

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES OD 1.01.2016 DO 31.12.2016**

Arrinera S.A.

Warszawa, dnia 2017.05.10

WYBRANE DANE FINANSOWE W PLN PRZELICZONE NA EUR

ROK	w PLN 2016	w PLN 2015	w EUR 2016	w EUR 2015
Przychody netto ze sprzedaży	3 000,00	120 000,00	685,60	28 675,21
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-687 172,15	-367 848,33	-157 042,79	-87 901,05
Zysk (strata) brutto	-887 386,71	-557 598,43	-202 798,80	-133 243,75
Zysk (strata) netto	-887 386,71	-557 598,43	-202 798,80	-133 243,75
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-71 322,25	-474 517,64	-16 299,62	-113 390,76
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-10 532 795,57	-3 968 498,00	-2 407 110,99	-948 312,46
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	10 602 396,23	3 974 844,95	2 423 017,17	949 829,13
Przepływy pieniężne netto razem	-1 721,59	-468 170,69	-393,44	-111 874,09
Aktywa razem	17 788 154,43	10 272 182,83	4 020 830,57	2 410 461,77
Zobowiązania długoterminowe	10 405 946,06	4 423 378,66	2 352 157,79	1 037 986,31
Zobowiązania krótkoterminowe	2 851 230,44	430 439,53	644 491,51	101 006,58
Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitał własny	4 530 977,93	5 418 364,64	1 024 181,27	1 271 468,88
Kapitał zakładowy	2 100 000,00	2 100 000,00	474 683,54	492 784,23
Liczba akcji (szt.)	4 200 000	4 200 000	4 200 000	4 200 000
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	1,08	1,29	0,24	0,30
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	1,08	1,29	0,24	0,30
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	-0,21	-0,13	-0,05	-0,03
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	-0,21	-0,13	-0,05	-0,03

Podstawowe pozycje bilansu, rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych ze sprawozdania finansowego przeliczono na EURO, według kursów średnich ustalonych przez Narodowy Bank Polski zgodnie ze wskazaną, obowiązującą zasadą przeliczania:

a) bilans według kursu obowiązującego na ostatni dzień odpowiedniego okresu;

- na dzień 31 grudnia 2015 kurs wynosił 4,2615;
- na dzień 30 grudnia 2016 kurs wynosił 4,4240;

b) rachunek zysków i strat i rachunek przepływów pieniężnych według kursów średnich w odpowiednim okresie, obliczonych jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie:

- średnia arytmetyczna w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 wynosiła 4,1848;
- średnia arytmetyczna w okresie od 1 stycznia do 30 grudnia 2016 wynosiła 4,3757;

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

od 1.01.2016 do 31.12.2016 r.

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

Arrinera S.A.

ul. Alfreda Nobla 9 lok 1

03-930 Warszawa

Nr w rejestrze: KRS 0000378711

Podstawowa działalność jednostki PKD 70.21.Z Stosunki międzyludzkie (public relations) i komunikacja

2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim

Spółka została utworzona 13 stycznia 2011 roku. Czas działania jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

od 1.01.2016 do 31.12.2016 r.

4. Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia 2016 do 31 grudnia 2016 r. natomiast dane porównywalne za okres od 1 stycznia 2015 do 31 grudnia 2015 r.

5. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

W skład jednostki nie wchodzi jednostki samodzielnie sporządzające sprawozdania finansowe.

6. Stosowane metody i zasady rachunkowości

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

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

7. Założenie kontynuacji działalności

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

8. Informacje na temat połączenia spółek

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

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

W zakresie ewidencji wartości niematerialnych i prawnych

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

W zakresie ewidencji środków trwałych

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

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

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

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

W zakresie ewidencji środków trwałych w budowie

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe z wyceny należności i zobowiązań powstałe na dzień bilansowy oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych.

W zakresie inwestycji

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

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

W zakresie aktywów finansowych i zobowiązań finansowych

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

W zakresie rzeczowych składników aktywów obrotowych

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

Poszczególne grupy zapasów wyceniane są w następujący sposób:

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

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

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

W zakresie ewidencji należności

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

W zakresie ewidencji środków pieniężnych

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

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

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

W zakresie kapitałów (funduszy) własnych

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

W zakresie kapitałów (funduszy) własnych

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

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

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

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

W zakresie rezerw

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

Rezerwy tworzone są m.in. na poniższe tytuły:

a) skutki toczącego się postępowania sądowego i odwoławczego,

W zakresie ewidencji zobowiązań

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

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

W zakresie rozliczeń międzyokresowych - w pasywach

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

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

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

W zakresie ewidencji przychodów

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

W zakresie ewidencji kosztów

Spółka prowadzi koszty w układzie porównawczym.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

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

W zakresie opodatkowania

Wynik brutto korygują:

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

W zakresie podatku dochodowego bieżącego

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

W zakresie podatku dochodowego odroczonego

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

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

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

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

W 2016 roku nie nastąpiły zmiany zasad rachunkowości.

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

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

13. Skład Zarządu

Na dzień 1 stycznia 2016 roku funkcję Prezesa Zarządu pełnił Pan Łukasz Tomkiewicz, funkcję Członka Zarządu pełnił Piotr Gniadek, a zarząd był dwuosobowy.

W dniu 24.10.2016 roku z funkcji Prezesa Zarządu zrezygnował Łukasz Tomkiewicz, jednocześnie w tym dniu powołano na Prezesa Spółki Pana Piotra Gniadka oraz na członka zarządu Pana Piotra Frankowskiego.

Na dzień 31.12.2016 r. oraz na dzień podpisania niniejszego sprawozdania funkcję Prezesa Zarządu pełni Pan Piotr Gniadek, funkcję Członka Zarządu pełni Piotr Frankowski, a zarząd jest dwuosobowy.

14. Inne informacje na temat załączonego sprawozdania finansowego

nie wystąpiły

	AKTYWA	31.12.2016	31.12.2015
A.	AKTYWA TRWAŁE	8 708 927,52	3 004 684,46
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	115 570,83
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	115 570,83
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	352,34
1.	Środki trwałe	0,00	352,34
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	352,34
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	8 708 927,52	2 888 761,29
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	8 708 927,52	2 888 761,29
a)	w jednostkach powiązanych	8 708 927,52	2 888 761,29
	udziały lub akcje	685 005,79	685 005,79
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe	8 023 921,73	2 203 755,50
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	9 079 226,91	7 267 498,37
I.	Zapasy	0,00	0,00
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	9 068 338,44	7 254 888,31
1.	Należności od jednostek powiązanych	8 710 835,97	6 957 970,40
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	333 330,00
	do 12 miesięcy	0,00	333 330,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	8 710 835,97	6 624 640,40
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	357 502,47	296 917,91
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	1 230,00
	do 12 miesięcy	0,00	1 230,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	92 502,47	27 148,20
c)	inne	265 000,00	268 539,71
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	10 888,47	12 610,06
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 888,47	12 610,06
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	udziały lub akcje	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 888,47	12 610,06
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 888,47	12 610,06
	inne środki pieniężne	0,00	0,00
	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
C.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	17 788 154,43	10 272 182,83

	PASYWA	31.12.2016	31.12.2015
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	4 530 977,93	5 418 364,64
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 100 000,00	2 100 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	4 509 483,87	4 509 483,87
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wart emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	4 509 483,87	4 509 483,87
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	-1 191 119,23	-633 520,80
VI.	Zysk (strata) netto	-887 386,71	-557 598,43
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	13 257 176,50	4 853 818,19
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	długoterminowa	0,00	0,00
	krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	długoterminowe	0,00	0,00
	krótkoterminowe	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	10 405 946,06	4 423 378,66
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	9 859 187,54	1 531 976,50
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	546 758,52	2 891 402,16
	a) kredyty i pożyczki	0,00	23 517,36
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	2 097 884,80
	c) inne zobowiązania finansowe	546 758,52	770 000,00
	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e) inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 851 230,44	430 439,53
1.	Wobec jednostek powiązanych	9 687,00	9 687,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	9 687,00	9 687,00
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	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 841 543,44	420 752,53
	a) kredyty i pożyczki	24 486,51	26 863,82
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 097 884,80	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	265 475,94	129 423,22
	do 12 miesięcy	265 475,94	129 423,22
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	44 740,00	36 455,10
	h) z tytułu wynagrodzeń	6 050,00	6 050,00
	i) inne	402 906,19	221 960,39
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	długoterminowe	0,00	0,00
	krótkoterminowe	0,00	0,00
	PASYWA RAZEM	17 788 154,43	10 272 182,83

	Rachunek zysków i strat	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	3 000,00	120 000,00
	- w tym od jednostek powiązanych		0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 000,00	120 000,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	673 387,59	477 878,76
I.	Amortyzacja	121 807,38	150 282,64
II.	Zużycie materiałów i energii	49 856,06	19 633,18
III.	Usługi obce	390 200,52	219 212,74
IV.	Podatki i opłaty,	17 517,63	1 671,20
	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	81 006,00	87 079,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	0,00	0,00
	- emerytalne	0,00	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	13 000,00	0,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-670 387,59	-357 878,76
D.	Pozostałe przychody operacyjne	12,28	158 520,00
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	12,28	158 520,00
E.	Pozostałe koszty operacyjne	16 796,84	168 489,57
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	16 796,84	21 949,57
III.	Inne koszty operacyjne	0,00	146 540,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-687 172,15	-367 848,33
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II.	Odsetki	0,00	0,00
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	200 214,56	189 750,10
I.	Odsetki, w tym:	195 796,87	189 750,10
	- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	4 417,69	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F +G-H)	-887 386,71	-557 598,43
J.	Podatek dochodowy:	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
	ZYSK (+) / STRATA (-) NETTO (I-J-K)	-887 386,71	-557 598,43

L.p.	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
A	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I.	Wynik finansowy netto	-887 386,71	-557 598,43
II.	Korekty o pozycje:	816 064,46	83 080,79
	1. amortyzacja	121 807,38	150 282,64
	2. zyski/straty z tyt.różnic kursowych	0,00	0,00
	3. odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	195 796,87	139 456,66
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
	5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
	6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
	7. Zmiana stanu należności	-1 813 450,13	-327 030,61
	8. Zmiana stanu zobow.krótkoterm.z wyj.pożyczek i kredytów	2 311 910,34	127 372,10
	9. Zmiana stanów rozliczeń międzyokresowych	0,00	-7 000,00
	10. Inne korekty	0,00	0,00
III.	Środki pieniężne netto z dz.operacyjnej(I+/-II)	-71 322,25	-474 517,64
B.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I.	Wpływy	0,00	165 552,00
	1.Zbycie wartości niem.i prawnych oraz rzecz.aktywów trwałych	0,00	0,00
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wart.niem.i prawne	0,00	0,00
	3. Z aktywów finansowych w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
	4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	165 552,00
II	Wydatki	10 532 795,57	4 134 050,00
	1. Nabycie wartości niem.i prawnych oraz rzecz.aktywów trwałych	0,00	0,00
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niemater.i prawne	0,00	0,00
	3. Na aktywa finansowe , w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
	4. Inne wydatki inwestycyjne	10 532 795,57	4 134 050,00
III.	Przepływy pieniężne netto z dz.inwestycyjnej (I-II)	-10 532 795,57	-3 968 498,00
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I.	I.Wpływy	10 822 259,77	6 854 500,00
	1.Wpływy netto z wydania udziałów	0,00	0,00
	2.Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	2 053 000,00
	4. Inne wpływy finansowe	10 822 259,77	4 801 500,00
II.	Wydatki	219 863,54	2 879 655,05
	1. Nabycie udziałów	0,00	0,00
	2.Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
	3. Inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
	4. Spłaty kredytów i pożyczek	24 066,67	20 698,39
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	750 000,00
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	1 969 500,00
	7. Płatności z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
	8. Odsetki	195 796,87	139 456,66
	9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finans.(I-II)	10 602 396,23	3 974 844,95
D.	Przepływy pieniężne netto razem (AIII+BIII+CIII)	-1 721,59	-468 170,69
E.	Bilansowa zmiana środków pieniężnych, w tym:	-1 721,59	-468 170,69
	- zmiana stanu środków pien.z tyt.różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek roku obrotowego	12 610,06	480 780,75
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D) w tym	10 888,47	12 610,06
	- o ograniczonej możliwości dysponowania.	0,00	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
A	KAPITAŁ WŁASNY NA POZĄTEK OKRESU (BO)	5 418 364,64	1 115 476,33
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
A.2	Kapitał własny na początek okresu po korektach	5 418 364,64	1 115 476,33
I	Kapitał podstawowy na początek okresu	2 100 000,00	1 600 000,00
1	Zmiany kapitału podstawowego	0,00	500 000,00
	a. zwiększenia	0,00	500 000,00
	b. zmniejszenia	0,00	0,00
2	Kapitał podstawowy na koniec okresu	2 100 000,00	2 100 000,00
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	0,00	0,00
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
II	Kapitał zapasowy na początek okresu	4 509 483,87	150 483,87
1	zmiany kapitału zapasowego	0,00	4 359 000,00
	a. zwiększenia	0,00	4 359 000,00
	aggio	0,00	4 359 000,00
	b. zmniejszenia	0,00	0,00
	- pokrycie straty	0,00	0,00
	- inne korekty	0,00	0,00
2	Kapitał zapasowy na koniec okresu	4 509 483,87	4 509 483,87
III	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
1	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a. zwiększenia	0,00	0,00
	b. zmniejszenia	0,00	0,00
2	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
IV	Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
1	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
	a. zwiększenia (kapitał wpłacony zarejestrowany w 2014 roku)	0,00	0,00
	b. zmniejszenia	0,00	0,00
2	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
V	Zysk (strata) netto z lat ubiegłych	-633 520,80	-635 007,54
1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-633 520,80	-635 007,54
	a. zwiększenia	-557 598,43	1 486,74
	b. zmniejszenia	0,00	0,00
2	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 191 119,23	-633 520,80
VI	Wynik netto	-887 386,71	-557 598,43
	a. zysk netto	0,00	0,00
	b. strata	-887 386,71	-557 598,43
B	KAPITAŁ WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)	4 530 977,93	5 418 364,64

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2016

Nota 1a

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych - wartość brutto

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
				autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	know-how		
1	1.01.2016	0,00	0,00	727 710,00	0,00	0,00	0,00	727 710,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zakup			0,00				0,00
b	przyjęcie z inwestycji							0,00
c	przemieszczenia							0,00
d	wkład niepieniężny (aport)							0,00
e	spadek, darowizna							0,00
f	aktualizacja wartości							0,00
g	przemieszczenia							0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż							0,00
b	likwidacja							0,00
c	przemieszczenia							0,00
d	wkład niepieniężny (aport)							0,00
e	darowizna							0,00
f	aktualizacja wartości							0,00
g	niedobory							0,00
4	31.12.2016	0,00	0,00	727 710,00	0,00	0,00	0,00	727 710,00

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2016

Nota 2a

Zmiany w stanie środków trwałych - wartość początkowa

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1	1.01.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	3 703,00	3 703,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	5 884,21	5 884,21
a	przyjęcie bezpośrednio z zakupu		0,00	0,00	0,00	5 884,21	5 884,21
b	przyjęcie z inwestycji						0,00
c	otrzymanie jako aport						0,00
d	otrzymanie z darowizny						0,00
e	nadwyżki inwentaryzacyjne						0,00
f	przejęcia z leasingu finansowego						0,00
g	przekwalifikowania do środków trwałych ze środków obrotowych						0,00
h	aktualizacja wyceny śr. trwałych						0,00
i							0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	likwidacja			0,00			0,00
b	sprzedaż						0,00
c	przekazanie jako aport						0,00
d	przekazanie jako darowizna						0,00
e	niedobory inwentaryzacyjne						0,00
f	aktualizacja wyceny śr. trwałych						0,00
g	straty losowe						0,00
h							0,00
4	31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	9 587,21	9 587,21

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2016

Nota 2b

Zmiany w stanie umorzeń środków trwałych

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1	1.01.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	3 350,66	3 350,66
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	6 236,55	6 236,55
a	amortyzacja planowa okresu bieżącego		0,00	0,00	0,00	6 236,55	6 236,55
b	aktualizacja środków trwałych						0,00
c							0,00
d							0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	umorzenie śr. trwałych zlikwidowanych			0,00			0,00
b	umorzenie śr. trwałych sprzedanych						0,00
c	umorzenie śr. trwałych darowanych						0,00
d	umorzenie śr. tr. stanowiących niedobory						0,00
e	umorzenie śr. tr. przekazanych w formie aportu						0,00
f	umorzenie środków trwałych straconych						0,00
g	umorzenie śr. trwałych aktualizowanych						0,00
h							0,00
4	31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	9 587,21	9 587,21
5	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości						0,00
6	01.01.2016						0,00
a	Zwiększenia odpisów						0,00
b	Zmniejszenia odpisów						0,00
7	31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	352,34	352,34
9	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 3 Wartość gruntów użytkowanych wieczystie
--

NIE WYSTĄPIŁY

Nota 4

Inwestycje długoterminowe							
Lp.	Tytuł	31.12.2016			01.01.2016		
		Wartość brutto	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.	Wartość brutto	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.
I.	Inwestycje długoterminowe	8 708 927,52	0,00	8 708 927,52	2 703 755,50	0,00	2 703 755,50
1.	Długoterminowe aktywa finansowe	8 708 927,52	0,00	8 708 927,52	2 703 755,50	0,00	2 703 755,50
	a) w jednostkach powiązanych	8 708 927,52	0,00	8 708 927,52	2 703 755,50	0,00	2 703 755,50
	- udziały lub akcje	685 005,79	0,00	685 005,79	500 000,00	0,00	500 000,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	8 023 921,73	0,00	8 023 921,73	2 203 755,50		2 203 755,50
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00		0,00			0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00		0,00			0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00		0,00			0,00
2.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Arrinera S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2016

Nota 5

Rozliczenia międzyokresowe czynne - długoterminowe

Lp.	Tytuł	31.12.2016	01.01.2016
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a	Czynsze, dzierżawy płatne z góry		
b	Remonty środków trwałych		
c	Koszty finansowe rozliczane w czasie		
d	Koszty przygotowania nowej produkcji		
e	Koszty prac rozwojowych		
f	pozostałe	0,00	0,00
g			
h			
i			
	RAZEM	0,00	0,00

Nota 6

Zapasy składników majątku obrotowego

[illegible]

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2016

Nota 7

Należności

Lp.	Tytuł	31.12.2016			01.01.2016		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
Należności długoterminowe ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych				0,00		0,00
b)	od pozostałych jednostek			0,00	0,00		0,00
Należności krótkoterminowe ogółem:		9 121 083,44	52 745,00	9 068 338,44	7 327 443,31	72 555,00	7 254 888,31
1	Należności od jednostek powiązanych:	8 710 835,97	0,00	8 710 835,97	6 977 780,40	19 810,00	6 957 970,40
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	333 330,00	0,00	333 330,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	333 330,00		333 330,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00	0,00		0,00
b)	inne	8 710 835,97	0,00	8 710 835,97	6 644 450,40	19 810,00	6 624 640,40
2	Należności od pozostałych jednostek:	410 247,47	52 745,00	357 502,47	349 662,91	52 745,00	296 917,91
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	1 230,00	0,00	1 230,00
	- do 12 miesięcy	0,00		0,00	1 230,00	0,00	1 230,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00	0,00		0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	92 502,47	0,00	92 502,47	27 148,20		27 148,20
c)	inne	317 745,00	52 745,00	265 000,00	321 284,71	52 745,00	268 539,71
d)	dochodzone na drodze sądowej			0,00			0,00
	w tym z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 m-cy			0,00			0,00

Arrinera S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2016

Nota 8

Inwestycje krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	31.12.2016			01.01.2016		
		Wartość brutto	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.	Wartość brutto	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.
I.	Inwestycje krótkoterminowe	10 888,47	0,00	10 888,47	12 610,06	0,00	12 610,06
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	10 888,47	0,00	10 888,47	12 610,06	0,00	12 610,06
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00		0,00			0,00
	- inne papiery wartościowe			0,00			0,00
	- udzielone pożyczki			0,00			0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			0,00			0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			0,00			0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00		0,00	0,00		0,00
	- udzielone pożyczki			0,00			0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			0,00			0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	10 888,47	0,00	10 888,47	12 610,06	0,00	12 610,06
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	10 888,47		10 888,47	12 610,06		12 610,06
	- inne środki pieniężne			0,00			0,00
	- inne aktywa pieniężne			0,00			0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe			0,00			0,00

Arrinera S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2016

Nota 9

Rozliczenia międzyokresowe czynne - krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	31.12.2016	01.01.2016
1	Czynsze, dzierżawy płatne z góry	0,00	0,00
2	Ubezpieczenia majątkowe	0,00	0,00
3	Remonty środków trwałych	0,00	0,00
4	Prenumeraty	0,00	0,00
5	Koszty finansowe rozliczane w czasie	0,00	0,00
6	Koszty wynagrodzeń przygotowania prototypu	0,00	0,00
7	Koszty prac rozwojowych	0,00	0,00
8	Oплата leasingowa wstępna	0,00	0,00
9	Licencje	0,00	0,00
10	Pozostałe	0,00	0,00
11			
12			
13			
14			
RAZEM		0,00	0,00

Arrinera S.A.**Sprawozdanie finansowe za rok 2016****Nota 10*****Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej***

Lp.	Wyszczególnienie udziałowców/ (akcjonariuszy) na dzień 31.12.2016	Struktura własności kapitału podstawowego (%)	Liczba subskrybowanych akcji/ liczba udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów
1	ERNE VENTURES SA	69,35%	2 912 520	1 456 260,00
2	Tomasz Swadkowski	9,52%	400 000	200 000,00
3	POZOSTALI	21,13%	887 480	443 740,00
	RAZEM	100,00%	4 200 000	2 100 000,00
w tym uprzywilejowane				
1				

Wzrost kapitału Spółki o kwotę 9.800.000 zł. W dniu 14.03.2017 r. Spółka Arrinera SA wydała dla ERNE VENTURES S.A. z siedzibą w Warszawie 1.000.000 jeden milion akcji na okaziciela serii G Emitenta objętych i opłaconych przez ERNE VENTURES w wykonaniu przysługujących warrantów subskrypcyjnych serii B Emitenta. Akcje zostały wydane w postaci odcinka zbiorowego po wniesieniu przez ERNE VENTURES S.A. pełnego wkładu na pokrycie przedmiotowych akcji w wysokości 9.800.000 zł dziewięć milionów osiemset tysięcy złotych. Do opłacenia akcji serii G wykorzystano środki pieniężne udostępnione przez ERNE VENTURES S.A.. Zgodnie z art. 452. §1 k.s.h. wraz z wydaniem dokumentów akcji serii G nastąpiło podwyższenie kapitału zakładowego Arrinera S.A. o sumę równą wartości nominalnej akcji serii G, objętych przez ERNE VENTURES, to jest o kwotę 500.000 zł pięćset tysięcy złotych. Tym samym kapitał zakładowy Arrinera S.A. wynosi od dnia 14.03.2017 roku 2.600.000 zł słownie dwa miliony sześćset tysięcy złotych i dzieli się na 5.200.000 pięć milionów dwieście tysięcy akcji.

Arrinera S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2016

Nota 11

Propozycje podziału wyniku finansowego netto za rok obrotowy

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Podwyższenie kapitału podstawowego	
2	Wypłata dywidendy	
3	Odpis na kapitał rezerwowy / zapasowy	
4	Pokrycie straty z zysków przyszłych lat	-887 386,71
5	Pozostałe odpisy - darowizny	
6	Przeznaczenie na kapitał zapasowy	
	Zysk netto	-887 386,71

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2016

Nota 12

Zmiany w stanie rezerw

Lp.	Tytuł	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne		Pozostałe rezerwy		Razem
			długoterminowe	krótkoterminowe	długoterminowe	krótkoterminowe	
1	01.01.2016	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zwiększenia z tytułu utworzenia rezerw	0,00				0,00	0,00
	przesunięcia (zmiana klasyfikacji rezerw)						0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zmniejszenie rezerw rozliczonych z pozostałymi przychodami operacyjnymi						0,00
b	zmniejszenie rezerw rozliczonych z przychodami finansowymi						0,00
c	wykorzystanie rezerw	0,00				0,00	0,00
d	przesunięcia (zmiana klasyfikacji rezerw)						0,00
e					0,00		
4	31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Arrinera S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2016

Nota 13a

Zobowiązania długoterminowe według umownego okresu spłaty

Lp.		Wobec jednostek powiązanych	Wobec pozostałych jednostek - kredyty i pożyczki	Wobec pozostałych jednostek z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Wobec pozostałych jednostek - inne zobowiązania finansowe	Wobec pozostałych jednostek - inne	Razem
1	01.01.2016	1 531 976,50	2 891 402,16			0,00	4 423 378,66
2	31.12.2016	9 859 187,54	0,00	0,00	546 758,52	0,00	10 405 946,06
	w tym:						
	- do 1 roku						0,00
	- powyżej 1 roku do 3 lat	9 859 187,54	0,00	0,00	546 758,52	0,00	10 405 946,06
	- powyżej 3 lat do 5 lat						0,00
	- powyżej 5 lat						0,00

Arrinera S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2016

Nota 13b

Zobowiązania krótkoterminowe

Lp.	Treść	01.01.2016	31.12.2016
1	Wobec jednostek powiązanych	9 687,00	9 687,00
1.1	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
a.	do 12 miesięcy	0,00	0,00
b.	powyżej 12 miesięcy		0,00
1.2	inne	9 687,00	9 687,00
2	Wobec pozostałych jednostek	420 752,53	2 841 543,44
2.1	kredyty i pożyczki	26 863,82	24 486,51
2.2	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	2 097 884,80
2.3	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2.4	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	129 423,22	265 475,94
a.	do 12 miesięcy	129 423,22	265 475,94
b.	powyżej 12 miesięcy		0,00
2.5	zaliczki otrzymane na dostawy		0,00
2.6	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
2.7	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	36 455,10	44 740,00
2.8	z tytułu wynagrodzeń	6 050,00	6 050,00
2.9	inne	221 960,39	402 906,19
3	Fundusze specjalne		0,00
Razem		430 439,53	2 851 230,44

Arrinera S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2016

Nota 14

Rozliczenia międzyokresowe bierne - krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	31.12.2016	01.01.2016
1	Naliczone nie wypłacone odsetki od obligacji i weksli	0,00	0,00
2		0,00	0,00
3		0,00	0,00
4		0,00	0,00
5		0,00	0,00
6		0,00	0,00
7		0,00	0,00
8		0,00	0,00
9		0,00	0,00
10		0,00	0,00
11		0,00	0,00
12			
RAZEM		0,00	0,00

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2016

Nota 15

Przychody netto ze sprzedaży produktów (usług), towarów i materiałów (struktura rzeczowa i terytorialna)

Lp.	Tytuł	01.01.2016-31.12.2016			01.01.2015-31.12.2015		
		Kraj	Eksport	Ogółem	Kraj	Eksport	Ogółem
1	Przychód ze sprzedaży produktów w tym :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż produktów	0,00		0,00	0,00		0,00
b				0,00			0,00
c				0,00			0,00
d				0,00			0,00
2	Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż towarów	0,00		0,00	0,00		0,00
b	sprzedaż usług	0,00		0,00	0,00		0,00
c				0,00			0,00
d				0,00			0,00
3	Przychód ze sprzedaży usług, w tym:	3 000,00	0,00	3 000,00	120 000,00	0,00	120 000,00
a	usługi	3 000,00		3 000,00	120 000,00		120 000,00
b	usługi leasingu			0,00			0,00
c				0,00			0,00
d				0,00			0,00
RAZEM		3 000,00	0,00	3 000,00	120 000,00	0,00	120 000,00

Arrinera S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2016

Nota 16

Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Treść	01.01.2016 - 31.12.2016	w tym : wyłączone z opodatkowania	01.01.2015 - 31.12.2015
I.	ZYSK ZE ZBYCIA NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	0,00	0,00	0,00
1	Zysk ze sprzedaży środ. trw., środ. trw. w budowie, WNP oraz inwestycji w nieruchomości i WNP	0,00	0,00	0,00
a	przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych			
b	wartość netto (koszt własny) sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych			
2	Wartość niefinansowych aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub w formie darowizny			
3	Wartość niefinansowych aktywów trwałych przekazanych nieodpłatnie lub w formie darowizny			
4	Zysk z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych, w tym inwestycji bez efektu gospodarczego	0,00	0,00	0,00
a	przychody z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych			
b	koszty likwidacji niefinansowych aktywów trwałych (wartość netto plus koszty likwidacji)			
5	Nadwyżki niefinansowych aktywów trwałych			
6	Niedobory niefinansowych aktywów trwałych			
II.	DOTACJE	0,00	0,00	0,00
III.	INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	12,28	0,00	158 520,00
1	Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania			
2	Przedawnione zobowiązania			
3	Wygzekwowane odpisane należności			
4	Darowizny środków pieniężnych i pozostałych środków obrotowych			
5	Rozwiązane odpisu aktualizującego wartość należności	0,00	0,00	0,00
6	Rozwiązane rezerwy na przewidywane straty			158 520,00
7	Nie wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem utworzone uprzednio rezerwy			
8	Różnice inwentaryzacyjne			
9	Nadwyżki pieniężne			
10	Nadwyżki w rzeczowych składnikach majątku			
11	Różnice z zaokrągleń			
12	Zwrot zapłaconych podatków			
13	Przychody z refaktur			
14	Pozostałe przychody operacyjne	12,28		
RAZEM		12,28	0,00	158 520,00

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2016

Nota 17

Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	01.01.2016 - 31.12.2016	w tym: n.k.u.p.	01.01.2015 - 31.12.2015
I.	STRATA ZE ZBYCIA NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	0,00	0,00	0,00
1	Strata ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji w nieruchomości i WNP	0,00	0,00	0,00
a	przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych			
b	wartość netto (koszt własny) sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych			
2	Wartość niefinansowych aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub w formie darowizny			
3	Wartość niefinansowych aktywów trwałych przekazanych nieodpłatnie lub w formie darowizny			
4	Strata z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych, w tym inwestycji bez efektu gospodarczego	0,00	0,00	0,00
a	przychody z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych			
b	koszty likwidacji niefinansowych aktywów trwałych (wartość netto plus koszty likwidacji)			
5	Nadwyżki niefinansowych aktywów trwałych			
6	Niedobory niefinansowych aktywów trwałych			
II.	AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH	0,00	0,00	0,00
a	trwała utrata wartości środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji w nieruchomości i prawa			
b	utrata wartości zapasów			
c	utrata wartości należności			0,00
d	odpisy aktualizujące wartości niefinansowych aktywów trwałych			0,00
III.	INNE KOSZTY OPERACYJNE	16 796,84	16 796,84	168 489,57
1	Odpisane należności przedawnione, umorzone i nieściągalne	0,00	0,00	0,00
2	odpisy aktualizujące wartości niefinansowych aktywów	16 796,84	16 796,84	21 949,57
3	Niezawinione niedobory środków trwałych			
4	rezerwa na niewykorzystane urlopy			0,00
5	Zapłacone kary, grzywny i odszkodowania			
6	Koszty postępowania spornego i egzekucyjnego			
7	Utworzone rezerwy na przewidywane straty i uzasadnione ryzyko z operacji gospodarczych			
8	koszty zrefakturowane	0,00	0,00	
9	INNE KOSZTY OPERACYJNE			146 540,00
	RAZEM	16 796,84	16 796,84	168 489,57

Arrinera S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2016

Nota 18

Przychody finansowe

Lp.	Tytuł	01.01.2016- 31.12.2016	w tym : wyłączone z opodatkowania	01.01.2015 - 31.12.2015
I.	DYWIDENDY I UDZIAŁY W ZYSKACH	0,00	0,00	0,00
	w tym od jednostek powiązanych			
II.	ODSETKI	0,00	0,00	0,00
	w tym od jednostek powiązanych			
1	Odsetki od udzielonych pożyczek (w tym także odsetki za zwłokę w spłacie rat)	0,00	0,00	0,00
a	zapłacone			
b	nie zapłacone			
2	Odsetki od środków i lokat na rachunkach bankowych	0,00	0,00	0,00
a	zapłacone	0,00		0,00
b	nie zapłacone			
3	Odsetki od należności od odbiorców	0,00	0,00	0,00
III.	ZYSK ZE ZBYCIA INWESTYCJI	0,00	0,00	0,00
1	Zysk ze zbycia papierów wartościowych			
2	Zysk ze zbycia akcji	0,00		0,00
3	Zysk ze zbycia papierów wartościowych krótkoterminowych			
IV.	AKTUALIZACJA WARTOŚCI INWESTYCJI	0,00	0,00	0,00
V.	INNE	0,00	0,00	0,00
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
a	Przychody z tytułu różnic kursowych	0,00		0,00
b	Koszty z tytułu różnic kursowych	0,00		0,00
2	Rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu odsetek			
3	Rozwiązanie innych rezerw i odpisów utworzonych w ciężar kosztów finansowych			
	RAZEM	0,00	0,00	0,00

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2016

Nota 19

Koszty finansowe

Lp.	Tytuł	01.01.2016 -31.12.2016	w tym: n.k.u.p.	01.01.2015 -31.12.2015
I.	ODSETKI	195 796,87	0,00	189 750,10
	w tym dla jednostek powiązanych			
1	Odsetki bankowe	0,00	0,00	0,00
a	zapłacone	0,00		0,00
b	nie zapłacone			
2	Odsetki od kredytów i obligacji	195 796,87	0,00	187 028,46
a	zapłacone	195 796,87		139 456,66
b	nie zapłacone	0,00	0,00	47 571,80
3	Prowizje z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji			
4	pozostałe odsetki	0,00	0,00	0,00
a	zapłacone	0,00	0,00	0,00
5	Odsetki od zobowiązań handlowych wobec dostawców obcych	0,00	0,00	0,00
a	zapłacone	0,00		0,00
b	nie zapłacone	0,00	0,00	0,00
6	Odsetki od przyjętych w leasing finansowy rzeczowych składników majątku	0,00		0,00
7	Odsetki od zobowiązań budżetowych	0,00	0,00	2 721,64
II.	STRATA ZE ZBYCIA INWESTYCJI	0,00	0,00	0,00
1	Strata na sprzedaży papierów wartościowych			
2	Strata na sprzedaży udziałów			
III.	AKTUALIZACJA WARTOŚCI INWESTYCJI	0,00	0,00	0,00
IV.	INNE	4 417,69	0,00	0,00
1	Nadwyżka kosztów nad przychodami z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
a	Przychody z tytułu różnic kursowych			
b	Koszty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
4	Odpisy aktualizujące wartość należności (odsetki i pożyczki)			
5	INNE	4 417,69		0,00
	RAZEM	200 214,56	0,00	189 750,10

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2016

Nota 20		01.01.2016 - 31.12.2016
Lp.	Główne pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto	Wartość
A	Wynik brutto	-887 386,71
B	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu (art. 16 ust. 1)	77 369,70
1	amortyzacja środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu kwalifikowanego podatkowo jako finansowy	
2	Pozostałe koszty materiałów niestanowiące uzyskania przychodu	32 938,51
3	odsetki nie zapłacone	
4	wydatki na reprezentację i reklamę NKUP	
5	odsetki budżetowe NKUP	
6	ujemne różnice kursowe od nie rozliczonych na dzień bilansowy rozrachunków,	
7	nieopłacone do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składki, z zastrzeżeniem pkt 40, określone w ustawie z dnia 13 października 1998 r. o systemie	
8	Usługi obce NKUP	17 120,02
9	aktualizacja wartości należności	16 796,84
10	usługi gastronomiczne NKUP	10 514,33
C	Dochód do opodatkowania	-810 017,00
D	1/2 straty z lat poprzednich (do wysokości podstawy)	0,00
E	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-810 017,00
F	Podatek dochodowy	0
G	Odliczenie podatku od dywidend (art. 23)	0
H	Podatek dochodowy po odliczeniach	0

Arrinera S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2016

Nota 21

Zmiany rezerw i aktywów na odroczony podatek dochodowy

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

Arrinera S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2016

Nota 22

Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
1	Pracownicy produkcyjni	0	0
2	Administracja	0	0
3	Pozostali	0	0
4	Zarząd	1	1
Zatrudnienie łączne		1	1

Arrinera S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2016

Nota 23

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł	
		01.01.2016 -31.12.2016	01.01.2015 -31.12.2015
1	Zarząd	80 291,00	82 683,00
2			
3			
4			
5			
6			
	Razem:	80 291,00	82 683,00

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2016

Nota 24

Transakcje z jednostkami powiązanymi

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostki powiązane
1	Trwałe lokaty finansowe	
2	Należności	8 710 835,97
3	Zobowiązania	9 868 874,54
4	Przychody ze sprzedaży	0,00
5	Koszty zakupionych materiałów, towarów i usług	
6	Odsetki otrzymane/należne	
7	Odsetki zapłacone/do zapłacenia	
8	Pożyczki udzielone	
9	Pożyczki otrzymane	
10	Pozostałe przychody	
11	Pozostałe koszty	

Arrinera S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2016

Nota 25

Różnice pomiędzy zmianą pozycji bilansowych a kwotami
wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Zmiana stanu zobow.krótkoterminowych bilansowa	2 420 790,91
2	Zmiana kwalifikacji zobowiązań z długo na krótkoterminowe	
3	Zmiana stanu zobowiązań z tyt emisji dłużnych papierów	
4	Weksle ujęte w działalności inwestycyjnej	
5	Pozostałe	-108 880,57
6	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych w CF	2 311 910,34
1	Zmiana stanu należności bilansowa	-1 813 450,13
2	Należności otrzymane jako wkład na kapitał	
3	Zakupione weksle wykazywane w działalności inwestycyjnej	
4	Pozostałe	0,00
5	Zmiana stanu należności w CF	-1 813 450,13

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2016

Nota 26

Informacja o zabezpieczeniach na majątku jednostki i zobowiązaniach warunkowych

Wierzytelności obligatariuszy Spółki zostały zabezpieczone poprzez ustanowienie zastawu rejestrowego na 529381 akcjach Arrinera Automotive Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie o wartości nominalnej 5 zł za jedną akcję.

Ich właścicielem jest Arrinera Automotive Holding PLC z siedzibą w Wielkiej Brytanii, spółka będąca podmiotem zależnym Arrinera SA w którym Spółka wraz z innymi spółkami zależnymi posiada 69,81 % udziałów.

Dodatkowym zabezpieczeniem obligatariuszy Spółki jest oświadczenie emitenta o poddaniu się egzekucji w trybie art.. 777 kodeksu cywilnego

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2016

Nr noty	Treść noty
27	Informacja 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 NIE WYSTĄPIŁY TAKIE UMOWY
28	Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących. NIE WYSTĄPIŁY
29	Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za: obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego, inne usługi poświadczające, usługi doradztwa podatkowego, pozostałe usługi Wynagrodzenie za obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego jednostkowego wyniosło 5.000,00 zł netto. Wynagrodzenie za inne usługi biegłego rewidenta nie wystąpiło.
30	Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych. 1 EUR = 4,4240 PLN (kurs średni NBP na 31.12.2016 r.) 1 GBP = 5,1445 PLN (kurs średni NBP na 31.12.2016 r.)

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2016

Nr noty

Treść noty

- 31 Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju**

NIE WYSTĄPIŁY

- 32 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym**

Wzrost kapitału Spółki o kwotę 9.800.000 zł. W dniu 14.03.2017 r. Spółka Arrinera SA wydała dla ERNE VENTURES S.A. z siedzibą w Warszawie 1.000.000 jeden milion akcji na okaziciela serii G Emitenta objętych i opłaconych przez ERNE VENTURES w wykonaniu przysługujących warrantów subskrypcyjnych serii B Emitenta. Akcje zostały wydane w postaci odcinka zbiorowego po wniesieniu przez ERNE VENTURES S.A. pełnego wkładu na pokrycie przedmiotowych akcji w wysokości 9.800.000 zł dziewięć milionów osiemset tysięcy złotych_. Do opłacenia akcji serii G wykorzystano środki pieniężne udostępnione przez ERNE VENTURES S.A.. Zgodnie z art. 452. §1 k.s.h. wraz z wydaniem dokumentów akcji serii G nastąpiło podwyższenie kapitału zakładowego Arrinera S.A. o sumę równą wartości nominalnej akcji serii G, objętych przez ERNE VENTURES, to jest o kwotę 500.000 zł pięćset tysięcy złotych. Tym samym kapitał zakładowy Arrinera S.A. wynosi od dnia 14.03.2017 roku 2.600.000 zł dwa miliony sześćset tysięcy złotych i dzieli się na 5.200.000 _pięć milionów dwieście tysięcy akcji.

Poza powyższym nie wystąpiły inne niż opisane w sprawozdaniu zarządu z działalności.

- 33 Zmiany zasad (polityki) rachunkowości oraz zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego**

NIE WYSTĄPIŁY

- 34 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji**

NIE WYSTĄPIŁY

- 35 Skonsolidowane sprawozdanie finansowe – zwolnienia i wyłączenia**

NIE WYSTĄPIŁY

- 36 Niepewność co do możliwości kontynuowania działalności Jednostki**

Brak zagrożenia kontynuacji działalności Jednostki przez okres co najmniej 12 miesięcy.

Nr noty

Treść noty

- | | |
|------|---|
| 37 | Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu |
| | NIE WYSTĄPIŁY TAKIE ŚRODKI TRWAŁE |
|
 | |
| 38 | Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli |
| | NIE WYSTĄPIŁY |
|
 | |
| 39 | Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe, |
| | NIE WYSTĄPIŁY |
|
 | |
| 40 | Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym |
| | NIE WYSTĄPIŁY |
|
 | |
| 41 | Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania |
| | NIE WYSTĄPIŁY |
|
 | |
| 42 | Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe |
| | NIE WYSTĄPIŁY |

Nr noty

Treść noty

- 43** **Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki**

NIE WYSTĄPIŁY TAKIE UMOWY

- 44** **Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty,**

NIE WYSTĄPIŁY

- 45** **Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o: podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji, nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji, podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek.**

NIE DOTYCZY

- 46** **Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej.**

Erne Ventures S.A. z siedzibą w Warszawie jest jednostką na najwyższym szczeblu konsolidacji.

Nr noty

Treść noty

- 48 Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu.**

Nazwa Spółki	Adres	Procent udziałów	Procent głosów	Wynik za rok bieżący	Kapitały własne na koniec okresu
Arrinera Racing Limited	Londyn	100,00%	100,00%	-1 926 706,90	-1 857 720,88
FUND1Arrinera SA SKA	ul. Alfreda Nobla 9 lok 1 Warszawa	100,00%	100,00%	0,00	647 651,32
ARRINERA AUTOMOTIVE HOLDING LTD	Londyn	69,81%	69,81%	0,00	2 503 859,02
ARRINERA TECHNOLOGY SPÓŁKA AKCYJNA	Warszawa ul. Nobla 9	65,73%	65,73%	-1 504 316,22	3 792 035,40
ARRINERA AERODYNAMICS Sp. z o.o.	Warszawa ul. Bagno 2	32,89%	32,89%	0,00	1 489 896,25

- 49 Inne informacje do sprawozdania**

NIE WYSTĄPIŁY

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

1. wprowadzenie do sprawozdania finansowego do str 7
2. bilans od str 8 do str 9
3. rachunek zysków i strat str 10
4. rachunek przepływów pieniężnych str 11
5. zestawienie zmian w kapitale str. 12
6. dodatkowe informacje i objaśnienia od noty 1 do 49

Podpisy Członków Zarządu



.....
Piotr Gniadek



.....
Piotr Frankowski