



DANKS - Europejskie Centrum Doradztwa Podatkowego S.A.

**Sprawozdanie z działalności
za rok obrotowy od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.**

1. Zdarzenia istotnie wpływające na działalność jednostki, jakie nastąpiły w roku obrotowym, a także po jego zakończeniu, do dnia zatwierdzenia sprawozdania finansowego

1.1 W dniu 29 lutego 2016 roku Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, zarejestrował podwyższenie kapitału zakładowego Emitenta o kwotę 200.000 zł. Podwyższenie kapitału zostało dokonane poprzez emisję 2.000.000 akcji na okaziciela serii D o wartości nominalnej 10 gr każda. Po rejestracji kapitał zakładowy Spółki wynosi 1.033.548,50 zł i dzieli się na:

- a. 4.000.000 (cztery miliony) akcji na okaziciela serii A o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda;
- b. 577.057 (pięćset siedemdziesiąt siedem tysięcy pięćdziesiąt siedem) akcji na okaziciela serii B o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda;
- c. 3.758.428 (trzy miliony siedemset pięćdziesiąt osiem tysięcy czterysta dwadzieścia osiem) akcji na okaziciela serii C o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda;
- d. 2.000.000 (dwa miliony) akcji na okaziciela serii D o wartości nominalnej 10 gr (dziesięć groszy) każda.

1.2 Zarząd poinformował w Raporcie bieżącym nr 9/2016 z dnia 15.04.2016 r., że Spółka w dniu 31 marca 2016 r. złożyła do Marszałka Województwa Podkarpackiego wniosek o dofinansowanie z Europejskich Funduszy Strukturalnych i Inwestycyjnych, w ramach projektu Działanie: 1.4. wsparcie MŚP, Poddziałanie: 1.4.1 dotacje bezpośrednie, TYP: 1 rozwój MŚP, który polega na wdrożeniu wyników badań prac badawczo rozwojowych, przeprowadzonych przez Emitenta wraz z jednostkami zewnętrznymi. Projekt ma na celu stworzenie innowacyjnego informatycznego oprogramowania umożliwiającego prowadzenie samodzielnej w pełni zautomatyzowanej księgowości (automatyczny księgowy) opartej o mechanizmy sztucznej inteligencji służące rozpoznawaniu typów dokumentów oraz ich treści. Podstawowym celem projektu jest wejście na rynek usług biznesowo-księgowych online, dostępnych w module SaaS, z innowacyjnym, niedostępnym na rynku oprogramowaniem. Na podstawie analizy rynku, jest to segment usług prężnie rozwijających się z obiecującą perspektywą zysku. Poza podstawową korzyścią, jaką jest zwiększenie przychodów i zysku, jest również dotarcie do nowych klientów na terenie całej Polski. Wpłynie to dodatkowo pozytywnie na rozpoznawalności Emitenta na terenie całego kraju. Spółka będzie realizowała projekt poprzez samodzielny oddzielny oddział Spółki zarejestrowany w woj. podkarpackim. Całkowity budżet projektu wynosi 4.013.880,00 PLN netto, a wysokość wnioskowanej dotacji wynosi 2.769.577,20 PLN. Pozostała różnica zostanie pokryta ze środków własnych Emitenta. Wniosek o dofinansowanie a także złożony protest został odrzucony przez Marszałka Województwa Podkarpackiego.

1.3 Zarząd poinformował w Raporcie bieżącym nr 1/2017 z dnia 16.01.2017 r., że Spółka w dniu 6.XII.2017 r. złożyła wniosek o pozyskanie środków z tytułu dotacji z Regionalnego Programu Operacyjnego woj. Śląskiego na lata 2014-2020, Działanie: 3.3 Technologie informacyjno-komunikacyjne w działalności gospodarczej w kwocie 500.000 zł.

1.4 Pozyskane środki zostaną zainwestowane w wartości niematerialne prawne związane z zwiększeniem zdolności usługowej Emitenta poprzez utworzenie oddziału Spółki w Rudzie Śląskiej. Do dnia sporządzenia Sprawozdania Zarządu wniosek nie został rozpatrzony przez Marszałka Województwa Śląskiego.

Sprawozdanie z działalności za rok obrotowy, który zakończył się 31 grudnia 2016 r.
Danks Europejskie Centrum Doradztwa Podatkowego S.A.

1.5. Zarząd informował w Raporcie bieżącym nr 13/2016 z dnia 20.05.2016 r., że Spółka Atmar sp. z o.o. w Rzeszowie złożyła wniosek o uzyskanie dofinansowania w ramach ogłoszonego przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju programu „Wsparcie Projektów badawczo-rozwojowych w fazie preseed przez fundusze typu proof of concept - BRIDGE Alfa”.

Przedmiotem wniosku było uzyskanie dofinansowania w wysokości do 24 mln. PLN na wsparcie projektów badawczo-rozwojowych w fazie Proof of Principle i Proof of Concept. W dniu 19.10.2016 r. została zakończona ocena wniosków złożonych w ramach poddziałania 1.3.1. "Wsparcie Projektów badawczo-rozwojowych w fazie preseed przez fundusze typu proof of concept – BRIDGE Alfa". Spośród 112 wniosków, które wpłynęły w ramach konkursu, dokonano oceny merytorycznej 90 wniosków. Do dofinansowania zostało rekomendowanych 19 Projektów Grantowych na kwotę dofinansowania 436 000 000,00 PLN. ATMAR sp. z o.o. zajął 65 miejsce. Spółka złożyła stosowny protest. Instytucja Pośrednicząca nie uwzględniła Protestu Spółki.

1.6 Zarząd informował w Raporcie bieżącym nr 26/2016 z dnia 16.08.2016 r., że Spółka złożyła wniosek o pozyskanie środków z tytułu dotacji z Regionalnego Programu Operacyjnego woj. Lubelskiego na lata 2014-2020 (ostateczny termin na złożenie wniosku upływa 09.09.2016 r.), Działanie: 3.7 Wzrost konkurencyjności MŚP w kwocie 2.000.000 zł. Pozyskane środki zostaną zainwestowane w wartości niematerialne prawne związane z zwiększeniem zdolności usługowej Emitenta poprzez utworzenie oddziału Spółki w Lublinie. Do dnia sporządzenia Sprawozdania Zarządu wniosek nie został rozpatrzony przez Marszałka Województwa Lubelskiego.

1.7 W grudniu 2016 r. została założona Spółka komandytowa z uznanymi prawnikami, gdzie Danks jest komandytariuszem a adwokaci/radcy prawni pełną rolę komplementariusza. Spółka zajmować się będzie stricte usługami prawnymi w zakresie prawa gospodarczego oraz pozyskiwaniem środków pieniężnych z dotacji unijnych z poszczególnych projektów w ten sposób Emitent wychodzi naprzeciw za potrzebami klientów Spółki. Oba Podmioty będą współpracować ze sobą ściśle w celu kompleksowej obsługi klienta.

Lokalizacja siedziby Spółki prawniczej jest w reprezentacyjnym miejscu w centrum Warszawy przy ul. Pańskiej 98 lok 51. Kancelaria rozpoczęła funkcjonowanie w pierwszej dekadzie marca 2017 r.

1.8 W dniu 21.11.2016 r. odbyło się Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Emitenta, którego przedmiotem była uchwała o podwyższeniu kapitału Spółki poprzez emisję akcji serii E z prawem poboru przez dotychczasowych akcjonariuszy. Danks zaoferował inwestorom 6 mln akcji serii E. Emisja została przeprowadzona z prawem poboru przez dotychczasowych akcjonariuszy.

Emitent w dniu 29.11.2016 r. poinformował, na podstawie upoważnienia zawartego w uchwale nr 3 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 21 listopada 2016 roku że Zarząd podjął decyzję określającą cenę emisyjną akcji zwykłych na okaziciela serii E na poziomie 0,80 zł (osiemdziesiąt groszy) za jedną akcję.

Od 19 grudnia 2016 do 13 stycznia 2017 roku inwestorzy mogli składać zapisy na akcje w ramach wykonania prawa poboru oraz zapisów dodatkowych.

Nowa emisja wzmocni kapitały własne Emitenta, będzie mogła kontynuować dynamiczny rozwój, nie tylko Spółki Danks, ale również zwiększyć finansowe zaangażowanie w Spółki zależne oraz nowotworzone oddziały. Pozyskane środki z nowej emisji zostaną przeznaczone przede wszystkim na działalność inwestycyjną, szeroko rozumianą, związaną obecnie z partycypacją w pozyskaniu dodatkowego wsparcia finansowego z Unii Europejskiej. Spółka w nadchodzącym roku planuje składać nowe wnioski o dofinansowanie z udziałem funduszy kapitałowych w ramach nowych projektów

Sprawozdanie z działalności za rok obrotowy, który zakończył się 31 grudnia 2016 r.
Danks Europejskie Centrum Doradztwa Podatkowego S.A.

prowadzonych przez Narodowe Centrum Badań i Rozwoju a także Regionalnych Programów Operacyjnych dla poszczególnych województw ze ścianą wschodnią.

1.9. Emitent w raportowanym okresie prowadził rozmowy ze Wspólnikami jednego z biur rachunkowych z siedzibą w Warszawie na okoliczność ewentualnej fuzji po przez przejęcie spółki przez Emitenta - z realizacją do końca II kwartału 2017 r. Prowadzone rozmowy nie przyniosły zakładanego rezultatu zakończyły się brakiem porozumienia.

2. Opis organizacji grupy kapitałowej Emitenta, ze wskazaniem jednostek podlegających konsolidacji.

2.1 Danks S.A posiada akcje polskiej spółki **YT Investments 2 S.A.** z siedzibą w Warszawie, podmiot jest wpisany do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Zbigniew Krzykowski – Prezes Zarządu

Adres siedziby Zarządu Spółki: Warszawa 00-837, ul. Pańska 98/51
www.2ytinvestments.pl
NIP: 7010402287
KRS nr 0000637375
Adres biura: Warszawa 00-189, ul. Inflancka 11 lok 71

Spółka zajmuje się doradztwem finansowym w szczególności w zakresie gospodarczego. Przedmiot działalności spółki nie jest w żaden sposób konkurencyjny wobec emitenta, działalność Spółki jest uzupełnieniem oferty dla klientów Danks ECDP S.A. Spółka w której Danks ECDP S.A. posiada pakiet akcji stanowiących 40 % (czterdzieści procent) kapitału akcyjnego spółki YT Investments 2 S.A.

Udziały w spółce YT Investments 2 SA posiadają 2 osoby prawne.

2.2 Spółka YT Investments 2 S.A. jest spółką stowarzyszoną wobec spółki Danks ECDP S.A., na którą emitent wywiera znaczący wpływ. Jednakże znaczący wpływ nie ma znamion kontroli lub współkontroli zdolności do wpływania na politykę finansową i operacyjną oraz nie ma decydującego wpływu na podział zysku w YT Investments 2 S.A. (art. 3 ust. 1 pkt 41 Ustawy o Rachunkowości).

2.3 Spółka została przekształcona ze Spółki Komandytowo Akcyjnej w Spółkę Akcyjną, dostosowując statut oraz kapitały Spółki do wymogów ASO Newconnect. Po zarejestrowaniu przekształcenia w Krajowym Rejestrze Sądowym, Zarząd Spółki podjął czynności w zakresie sporządzenia Dokumentu Informacyjnego na potrzeby złożenia wniosku do GPW w celu upublicznienia akcji Spółki na rynku Newconnect.

Sprawozdanie z działalności za rok obrotowy, który zakończył się 31 grudnia 2016 r.
Danks Europejskie Centrum Doradztwa Podatkowego S.A.

2.4 Posiadany pakiet akcji w jednostce YT Investments 2 S.A. emitent konsoliduje w sprawozdaniu finansowym metodą praw własności zgodnie z art. 59 ust 3 oraz art. 63 ust. 1 Ustawy o Rachunkowości.

2.5 W wynikach za cały okres od **01.01 – 31.12.2016 r.** spółka osiągnęła zysk netto w kwocie **597.579,61 zł.**

Kapitały własne spółki na dzień **31.12.2016 r.** wynoszą **3.756.809,84 zł** środki pieniężne na rachunku bankowym spółki **821.846,25 zł.**, należności **3.723.315,45 zł.**

3. Wskaźniki finansowe i niefinansowe istotne dla oceny sytuacji jednostki, wraz z ich oceną

Wskaźniki finansowe wskazują na bardzo dobrą sytuację finansową Spółki.

	Rok ubiegły	Rok bieżący
Wskaźnik rentowności netto wynosi	51,9%	42,1%
Wskaźnik obrotu należności krótkoterminowych wynosi	69 dni	75 dni
Wskaźnik obrotu zobowiązań krótkoterminowych wynosi	170 dni	41 dni

Przychody w stosunku do roku 2015 wzrosły o ponad 6%. Spadek zysku netto o ponad 8 % spowodowany jest głównie wzrostem amortyzacji (o ponad 130%).

Dodatnia płynność finansowa w Spółce wyraża pełną zdolność Spółki do regulowania zobowiązań. Zdolność ta opiera się za zasobach posiadanej przez jednostkę gotówki oraz pozostałych zasobach materialnych, które podmiot zamienia w określonym czasie na gotówkę (cykl aktywów obrotowych).

4. Przewidywany rozwój jednostki

Plany rozwojowe Spółki zakładają rozszerzenie zakresu oferowanych usług o usługi z zakresu:

- rozwój automatycznego systemu informatycznego dla potrzeb prowadzenia ksiąg podatkowych;

Spółka planuje w latach -2018 wdrożenie programu do prowadzenia ksiąg podatkowych (uproszczona ewidencja), który pozwoli jednostce, świadczenia usługi księgowej przez Internet dla klientów zewnętrznych z całej Polski. Program informatyczny jest systemem bardzo innowacyjnym, pozwoli większość dokumentów (faktur) księgować automatycznie poprzez przesyłanych przez klientów do programu w odpowiedni rozszerzeniu dokumentów źródłowych do programu.

W tym celu Spółka planuje dalsze poniesienie nakładów inwestycyjnych na stworzenie odpowiedniego zespołu do obsługi klientów w całej Polsce on-line, zapewnienie im odpowiednich warunków pracy i pozyskanie klientów.

W ocenie Spółki w krótkiej perspektywie rozszerzenie zakresu oferowanych usług zakresu świadczenia usług księgowych przez nowy program komputerowy powinno zagwarantować Spółce uzyskanie dodatkowego źródła przychodów.

Sprawozdanie z działalności za rok obrotowy, który zakończył się 31 grudnia 2016 r.
Danks Europejskie Centrum Doradztwa Podatkowego S.A.

5. Ważniejsze osiągnięcia w dziedzinie badań i rozwojowe

5.1 Spółka w raportowanym okresie prowadziła dalsze prace badawczo rozwojowe w celu rozwoju prototypu innowacyjnego informatycznego oprogramowania umożliwiającego prowadzenie samodzielnej w pełni zautomatyzowanej księgowości (automatyczny księgowy) opartej o mechanizmy sztucznej inteligencji służące rozpoznawaniu typów dokumentów oraz ich treści. Badania związane są z pozyskaniem z finansowania z Europejskich Funduszy Strukturalnych i Inwestycyjnych, w ramach projektu Działanie: 1.4. wsparcie MŚP, Poddziałanie: 1.4.1 dotacje bezpośrednie, TYP: 1 rozwój MŚP.

6. Aktualna i przewidywana sytuacja finansowa

Spółka za rok 2016 osiągnęła przychody:

- z tytułu sprzedaży usług -	4.326.889,36
- przychody finansowe -	96.555,81
- pozostałe przychody operacyjne -	367.016,87
- udziały w zyskach jednostek podporządkowanych -	493.791,82

oraz poniosła koszty:

- koszty działalności operacyjnej -	3.055.658,98
- koszty finansowe -	9.347,59
- pozostałe koszty operacyjne	

Zysk brutto za 2016 r. wyniósł – 2.219.247,29

Zysk netto za 2016 r. wyniósł - 1.820.072,87

Dodatnia wysoka rentowność jest rezultatem decyzji gospodarczych podejmowanych przez przedsiębiorstwo. Podstawowym zadaniem Spółki było określenie zdolności do generowania zysków i dodatnich przepływów pieniężnych. Bieżąca analiza rentowności wspomagała potrzeby optymalizacji działalności przedsiębiorstwa i szukania najlepszych sposobów angażowania posiadanych przez nas środków.

Za rok 2016 Zarząd będzie wnioskował do Rady Nadzorczej o wydanie pozytywnej rekomendacji o przeznaczeniu zysku w całości na kapitał zapasowy.

7. Akcje własne

Na dzień 31.12.2016 Emitent nie posiada akcji własnych.

8. Oddziały (zakłady) jednostki

We wrześniu został zarejestrowany oddział Spółki w Lublinie przy ul. Prostej 19, lok. 3, 20-135 Lublin. Nowy oddział związany jest ze staraniem Spółki o udział w uzyskaniu dofinansowania w kwocie 2.000.000,00 z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego. Program Działanie 3.7 Wzrost konkurencyjności MŚP.

9. Instrumenty finansowe

Spółka nie stosowała w 2016 r. żadnych zabezpieczeń pozyskanych z instrumentów finansowych.

10. Wpływ działalności przedsiębiorstwa na środowisko naturalne

Nie występuje.

11. Zatrudnienie

Aktualnie na dzień sporządzenia niniejszego Raportu Emitent zatrudnia 16 osób w przeliczeniu na pełne etaty. Na dzień 31.12.2016 r. Spółka zatrudniała 14 osób w przeliczeniu na pełne etaty.

Po za tym Emitent i spółka stowarzyszona stale współpracują ze specjalistami z zakresu rachunkowości, prawa na podstawie umów cywilno prawnych.

12. Struktura akcjonariatu Emitenta na dzień 31.12.2016 r.

Lp.	Imię i nazwisko akcjonariusza	Seria akcji	Liczba akcji (w szt.)	Udział w kapitale zakładowym (w proc.)	Udział w głosach (w proc.)
1.	Berlandise Investments Limited		4.170.479	40,35	40,35
2.	Jacek Zając		1.652.480	15,99	15,99
3.	Paweł Nowakowski		1.015.000	9,82	9,82
4.	Invest hit sp. z o.o.		995.522	9,63	9,63
5.	Pozostali	A,B,C,D	2.502.004	24,21	24,21
Razem			8.335.485	100	100

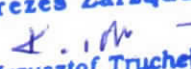
Sprawozdanie z działalności za rok obrotowy, który zakończył się 31 grudnia 2016 r.
Danks Europejskie Centrum Doradztwa Podatkowego S.A.

13. Informacje o badaniu sprawozdania finansowego.

W dniu 05 maja 2016 roku Spółka zawarła umowę o badanie rocznego sprawozdania finansowego za rok 2015 i 2016 z MS Rewident z siedzibą w Warszawie przy ul. Pirenejka 9/52, wpisaną na listę podmiotów uprawnionych do badania sprawozdań finansowych pod numerem 3181. Spółka wypłaci MS Rewident łącznie kwotę w wysokości 5.000 zł netto tytułem wynagrodzenia z tytułu badania sprawozdania finansowego za rok 2016.

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego stanowi wyodrębnioną część niniejszego sprawozdania z działalności.

**DANKS - Europejskie Centrum
Doradztwa Podatkowego S.A.**
ul. Rafała 14, 03-604 Warszawa
tel. 22-678 89 85, fax 22-679 45 26
Regon 011286634, NIP 5241007302

Prezes Zarządu

Krzysztof Truchel

Prezes Zarządu

Warszawa, dnia 31.03.2017 r.