

JEDNOSTKOWY RAPORT OKRESOWY **SILVA CAPITAL GROUP S.A.**

za II kwartał 2017 roku

Warszawa, dnia 10 sierpnia 2017 roku

Raport Silva Capital Group S.A. za II kwartał 2017 roku został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym określonym w Regulaminie Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załączniku nr 3 Regulaminu ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”.

Rolę Autoryzowanego Doradcy dla Silva Capital Group Spółka Akcyjna pełni ABISTEMA Kancelaria Doradcza Sp. z o.o. z siedzibą w Krakowie, przy ul. Rącznej 66B, wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod nr KRS 0000437337



Silva Capital Group Spółka Akcyjna (dalej: „Spółka”, „SCG S.A.”, „Emitent”)

ul. Klimczaka 17 lok. 80, 02-979 Warszawa
tel.: 22 379 02 03; fax: 22 379 02 04

Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy KRS nr 0000370642
Kapitał zakładowy: 27.310.000,00 zł opłacony w całości

Strona internetowa: www.silvacapital.pl;
Adres e-mail: biuro@silvacapital.pl

Organy Spółki – stan na dzień 30 czerwca 2017 roku oraz na dzień 10 sierpnia 2017 roku:

Zarząd:

stan na dzień 30 czerwca 2017 roku: Tomasz Wykurz – Prezes Zarządu
stan na dzień 10 sierpnia 2017 roku: Dawid Zieliński – Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza:

stan na dzień 30 czerwca 2017 roku oraz na dzień 10 sierpnia 2017 roku:

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

I. KWARTALNE SKRÓCONE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

A. BILANS (w PLN)

AKTYWA	30.06.2017	30.06.2016
A. AKTYWA TRWAŁE	59 800,07	1 330 207,58
I. Wartości niematerialne i prawne	59 800,07	299 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	59 800,07	299 000,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
1. Wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale, prawa do lokali 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	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
IV. 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
V. 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	1 031 207,58
a) w jednostkach zależnych, współzależnych, niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	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 jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	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, w których jednostka posiada zaangaż. 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
d) 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	0,00
VI. 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	29 699,74	1 482 563,47
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	25 461,39	661 287,20
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	551 593,91
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	551 593,91
– do 12 miesięcy	0,00	551 593,91
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jedn., w których jedn. posiada zaangaż. w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	25 461,39	109 693,29
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	3 690,00
– do 12 miesięcy	0,00	3 690,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpie. społ. i zdrow. oraz innych tyt. publicznopr.	24 312,84	12 596,18
c) inne	1 148,55	93 407,11
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00

III. Inwestycje krótkoterminowe	4 238,35	810 588,77
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4 238,35	810 588,77
a) w jednostkach zależnych i współzależnych	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 jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	1 301,13
– udziały lub akcje	0,00	1 301,13
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 238,35	809 287,64
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 238,35	52 837,64
– inne środki pieniężne	0,00	0,00
– inne aktywa pieniężne	0,00	756 450,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	10 687,50
C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	89 499,81	2 812 771,05

PASYWA	30.06.2017	30.06.2016
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-218 623,07	2 295 430,34
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	27 310 000,00	27 310 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	18 344 521,07	18 344 521,07
– nadwyżka wartości sprzedaży/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
V. Różnice kursowe z przeliczenia	-45 772 352,97	-42 808 963,95
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-100 791,17	-550 126,78
VII. Zysk (strata) netto	0,00	0,00
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. KAPITAŁY MIEJSZOŚCI	0,00	0,00
C. UJEMNA WARTOŚĆ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00
I. Ujemna wartość - jednostki zależne	0,00	0,00
II. Ujemna wartość - jednostki współzależne	0,00	0,00
D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	308 122,88	517 340,71
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	20 161,29
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	20 161,29
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	0,00	20 161,29
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00

III. Zobowiązania krótkoterminowe	266 857,88	290 854,42
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	4 305,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	4 305,00
– do 12 miesięcy	0,00	4 305,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
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	266 857,88	286 549,42
a) kredyty i pożyczki	122 652,51	4 545,13
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	89 477,34	157 917,42
– do 12 miesięcy	89 477,34	157 917,42
– 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 społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	35 950,60	68 530,03
h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
i) inne	18 777,43	55 556,84
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	41 265,00	206 325,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	41 265,00	206 325,00
– długoterminowe	0,00	0,00
– krótkoterminowe	41 265,00	206 325,00
PASYWA RAZEM	89 499,81	2 812 771,05

B. Rachunek Zysków i Strat (wariant porównawczy) (w PLN)

Wyszczególnienie	01.04.2017 - 30.06.2017	01.04.2016 - 30.06.2016	01.01.2017 - 30.06.2017	01.01.2016 - 30.06.2016
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
– od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produkt.	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodanej, zmniejszenie – wartości ujem.	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzed. tow. i mat.	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	79 078,34	43 362,57	175 664,92	117 286,12
I. Amortyzacja	59 799,99	59 800,00	119 599,98	119 600,00
II. Zużycie materiałów i energii	0,00	199,50	526,00	199,50
III. Usługi obce	14 893,35	-18 229,10	43 810,94	-5 092,10
IV. Podatki i opłaty, w tym:	0,00	1 592,17	50,00	2 578,72
– podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	3 585,00	0,00	10 878,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
– emerytalne	0,00	0,00	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	800,00	0,00	800,00	0,00
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-79 078,34	-43 362,57	-175 664,92	-117 286,12
D. Pozostałe przychody operacyjne	42 265,00	48 403,12	83 530,23	89 668,20
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	41 264,77	41 265,00	82 530,00	82 530,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	1 000,23	7 138,12	1 000,23	7 138,20
E. Pozostałe koszty operacyjne	0,06	16 971,63	368,96	18 702,63
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	0,06	16 971,63	368,96	18 702,63
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-36 813,40	-11 931,08	-92 503,65	-46 320,55
G. Przychody finansowe	0,00	35 490,52	0,00	48 146,01
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00

– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	0,00	9 062,22	0,00	20 632,39
– od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wart. aktywów niefinansowych	0,00	405,27	0,00	490,59
V. Inne	0,00	26 023,03	0,00	27 023,03
H. Koszty finansowe	3 599,73	469 972,74	8 287,52	551 952,24
I. Odsetki, w tym:	3 277,73	4 730,91	7 323,31	9 180,41
– dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
– w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	1 377,13	0,00	1 377,13
IV. Inne	322,00	463 864,70	964,21	541 394,70
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00	0,00	0,00
J. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H+/-I)	-40 413,13	-446 413,30	-100 791,17	-550 126,78
K. Odpis wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odpis wartości firmy – jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
L. Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
N. Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)	0,00	0,00	0,00	0,00
O. Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
R. Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
S. Zysk (strata) netto (N-O-P+/-R)	-40 413,13	-446 413,30	-100 791,17	-550 126,78

C. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (funduszu) WŁASNYM

wyszczególnienie	30.06.2017	30.06.2016
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-117 831,90	2 845 557,12
– 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	-117 831,90	2 845 557,12
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
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– umorzenia udziałów (akcji)	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
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– pokrycia straty	0,00	0,00
– wynik na transakcjach dotyczących akcji własnych	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	0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie z tytułu	0,00	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– zbycia środków trwałych	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
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-42 808 963,95	-43 023 949,02
6.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00

– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
6.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	214 985,07
a) zwiększenie z tytułu	0,00	214 985,07
– podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	214 985,07
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
– podział zysku na kapitał zapasowy	0,00	0,00
6.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-42 808 963,95	-42 808 963,95
6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	42 808 963,95	42 808 963,95
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
6.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	42 808 963,95	42 808 963,95
a) zwiększenie z tytułu	2 963 389,02	0,00
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	2 963 389,02	0,00
b) zmniejszenie z tytułu	0,00	0,00
6.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	45 772 352,97	42 808 963,95
6.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-45 772 352,97	-42 808 963,95
7. Wynik netto	-100 791,17	-550 126,78
a) zysk netto	0,00	0,00
b) strata netto	100 791,17	550 126,78
c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-218 623,07	2 295 430,34
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-218 623,07	2 295 430,34

D. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (PLN) (metoda pośrednia)

wyszczególnienie	01.04.2017 - 30.06.2017	01.04.2016 - 30.06.2016	01.01.2017 - 30.06.2017	01.01.2016 - 30.06.2016
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej				
I. Zysk (strata) netto	-40 413,13	-446 413,30	-100 791,17	-550 126,78
II. Korekty razem	-6 207,36	479 856,49	3 173,73	620 521,99
1. Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Amortyzacja	59 799,99	59 800,00	119 599,98	119 600,00
4. Odpis wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 580,69	-8 896,92	4 595,63	-20 208,77
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-405,27	0,00	-490,59
9. Zmiana stanu rezerw	-4 500,00	0,00	-4 500,00	0,00
10. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00	0,00
11. Zmiana stanu należności	-1 799,64	-77 022,03	-6 833,55	4 467,52
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-21 023,40	-36 161,15	-27 158,33	-14 286,53
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-41 265,00	542 541,86	-82 530,00	531 440,36
14. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-46 620,49	33 443,19	-97 617,44	70 395,21
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00
– zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00	0,00
– spłata udzielonych pożyczek długoterminow.	0,00	0,00	0,00	0,00
– odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00

II. Wydatki	0,00	400,00	0,00	34 400,00
1. Nabycie wart. n/p oraz rzeczow. aktywów trw.	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wart. n/p	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	400,00	0,00	34 400,00
a) w jednostkach wycenianych met. praw własn.			0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	400,00	0,00	34 400,00
– nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
– udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	400,00	0,00	34 400,00
4. Dyw. i in. udz. w zysk. wypł. udział. (akcj.) mn.	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	0,00	-400,00	0,00	-34 400,00

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

I. Wpływy	49 900,00	5 890,34	80 000,00	6 675,38
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instr. kapit. oraz dopłat do kapit.	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	49 900,00	5 890,34	80 000,00	6 675,38
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	0,00	12 352,17	0,00	12 352,17
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Inne, niż wypł. n/rz właśc., wyd. z podz. zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	10 598,58	0,00	10 598,58
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobow. z tyt. umów leasingu finans.	0,00	1 753,59	0,00	1 753,59
8. Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	49 900,00	-6 461,83	80 000,00	-5 676,79
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+/-C.III)	3 279,51	26 581,36	-17 617,44	30 318,42
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	3 279,51	26 581,36	-17 617,44	30 318,42
– zmiana stanu środk. pienięż. z tyt. różnic kurs.	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	958,84	782 706,28	21 855,79	778 969,22
G. Środki pien. na koniec okr. (F+/-D), w tym:	4 238,35	809 287,64	4 238,35	809 287,64
– o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

II. INFORMACJE O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU, W TYM INFORMACJE O ZMIANACH STOSOWANYCH ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

Sprawozdanie finansowe

- Spółka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz rozporządzeniem w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny i zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych.
- Sprawozdanie finansowe sporządzane jest w złotych.

Wartości niematerialne i prawne

Za wartości niematerialne i prawne uznaje się nabyte, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania, o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby jednostki o wartości powyżej 3 500,00 zł. Aktywa o wartości do 3 500,00 złotych netto zalicza się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów w miesiącu zakupu tych aktywów.

Wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia (lub kosztów wytworzenia) pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Amortyzację rozpoczyna się w miesiącu następującym po miesiącu oddania do użytkowania i nalicza się wg stawek amortyzacyjnych wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, przy zastosowaniu metody liniowej.

Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe

Za środki trwałe uznaje się składniki majątkowe o przewidywanym okresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, kompletne, zdatne do użytku i przeznaczone na potrzeby jednostki o wartości przekraczającej 3 500,00 zł. Aktywa o wartości do 3 500,00 złotych netto zalicza się bezpośrednio w koszty zużycia materiałów w miesiącu zakupu tych aktywów.

Środki trwałe wyceniane są według cen nabycia (lub kosztów wytworzenia) pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Amortyzację rozpoczyna się w miesiącu następującym po miesiącu oddania do użytkowania i nalicza się wg stawek amortyzacyjnych wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych a także ustalonych indywidualnie zgodnie z art. 16j-16m ww. ustawy. Amortyzację oblicza się przy zastosowaniu metody liniowej.

Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie są to zaliczane do aktywów trwałych środki trwałe w okresie ich budowy, montażu lub ulepszenia już istniejącego środka trwałego. Wycenia się je w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Spółka ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego zgodnie z art. 37 ustawy o rachunkowości.

Rozliczenia międzyokresowe

Spółka rozlicza długoterminowe rozliczenia międzyokresowe analogicznie do krótkoterminowych. Za długoterminowe rozliczenia międzyokresowe uważa się aktywa przypadające do rozliczenia w okresie dłuższym niż 12 miesięcy po dniu bilansowym.

Należności krótkoterminowe

Obejmują one należności krótkoterminowe, które stają się wymagalne w ciągu 12 miesięcy od dnia bilansowego. Na dzień powstania należności wycenia się w wartości nominalnej.

Nie rzadziej niż na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych należności po kursie średnim ustalonym dla danej waluty obcej przez NBP na ten dzień.

Operacje zapłaty należności na rachunku bankowym wyrażone w walutach obcych ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia po kursie kupna walut stosowanym przez bank, z którego usług Spółka korzysta.

Inwentaryzację należności przeprowadza się:

- należności handlowych i innych - w drodze potwierdzenia sald;
- należności spornych i wątpliwych, należności wobec osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych oraz z tytułów publicznoprawnych – w drodze weryfikacji ich stanu.

Inwestycje

- **Udziały w innych jednostkach lub inne inwestycje** wycenia się na dzień bilansowy według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- **Udziały w jednostkach powiązanych** wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
- **Inwestycje krótkoterminowe** wycenia się według ceny nabycia albo ceny rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.
- **Inwestycje majątkowe**, nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne i inne inwestycje nie stanowiące aktywów finansowych zaliczone do aktywów trwałych nie użytkowane przez jednostkę lecz nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów lub uzyskania z nich przychodów, lub innych pożytków – wycenia się według ceny ich nabycia pomniejszonej o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.
- **Instrumenty finansowe** przeznaczone do obrotu oraz instrumenty zakwalifikowane do sprzedaży są wyceniane wg wartości nabycia albo wartości godziwej.

Jeżeli wartość godziwa nie jest możliwa do ustalenia wyceny to dokonuje się jej w cenie nabycia. Do ustalenia wartości godziwej stosuje się kurs akcji na rynku New Connect z dnia bilansowego dla akcji notowanych na New Connect, a dla akcji notowanych na GPW kurs akcji na rynku GPW z dnia bilansowego.

Skutki wyceny instrumentów zaklasyfikowanych jako długoterminowe aktywa finansowe odnoszone są na kapitał z aktualizacji wyceny (wycena in plus), wycena in minus w pierwszej kolejności najpierw obniża kapitał z aktualizacji wyceny (do zera), a w przypadku, gdy przekroczy wartość kapitału skutki wyceny w części nie pokrytej ujmowane są w koszty okresu.

Skutki wyceny krótkoterminowych aktywów finansowych odnoszone są w wynik okresu.

Kapitały własne

Wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wartości nominalnej ujmując je w księgach rachunkowych według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa.

Kapitał podstawowy wykazuje się w wartości ustalonej w umowie Spółki wpisanej do KRS. Zadeklarowane lecz nie wniesione wkłady ujmuje się jako należne wpłaty na kapitał podstawowy (wartość ujemna).

Na kapitał własny w pozycji „zyski i straty z lat ubiegłych” odnosi się:

- korekty popełnionych w poprzednich latach błędów podstawowych w następstwie których sprawozdania finansowego za rok lub lata poprzednie nie można uznać za przedstawiające sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy w sposób rzetelny i jasny,
- skutki zmian zasad wyceny.

Rezerwy

Wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy w wiarygodnie uzasadnionej oszacowanej wartości.

Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Spółka ustala rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego zgodnie z art. 37 ustawy o rachunkowości.

Zobowiązania długo i krótkoterminowe

Zobowiązania wyceniane są:

- na dzień ich powstania według wartości nominalnej, a jeżeli są wyrażone w walucie obcej podlegają przeliczeniu według kursu średniego NBP na ten dzień lub po kursie ustalonym w innym wiążącym jednostkę dokumencie (np. celnym),
- na dzień bilansowy w kwocie wymaganej zapłaty (tj. wraz z odsetkami oszacowanymi we własnym zakresie z uwzględnieniem not odsetkowych otrzymanych od kontrahentów). Zobowiązania wyrażone w walutach przelicza się według kursu średniego danej waluty ustalonego przez NBP na ten dzień.

Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności oraz odnoszenie ich skutków finansowych obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych od odbiorców lub należnych środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych,
- otrzymane środki pieniężne na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do odrębnych przepisów nie zwiększają one kapitałów własnych; zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają równolegle do odpisów amortyzacyjnych - umorzeniowych pozostałe przychody operacyjne; do środków trwałych i kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł zasady te stosuje się odpowiednio w odniesieniu także do przyjętych nieodpłatnie (także w formie darowizny) środków trwałych, środków trwałych w budowie oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Bierne rozliczenia międzyokresowe obejmują w szczególności kwoty kosztów, które dotyczą danego roku obrotowego, a które nie zostały jeszcze przez kontrahenta zafakturowane. Spółka ujmuje w szczególności w okresach miesięcznych koszty badania bilansu.

III. ZWIĘZŁA CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W OKRESIE, KTÓREGO DOTYCZY RAPORT, WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ, W SZCZEGÓLNOŚCI O NIETYPOWYM CHARAKTERZE, MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

Zmiany w składzie organów SILVA CAPITAL GROUP S.A.

W okresie sprawozdawczym nie było zmian w składzie organów Emitenta.

Zarząd

W okresie sprawozdawczym nie było zmian w składzie Zarządu Emitenta. Funkcję Prezesa Zarządu sprawował Pan Tomasz Wykurz. W dniu 13 lipca 2017 roku Rada Nadzorcza:

- odwołała Pana Tomasza Wykurz z pełnionej funkcji,
- a na Prezesa Zarządu powołała Pana Dawida Zielińskiego.

Rada Nadzorcza

W okresie sprawozdawczym nie było zmian w składzie Rady Nadzorczej Emitenta. Na dzień 30 czerwca 2017 roku oraz na dzień 10 sierpnia 2017 r. w skład Rady Nadzorczej wchodzi członkowie powołani z dniem 16 lutego 2017 roku przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie tj.:

- Pani Izabela Zielińska,
- Pani Agnieszka Staniszevska,
- Pan Łukasz Górski,
- Pan Dominik Waligórski,
- Pan Roman Tworzydło.

Walne Zgromadzenia SILVA CAPITAL GROUP S.A.

W okresie sprawozdawczym, którego dotyczy raport, w dniu 29 czerwca 2017 roku odbyło się Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Emitenta.

Raportem bieżącym Ebi nr 14/2017 z dnia 30 czerwca 2017 roku Zarząd Silva Capital Group S.A. opublikował akt notarialny, zawierający protokół z Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 29 czerwca 2017 roku, obejmujący treść uchwał podjętych przez walne zgromadzenie, a przy każdej uchwale również liczbę akcji, z których oddano ważne głosy, oraz

procentowy udział tychże akcji w kapitale zakładowym, łączną liczbą ważnych głosów, w tym liczbą głosów "za", "przeciw" i "wstrzymujących się", informacje o sprzeciwach zgłoszonych do protokołu podczas obrad walnego zgromadzenia ze wskazaniem, których uchwał dotyczyły, informacje o odstąpieniu przez walne zgromadzenie od rozpatrzenia któregośkolwiek z punktów planowanego porządku obrad.

Inne istotne zdarzenia w II kwartale 2017 roku:

- **Przekroczenie progu**

W dniu 8 maja 2017 roku Spółka Silva Capital Group S.A. otrzymała zawiadomienie, w trybie art. 69 ust. 1 pkt 1 ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzenia instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych od akcjonariusza PRIME2 Spółka Akcyjna z siedzibą w Krakowie o przekroczeniu progu 33 1/3 % w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta. Przedmiotowe zawiadomienie Spółka opublikowała w załączeniu do raportu Espi nr 9/2017.

- **Publikacja raportu rocznego za 2016 r.**

W dniu 15 maja 2017 roku Zarząd Silva Capital Group S.A. przekazał do publicznej wiadomości raport roczny Spółki Silva Capital Group S.A. za 2016 rok.

- **Publikacja raportu za I kwartał 2017 roku**

W dniu 15 maja 2017 roku Zarząd Silva Capital Group S.A. opublikował raport kwartalny Emitenta za okres od 01.01.2017 r. do 31.03.2017 roku.

- **Strategia rozwoju działalności Emitenta na lata 2017-2021**

W dniu 25 maja 2017 roku Zarząd Silva Capital Group S.A. przekazał do publicznej wiadomości Strategię rozwoju Spółki Silva Capital Group S.A. na lata 2017-2021, przyjętą przez Zarząd w dniu 25 maja 2017 roku w celu zapewnienia dalszego rozwoju Emitenta. Jednocześnie Zarząd zaznaczył, iż w raportach okresowych przedstawiał będzie bieżące informacje o realizacji przyjętej strategii rozwoju oraz działalności operacyjnej.

- **Przekroczenie progu**

W dniu 2 czerwca 2017 roku Spółka Silva Capital Group S.A. otrzymała zawiadomienie, w trybie art. 69 ust. 1 pkt 1 ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzenia instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych od akcjonariusza Januarego Ciszewskiego o przekroczeniu przez Akcjonariusza progu powyżej 5 % (dokładnie powyżej 9,32 %) w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta, a wraz z podmiotem powiązanym JR HOLDING S.A. z siedzibą w Krakowie o przekroczeniu progu powyżej 20 % ogólnej liczby głosów (w przedstawianym stanie faktycznym dokładnie powyżej 24,25 % ogólnej liczby głosów) na Walnym Zgromadzeniu Silva Capital Group S.A. z siedzibą w Warszawie. Przedmiotowe zawiadomienie Spółka opublikowała w załączeniu do raportu Espi nr 11/2017.

- **Przekroczenie progu**

W dniu 2 czerwca 2017 roku Spółka Silva Capital Group S.A. otrzymała zawiadomienie, w trybie art. 69 ust. 1 pkt 1 ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzenia instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych od akcjonariusza PRIME2 Spółka Akcyjna z siedzibą w Krakowie o przekroczeniu progu poniżej 25 % w ogólnej liczbie głosów na Walnym Zgromadzeniu Emitenta. Przedmiotowe zawiadomienie Spółka opublikowała w załączeniu do raportu Espi nr 12/2017.

IV. STANOWISKO ODNOŚNIE MOŻLIWOŚCI ZREALIZOWANIA PUBLIKOWANYCH PROGNOZ WYNIKÓW NA DANY ROK W ŚWIELE WYNIKÓW ZAPREZENTOWANYCH W RAPORCIE KWARTALNYM

Spółka nie publikowała prognozy finansowej na rok 2017.

V. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI

Nie dotyczy.

VI. INFORMACJE NA TEMAT AKTYWNOŚCI W ZAKRESIE WPROWADZENIA ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE

W okresie objętym niniejszym raportem Emitent nie podejmował inicjatyw nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

VII. OPIS ORGANIZACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA, ZE WSKAZANIEM JEDNOSTEK PODLEGAJĄCYCH KONSOLIDACJI

Na dzień 30 czerwca 2017 roku ani na dzień publikacji niniejszego raportu Silva Capital Group S.A. nie tworzy grupy kapitałowej.

VIII. STRUKTURA AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH CO NAJMNIEJ 5 % GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU NA DZIEŃ PUBLIKACJI RAPORTU

Struktura akcjonariatu Spółki, z wyszczególnieniem akcjonariuszy posiadających powyżej 5 % głosów na Walnym Zgromadzeniu na dzień publikacji niniejszego raportu, tj. 10 sierpnia 2017 r.

Akcjonariusz	liczba akcji	liczba głosów	udział w kapitale	udział w głosach
PRIME2 S.A.	66.226.307	66.226.307	24,25	24,25
January Ciszewski (wraz z JR HOLDING S.A.)	66.226.305	66.226.305	24,25	24,25
Pozostali akcjonariusze	140.647.388	140.647.388	51,50	51,50
Razem	273 100 000	273 100 000	100,00 %	100,00 %

Źródło: Emitent

IX. INFORMACJA DOTYCZĄCA LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY

Dane jednostkowe

Forma zatrudnienia	Liczba zatrudnionych	Liczba pełnych etatów
Umowa o pracę	0	0
Umowa o dzieło, zlecenie i inne	1	1

Źródło: Emitent

X. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd Spółki Silva Capital Group S.A. oświadcza, że wedle jego najlepszej wiedzy sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 r. do 30.06.2017 r. sporządzone zostało zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi w Polsce oraz odzwierciedla w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Silva Capital Group S.A. jak i jej wynik finansowy oraz, że sprawozdanie z działalności Spółki zawiera prawdziwy obraz sytuacji.

Warszawa, dnia 10 sierpnia 2017 roku

Prezes Zarządu
Dawid Zieliński