	0,00
– przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego	0,00	0,00
– pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe	214 985,07	0,00
– przeznaczenia na umorzenie udziałów	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	43 023 949,02	43 023 949,02
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	43 023 949,02	43 023 949,02
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00

	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	214 985,07	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z zysku	214 985,07	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego	0,00	0,00
- pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	42 808 963,95	43 023 949,02
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-42 808 963,95	-43 023 949,02

Nota 8

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015*
ZYSK / STRATA NETTO	-2 963 389,02	214 985,07
Kapitał (fundusz) zapasowy (+/-)	0,00	0,00
Kapitał (fundusz) rezerwowy (+/-)	0,00	0,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	0,00	0,00
Nagrody z zysku	0,00	0,00
Cele społeczne	0,00	0,00
Obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
Dopłaty wspólników (o ile przewiduje to umowa spółki z o.o.)	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	214 985,07
Pokrycie straty z zysków lat przyszłych	2 963 389,02	0,00
...	0,00	0,00

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Nota 9

Powiązania składników aktywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	406 864,27	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	406 864,27	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne należności	0,00	0,00	406 864,27	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 9

KRS: 0000370642

Powiązania składników aktywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	18 627,84	0,00	258 890,45	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne należności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	18 627,84	0,00	258 890,45	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu kaucji gwarancyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu nabycia dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	0,00	0,00	2 700,35	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00	2 700,35	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00
– z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	18 627,84	0,00	18 679,43	0,00
– inne należności	0,00	0,00	237 510,67	0,00
– dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 10

Powiązania składników pasywów w bilansie

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
1. Zobowiązania od jednostek powiązanych	0,00	9 622,88
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	9 622,88
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	2 146,86
– do 12 miesięcy	0,00	2 146,86
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne	0,00	7 476,02
2. Zobowiązania od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00

Nota 10

KRS: 0000370642

Powiązania składników pasywów w bilansie - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wyszczególnienie	Kwota roku obrotowego	Kwota roku poprzedzającego
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– 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
– inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania od pozostałych jednostek	209 420,58	300 771,36
a) długoterminowe	0,00	0,00
– z tytułu pożyczek i kredytów	0,00	0,00
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	209 420,58	300 771,36
– z tytułu pożyczek i kredytów	38 056,88	2 322,40
– z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
– z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	1 017,75
– z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	98 194,06	181 662,27
– do 12 miesięcy	98 194,06	181 662,27
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– z tytułu zaliczek otrzymanych na dostawy i usługi	0,00	0,00
– z tytułu zobowiązań wekslowych	0,00	0,00
– z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	56 311,39	70 323,93
– z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
– inne	16 858,25	45 445,01

Nota 11

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto

	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
ZYSK / STRATA brutto	-2 963 389,02	214 985,07
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	348 824,38	294 138,11
– odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00
– wartość odpisów przy sprzedaży aktywów	0,00	0,00
– rezerwa na koszty	0,00	0,00
– niewypłacone wynagrodzenia	0,00	0,00
– nieopłacone składki ZUS	0,00	0,00
– różnice kursowe	0,00	0,00
– opłaty karne na rzecz budżetu	197,82	7 620,86
– koszty używania samochodów	0,00	0,00
– odsetki do zapłaty	7 972,92	24 133,22
– składki na PFRON	0,00	0,00
– wierzytelności odpisane jako przedawnione	0,00	0,00
– kary umowne i odszkodowania	0,00	0,00
– darowizny	0,00	0,00
– odsetki ograniczone tzw. cienką kapitalizacją	0,00	0,00
– amortyzacja n.k.u.p. (dotacja)	165 060,00	41 265,00
– amortyzacja wartości firmy	0,00	56 051,82
– koszty egzekucji	9 737,08	29 535,22
– aktualizacja wartości aktywów	1 377,13	0,00
– pozostałe koszty (n.k.u.p.)	24 639,79	1 092,24
– wycena instrumenty finansowe	0,00	86 270,33

Nota 11

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
- koszty wierzytelności n.k.u.p.	139 839,64	0,00
- niezapłacone zobowiązania	0,00	48 169,42
Koszty podatkowe niezaliczone do kosztów rachunkowych	0,00	4 392 744,76
- zapłacone odsetki	0,00	11 734,17
- odwrócenie korekty podatkowej (30 dni)	0,00	0,00
- koszt sprzedaży akcji wniesionych	0,00	15 000,00
- wartość odpisów przy sprzedaży aktywów	0,00	4 366 010,59
Przychody księgowe niezaliczane do podatkowych	184 003,58	192 055,27
- nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi	0,00	0,00
- rozwiązanie rezerwy na należności	0,00	0,00
- niezrealizowane różnice kursowe	0,00	0,00
- dywidendy	0,00	0,00
- zwrócone odsetki budżetowe	0,00	0,00
- naliczone odsetki	0,00	38 134,77
- inne	18 943,58	0,00
- dotacje	165 060,00	41 265,00
- wycena instrumentów finansowych	0,00	112 655,50
Przychody podatkowe niezaliczone do księgowych	102 693,91	0,00
- odsetki otrzymane	102 693,91	0,00
- ...	0,00	0,00
Odliczenie od dochodu (np. darowizny)	0,00	0,00
- darowizny	0,00	0,00
- 50% straty roku	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Podstawa opodatkowania	0,00	0,00
Podatek dochodowy bieżący, w tym:	0,00	0,00
- podatek dochodowy od działalności zaniechanej	0,00	0,00
Podatek dochodowy bieżący - korekta lat ubiegłych	0,00	0,00
Podatek potrącony przez płatnika od wypłaconej dywidendy	0,00	0,00
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony	0,00	0,00
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	0,00	0,00
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	0,00	0,00

Nota 12

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	0,00	0,00
Odsetki od udzielony pożyczek	-1 546,35	-33 837,57
Odsetki od kredytów	985,47	0,00
Otrzymane i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Zapłacone i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	0,00	0,00
Razem odsetki	- 560,88	-33 837,57

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	4 500,00	20 161,29
Razem	4 500,00	20 161,29
Zmiana stanu	-15 661,29	-24 444,80

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
--------------------------------------	----------------------------	----------------------------

Nota 12

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
Ogółem zapasy	0,00	0,00
Koszty zakupu	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00
Zmiana stanu, w tym:	0,00	23 108,00
Zmiana stanu z tytułu wkładu niepieniężnego otrzymanego(-)/przekazanego(+) w postaci składników majątku obrotowego (zapasów)	0,00	0,00

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	0,00	406 864,27
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	18 627,84	258 890,45
Razem należności	18 627,84	665 754,72
Zmiana stanu należności	647 126,88	111 261,74

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	9 622,88
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	171 363,70	297 431,21
Fundusze specjalne	0,00	0,00
Razem zobowiązania, w tym:	171 363,70	307 054,09
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00
Zobowiązania inne niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	-56 160,94	0,00
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności finansowej	-56 160,94	0,00
Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego odnoszonego bezpośrednio na kapitał (fundusz) własny	0,00	0,00
Zobowiązania z działalności operacyjnej	227 524,64	307 054,09
Zmiana stanu zobowiązań	-79 529,45	194 351,09

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	8 670,00
Razem	0,00	8 670,00
1. Zmiana stanu	8 670,00	0,00
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	0,00	123 795,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	123 795,00	138 659,59
Razem	123 795,00	262 454,59
2. Zmiana stanu	- 138 659,59	115 474,39
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	- 129 989,59	115 474,39

Pozycja A.II.10. Inne korekty	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
-------------------------------	----------------------------	----------------------------

Nota 12

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej (plus)	0,00	0,00
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych (plus lub minus)	0,00	0,00
Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek (minus)	0,00	0,00
Umorzenie pożyczek długoterminowych (plus)	0,00	0,00
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	0,00	0,00
Pozostałe	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00
Zmiana stanu	0,00	0,00

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	21 855,79	22 519,22
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	0,00	0,00
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
– czeki	0,00	0,00
– weksle	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	21 855,79	22 519,22
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	- 663,43	0,00
Wycena bilansowa środków pieniężnych	0,00	0,00
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Wyjaśnienie różnic w zakresie środków pieniężnych przyjętych w bilansie i rachunku przepływów pieniężnych:

Nota 13

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	1,00	1,00
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	1,00	1,00
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	0,00	0,00
– uczniowie	0,00	0,00
– osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	0,00

Nota 14

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy

Wynagrodzenia	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
I. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, w tym:	0,00	0,00
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00

Nota 14

Należne lub wypłacone wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących za rok obrotowy - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Wynagrodzenia	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
II. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów nadzorujących, w tym:		
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
III. Wypłacone lub należne wynagrodzenia osobom wchodzącym w skład organów administrujących, w tym:		
1. Wynagrodzenie	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
2. Nagrody i wynagrodzenie z zysku	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
(pełniona funkcja)	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00

Nota 15

Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego			3 500,00	3 000,00
Inne usługi poświadczające			0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego			0,00	0,00
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe			0,00	0,00
Pozostałe usługi			0,00	0,00
Razem			3 500,00	3 000,00

Nota 16

Informacja o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy

Istotne zdarzenia po dniu bilansowym nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym	Wpływ na sytuację majątkową, finansową i na wynik finansowy jednostki
Zarząd Silva Capital Group S.A. z siedzibą w Warszawie w związku z faktem, iż dotychczas prowadzona przez Spółkę działalność nie była rentowna, aby zapewnić nie tylko dalsze funkcjonowanie Spółki, a przede wszystkim jej dalszy rozwój szuka możliwości najefektowniejszej dla Spółki działalności operacyjnej przy wykorzystaniu jej doświadczenia i aktualnych możliwości. W tym celu Spółka podpisała z JR HOLDING Spółka Akcyjna z siedzibą w Krakowie w dniu 1 lutego 2017 r. aneks do listu intencyjnego z dnia 30 listopada 2016 r., przedmiotem którego są negocjacje prowadzące do nawiązania współpracy w celu przygotowania pozyskania inwestora strategicznego oraz finansowania dla Silva Capital Group S.A. Zdając sobie sprawę z wymagalnych zobowiązań główni akcjonariusze Spółki January Ciszewski oraz PRIME2 Spółka Akcyjna z siedzibą w Krakowie udzielili pożyczek na łączną kwotę 80.000 zł (January Ciszewski na kwotę 50.000,00 zł i PRIME2 S.A. na kwotę 30.000,00 zł) na bieżącą działalność i najbardziej wymagalne zobowiązania. Środki mają zostać przeznaczone na skup akcji własnych lub na udziały i akcje w innych spółkach, w których Spółka będzie chciała się zaangażować oraz pogłębić współpracę. W końcowej fazie uzgodnień jest umowa na zapewnienie Spółce finansowania w kwocie 200.000 zł, co pozwoli Zarządowi na konkretne określenie strategii rozwoju. Ponadto dwaj główni akcjonariusze podpisali listy wsparcia kapitałowego dla Spółki, w których zobowiązali się do udzielania pomocy finansowej Spółce w przypadku zagrożenia kontynuacji działalności.	

Nota 17

Zagrożenia dla kontynuacji działalności

Wyszczególnienie	Opis szczegółowy
Potwierdzenie, że występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności	TAK - dokładny opis znajduje się we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego
Opis występujących niepewności co do możliwości kontynuowania działalności	TAK - dokładny opis znajduje się we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego
Informacja o korektach ujętych w sprawozdaniu finansowym związanych z istniejącą niepewnością co do kontynuacji działalności	BRAK
Opis podejmowanych lub planowanych działań mających na celu wyeliminowanie niepewności co do możliwości kontynuacji działalności	Zarząd Spółki prowadzi zaawansowane rozmowy w celu pozyskania inwestora strategicznego. Planowany termin zakończenia rozmów to II kwartał 2017 roku. Ponadto dwaj główni akcjonariusze podpisali listy wsparcia kapitałowego dla Spółki, w których zobowiązali się do udzielania pomocy finansowej Spółce w przypadku zagrożenia kontynuacji działalności

Nota 18

Inne informacje niż wymienione, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Opis	Wartość
BRAK	0,00
	0,00
	0,00
	0,00
	0,00

Nota 19

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów

	01.01.2016 - 31.12.2016		01.01.2015 - 31.12.2015	
	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych	od jednostek powiązanych	od jednostek pozostałych
1. Sprzedaż usług (struktura rzeczowa)	0,00	35 196,00	0,00	0,00
– Sprzedaż usług	0,00	35 196,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 19

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	01.01.2016 - 31.12.2016		01.01.2015 - 31.12.2015	
2. Sprzedaż materiałów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Sprzedaż produktów lub innych usług (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży (struktura rzeczowa)	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	35 196,00	0,00	0,00
w tym:				
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	0,00	35 196,00	0,00	0,00
– produkty/usługi	0,00	35 196,00	0,00	0,00
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00	0,00	0,00
– produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00
Sprzedaż wewnątrznijna	0,00	0,00	0,00	0,00
– produkty/usługi	0,00	0,00	0,00	0,00
– towary	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 20

Dane o kosztach rodzajowych oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby

	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
A. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00
B. Koszty wg rodzajów	348 564,62	204 751,72
1. Amortyzacja	239 199,95	59 800,00
2. Zużycie materiałów i energii	199,50	0,00
3. Usługi obce	99 427,19	89 369,38
4. Podatki i opłaty, w tym:	9 737,98	55 582,34
– podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	0,00	0,00
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	0,00	0,00
– emerytalne	0,00	0,00
7. Pozostałe koszty rodzajowe (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
RAZEM	348 564,62	204 751,72

Nota 21

Informacje o przychodach, kosztach, wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
Działalność zaniechana		
Usługi finansowe		
– Przychody	21 837,85	49 525,64

Nota 21

Informacje o przychodach, kosztach, wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
- Koszty	2 843 242,00	113 086,43
- Wyniki działalności	-2 821 404,15	-63 560,79
2. (podać rodzaj działalności)		
- Przychody	0,00	0,00
- Koszty	0,00	0,00
- Wyniki działalności	0,00	0,00
Działalność przewidziana do zaniechania w roku następnym		
1. (podać rodzaj działalności)		
- Przychody	0,00	0,00
- Koszty	0,00	0,00
- Wyniki działalności	0,00	0,00
2. (podać rodzaj działalności)		
- Przychody	0,00	0,00
- Koszty	0,00	0,00
- Wyniki działalności	0,00	0,00

Komentarz:

Obecnie Zarząd Spółki poszukuje optymalnej działalności, która pozwoli Spółce na wykorzystanie jej potencjału i w przyszłości zapewni odpowiednie przychody i zyski.

Nota 22

Inne przychody operacyjne

	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
I. Rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	205 766,71	536 265,00
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	0,00	0,00
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
4) otrzymane koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6) przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
7) zwrócone, umorzone podatki	1 598,05	0,00
8) przychody z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	495 000,00
9) dotacje	165 060,00	41 265,00
9) inne przychody	39 108,66	0,00
Inne przychody operacyjne RAZEM	205 766,71	536 265,00

Nota 23

Inne koszty operacyjne

	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
I. Utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
II. Pozostałe, w tym:	34 376,87	85 737,04
1) odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
2) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
3) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00

Tajp

Nota 23

Inne koszty operacyjne - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
Przyczyna utworzenia:		
4) odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
Przyczyna utworzenia:		
5) koszty postępowania spornego	0,00	0,00
6) przedawnione należności	12 379,35	0,00
7) niezwrócone, umorzone nadpłaty podatków	0,00	0,00
8) koszty z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
9) pozostałe koszty operacyjne	12 260,44	85 737,04
10) koszty egzekucji	9 737,08	0,00
Inne koszty operacyjne RAZEM	34 376,87	85 737,04

Nota 24

Wybrane przychody finansowe

	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
I. Przychody finansowe z tytułu dywidend i udziałów w zyskach razem	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	0,00	0,00
II. Przychody finansowe z tytułu odsetek razem	21 347,26	38 144,38
1) z tytułu udzielonych pożyczek	0,00	38 144,38
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	37 935,53
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	37 935,53
b) od pozostałych jednostek	0,00	208,85
2) pozostałe odsetki	21 347,26	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
– od jednostek zależnych	0,00	0,00
– od jednostek współzależnych	0,00	0,00
– od jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
– od znaczącego inwestora	0,00	0,00
– od wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
– od jednostki dominującej	0,00	0,00
– od pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek	21 347,26	0,00
III. Inne przychody finansowe razem	490,59	162 181,14
1) dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
– zrealizowane	0,00	0,00
– niezrealizowane	0,00	0,00
2) rozwiązane rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	490,59	162 181,14
– zysk ze zbycia inwestycji	0,00	49 525,64

Nota 24

Wybrane przychody finansowe - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
- aktualizacja wartości inwestycji	490,59	112 655,50
- pozostałe przychody finansowe (sprzedaż wierzytelności)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00

Nota 25

Wybrane koszty finansowe

	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
I. Koszty finansowe z tytułu odsetek razem	9 547,87	31 759,93
1) od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek zależnych	0,00	0,00
- dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
- dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
- dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
- dla jednostki dominującej	0,00	0,00
- dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	0,00	0,00
2) pozostałe odsetki	9 547,87	31 759,93
a) dla jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- dla jednostek zależnych	0,00	0,00
- dla jednostek współzależnych	0,00	0,00
- dla jednostek stowarzyszonych	0,00	0,00
- dla znaczącego inwestora	0,00	0,00
- dla wspólnika jednostki współzależnej	0,00	0,00
- dla jednostki dominującej	0,00	0,00
- dla pozostałych jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) dla innych jednostek	9 547,87	31 759,93
II. Inne koszty finansowe razem	2 833 700,22	199 356,76
1) ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
- zrealizowane	0,00	0,00
- niezrealizowane	0,00	0,00
2) utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3) pozostałe, w tym:	2 833 700,22	199 356,76
- koszty z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	113 086,43
- aktualizacja wartości inwestycji	551 600,00	86 270,33
- strata z rozchodów aktywów finansowych	2 282 100,22	0,00
- ...	0,00	0,00

Nota 26

Stan rezerw

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 26

KRS: 0000370642

Stan rezerw - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	20 161,29	4 500,00	0,00	20 161,29	4 500,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	20 161,29	4 500,00	0,00	20 161,29	4 500,00
- pozostałe	20 161,29	0,00	0,00	20 161,29	0,00
- badanie bilansu 2016 rok	0,00	3 500,00	0,00	0,00	3 500,00
- sporządzenie sprawozdania finansowego	0,00	1 000,00	0,00	0,00	1 000,00
Razem	20 161,29	4 500,00	0,00	20 161,29	4 500,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 27

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	0,00	0,00
- wynikających ze strat podatkowych, w tym podział według terminów wygaśnięcia prawa do odliczenia tych strat	0,00	0,00
- w roku ...	0,00	0,00
- w roku ...	0,00	0,00
- w roku ...	0,00	0,00
- wynikających z nierozliczonych dochodów wolnych od podatku oraz nierozliczonych zmniejszeń podstawy opodatkowania	0,00	0,00
- wynikających z pozostałych ujemnych różnic przejściowych, z tego m.in. (proszę wymienić największe):	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- odpisy aktualizujące wartość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	0,00
- kredyty	0,00	0,00
- obligacje	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
3. Inne	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów (czynne), w tym:	0,00	8 670,00
1. Polisy ubezpieczenia osób i składników majątku	0,00	0,00
2. Opłacony z góry czynsz	0,00	0,00
3. Opłacone z góry koszty energii	0,00	0,00
4. Prenumerata czasopism	0,00	0,00
5. Roczny odpis na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
6. Koszty przygotowania i uruchomienia nowej produkcji	0,00	0,00
7. Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie razem:	0,00	8 670,00
- kredyty	0,00	0,00
- obligacje	0,00	0,00
- inne	0,00	8 670,00
8. Nadwyżka kosztów poniesionych nad kosztami szacowanymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
9. Nadwyżka przychodów szacowanych nad należnościami zafakturowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
10.	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe (bierne), w tym:	123 795,00	262 454,59
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Stan na BO	0,00	0,00

Nota 27

KRS: 0000370642

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
a) zwiększenia, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	123 795,00	262 454,59
a) długoterminowe, w tym:	0,00	123 795,00
– dotacja	0,00	123 795,00
– ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	123 795,00	138 659,59
– nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi z niezakończonych umów budowlanych	0,00	0,00
– dotacja	123 795,00	132 048,00
– wierzytelności nabyte	0,00	6 611,59
– ...	0,00	0,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi z tytułu usług budowlanych	0,00	0,00
– przychody oszacowane i niezafakturowane	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
4. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych	0,00	0,00

Nota 28

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	336 310,32	0,00	0,00	0,00	479 990,00	816 300,32
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	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	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	336 310,32	0,00	0,00	0,00	479 990,00	816 300,32
Umorzenia na początek okresu	0,00	336 310,32	0,00	0,00	0,00	61 390,00	397 700,32
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	239 199,95	239 199,95
Umorzenia – zmniejszenia	0,00	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	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Tęka

Nota 28

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje i koncesje	Prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	Oprogramowanie komputerów	Inne, w tym know-how	Razem
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	336 310,32	0,00	0,00	0,00	300 589,95	636 900,27
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	418 600,00	418 600,00
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	179 400,05	179 400,05
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	63,00	78,00

Nota 29

Zmiany w środkach trwałych

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	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	0,00
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenia bieżące – zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	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	0,00
– rozchód	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość księgowa netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 29

KRS: 0000370642

Zmiany w środkach trwałych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Grunty	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle oraz będące odrębną własnością lokale oraz prawa do lokalu	Maszyny i urządzenia	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sporządzono Kraków dnia 10.05.2017
(miejscowość) (data)

KANCELARIA KSIĘGOWO-PODATKOWA

ARKA Janusz Zięcina

Janusz Zięcina

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

Janusz Zięcina
Certyfikat Księgowy 6904/2004

Tomasz Olejnik

(podpisy członków Zarządu)

Silva Capital Group S.A.
ul. Franciszka Klimczaka 17 lok. 80
02-797 Warszawa

NIP: 7792383479 REGON: 301570606
KRS: 0000370642