

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za rok obrotowy

1 stycznia 2017 – 31 grudnia 2017

CENTURION FINANCE Spółka Akcyjna
ul. Aleksandra Zająca 22, 40-749 Katowice

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Sprawozdanie finansowe prezentuje dane spółki CENTURION FINANCE Spółka Akcyjna z siedzibą w Katowicach przy ul. Aleksandra Zająca 22, 40-749 Katowice.

Spółka posiada nr NIP: 894-30-23-131 oraz nr REGON: 021527685.

Spółka została zawiązana w dniu 20.04.2011 r. Aktem Notarialnym Repertorium A numer 4025/2011 w Kancelarii Notarialnej we Wrocławiu, przy ul. Powstańców Śląskich 121/207, przed notariusz Karoliną Warczak - Mańdziak.

Spółka zarejestrowana jest w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego przez Sąd Rejonowy Katowice - Wschód w Katowicach, Wydział VIII Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 0000396580.

Siedziba Spółki mieści się w Katowicach.

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki są inwestycje kapitałowe w spółki segmentu Private Equity oraz Venture Capital.

Spółkę powołano na czas nieoznaczony.

Sprawozdanie finansowe obejmuje dane finansowe z okresu 01.01.2017 – 31.12.2017 oraz dane porównawcze za okres poprzedni 01.01.2016 - 31.12.2016.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- a) wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- b) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2017 r.,
- c) rachunku zysków i strat sporządzonego za okres 01.01.2017 – 31.12.2017,
- d) rachunku przepływów pieniężnych sporządzonego za okres 01.01.2017 - 31.12.2017,
- e) zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres 01.01.2017 - 31.12.2017,
- f) dodatkowych informacji i objaśnień do sprawozdania finansowego.

Roczne sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania przez Spółkę działalności przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy od dnia bilansowego. W ocenie Zarządu nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuacji działalności Jednostki.

Sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych zgodnie z ustawą o rachunkowości. Poniżej przedstawiono przyjęte zasady (politykę) rachunkowości, pomiar wyniku finansowego oraz sposób sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

1. Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wyceniane są na dzień bilansowy i wykazywane w bilansie wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dokonane odpisy amortyzacyjne, a także odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Kwoty rocznych odpisów amortyzacyjnych ustalane są przy zastosowaniu stawek wynikających z ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych metodą liniową, gdyż zapewniają one odpisanie rzeczowego majątku trwałego przez okres jego ekonomicznej użyteczności.
2. Inwestycje w aktywa finansowe wyceniane są w następujący sposób:

- a) Krótkoterminowe aktywa finansowe przeznaczone do obrotu (akcje) przyjmuje się do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia transakcji zakupu tych aktywów w cenie ich nabycia. Na dzień bilansowy ich wycena dokonywana jest według wartości godziwej zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z roku 2001 Nr 149, poz. 1674). W pierwszej kolejności do wyceny według wartości godziwej Spółka stosuje cenę instrumentu finansowego ustaloną na dzień bilansowy w aktywnym obrocie regulowanym jako wartość najbardziej wiarygodną, przy czym jeżeli z analiz wynika, iż cena ta została istotnie zniekształcona przez czynniki spekulacyjne i znacząco odbiega od ceny w aktywnym obrocie regulowanym po jakiej posiadana przez spółkę, na dzień bilansowy, ilość waloru mogłaby zostać sprzedana w faktycznej transakcji, wówczas Spółka dokonuje korekty przyjętej do wyceny ceny, oczyszczając ją z czynnika spekulacyjnego. Różnice powstałe w wyniku dokonanej w ten sposób wyceny ujmowane są zarówno na plus, jak i na minus.
- b) Pożyczki udzielone i należności własne wycenia się w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej, niezależnie od tego, czy jednostka zamierza utrzymać je do terminu wymagalności czy też nie. Należności o krótkim terminie wymagalności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z uwzględnienie odpisów aktualizujących ich wartość.
- c) Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności wycenia się w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej z uwzględnienie odpisów aktualizujących ich wartość.
- d) Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wycenia się w cenie nabycia z uwzględnienie odpisów aktualizujących ich wartość.
3. **Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych** wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
4. **Kapitały własne** stanowią kapitały tworzone przez Spółkę zgodnie z obowiązującym prawem (statut). Spółka tworzy następujące kapitały własne:
- 4.1. Kapitał zakładowy (akcyjny) – wykazany jest w wysokości zgodnej ze statutem Spółki oraz wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego według wartości nominalnej.
- 4.2. Kapitał zapasowy – powstał z nadwyżki osiągniętej przy emisji akcji serii C powyżej ich wartości nominalnej, pomniejszonej o wydatki związane z emisją akcji serii C.
- 4.3. Zysk (strata) z lat ubiegłych – stanowi łączną stratę poniesioną przez Spółkę w latach poprzednich, która pokryta zostanie zyskami osiągniętymi w przyszłych okresach sprawozdawczych.
- 4.4. Zysk/strata netto roku obrotowego stanowi zysk/stratę wynikającą z rachunku zysków i strat.
5. **Zobowiązania finansowe** wykazywane są w skorygowanej cenie nabycia. Zobowiązania o krótkim terminie wymagalności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, jeżeli ustalona za pomocą stopy procentowej przypisanej temu zobowiązaniu wartość bieżąca przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę nie różni się istotnie od kwoty wymaganej zapłaty.
6. **Przychody ze sprzedaży** stanowią przychody ze sprzedaży produktów, czyli wyrobów gotowych i usług. Przychód ze sprzedaży stanowi kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług.
7. **Koszty działalności operacyjnej** stanowią wszystkie koszty związane z normalną działalnością Spółki, z wyjątkiem pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych oraz strat nadzwyczajnych.
8. **Obciążenia podatkowe** zawierają bieżące opodatkowanie podatkiem dochodowym od osób prawnych oraz naliczony podatek odroczony.

9. Pomiar wyniku finansowego oraz sposób sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, natomiast rachunek przepływów pieniężnych Spółka sporządza metodą pośrednią.

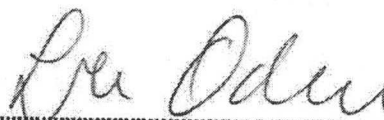
Katowice, dn. 30 maja 2018 roku

podpis osoby sporządzającej:



Dorota Sauczek

podpis osoby kierującej Spółką:



Prezes Zarządu - Łukasz Ochman

Bilans na dzień 31.12.2017 r.

AKTYWA		Stan na 31 grudnia 2016	Stan na 31 grudnia 2017
A. Aktywa trwałe		2 763 358,52	3 575 460,38
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		20 554,92	11 936,28
1. Środki trwałe		20 554,92	11 936,28
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		6 654,98	5 901,62
d/ środki transportu		9 679,00	2 702,32
e/ inne środki trwałe		4 220,94	3 332,34
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		2 722 493,60	3 531 719,10
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		2 722 493,60	3 531 719,10
a/ w jednostkach powiązanych		2 089 493,60	2 747 219,10
- udziały lub akcje		1 519 000,00	532 715,10
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	2 064 504,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		570 493,60	150 000,00
b/ w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c/ w pozostałych jednostkach		633 000,00	784 500,00
- udziały lub akcje		633 000,00	784 500,00
- 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
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		20 310,00	31 825,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		20 310,00	31 825,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe		4 968 099,91	3 407 847,58
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 poczet dostaw		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		612 027,29	1 250 146,00
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	1 250 000,00
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	1 250 000,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie 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		612 027,29	140,00
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/ z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych		4 227,29	140,00
c/ inne		607 800,00	0,00
d/ dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		4 351 476,64	2 153 469,65
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		4 351 476,64	2 153 469,65
a/ w jednostkach powiązanych		3 833 256,28	317 681,55
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		1 714 012,28	317 681,55
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		2 119 244,00	0,00
b/ w pozostałych jednostkach		486 490,06	1 829 369,92
- udziały lub akcje		485 990,06	95 763,59
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		500,00	945,68
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	1 732 660,65
c/ środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		31 730,30	6 418,18
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		31 730,30	6 418,18
- 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		4 595,98	4 237,93
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
Aktywa razem		7 731 458,43	6 983 327,96

PASywa		Stan na 31 grudnia 2016	Stan na 31 grudnia 2017
A. Kapitał (fundusz) własny		6 935 608,81	6 795 616,31
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		8 707 928,70	8 707 928,70
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		215 857,00	215 857,00
- nadwyżka wartości sprzedanych (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		215 857,00	215 857,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godniej		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		-1 173 242,03	-1 988 176,89
VI. Zysk (strata) netto		-814 934,86	-139 992,50
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		795 849,62	187 711,65
I. Rezerwy na zobowiązania		55 810,00	72 454,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		20 310,00	31 025,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
- długoterminowa		0,00	0,00
- krótkoterminowa		0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		35 500,00	40 229,00
- długoterminowe		0,00	0,00
- krótkoterminowe		35 500,00	40 229,00
II. Zobowiązania długoterminowe		30 071,31	0,00
1. Wobec jednostek powiązanych		30 071,31	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		709 968,31	115 657,65
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych		664 261,66	0,00
a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		7 960,00	0,00
- do 12 miesięcy		7 960,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b/ inne		656 301,66	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		45 706,65	115 657,65
a/ kredyty i pożyczki		16 233,61	54 706,59
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:		28 942,04	20 420,06
- do 12 miesięcy		28 942,04	20 420,06
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
e/ rezerwy otrzymane na dostawy i usługi		0,00	0,00
f/ zobowiązania wekslowe		0,00	0,00
g/ z tytułu po datków, osi, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych		531,00	531,00
h/ z tytułu wynagrodzeń		0,00	0,00
i/ inne		0,00	40 000,00
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		7 731 458,43	6 983 327,96

Katowice, dn. 30 maja 2018 r.

podpis osoby sporządzającej:

Dorota Soucek

podpis osoby kierującej jednostką:

Przew. Zarządu - Łukasz Ochman

Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2017 - 31.12.2017

(wariant porównawczy)

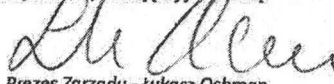
Wyszczególnienie		Za okres	
		01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2017 - 31.12.2017
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	15 000,00	0,00
	od jednostek powiązanych	15 000,00	0,00
	I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 000,00	0,00
	II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość 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	178 270,31	106 004,13
	I. Amortyzacja	60 713,29	8 618,64
	II. Zużycie materiałów i energii	13 349,84	13 235,22
	III. Usługi obce	65 085,51	41 983,11
	IV. Podatki opłaty, w tym:	34 900,52	37 947,14
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
	V. Wynagrodzenia	0,00	0,00
	VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	0,00	0,00
	- emerytalne	0,00	0,00
	VII. Pozostałe koszty rodzajowe	4 221,15	4 220,02
	VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-163 270,31	-106 004,13
D.	Pozostałe przychody operacyjne	4 776,13	0,04
	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	4 776,13	0,04
E.	Pozostałe koszty operacyjne	490,40	65,57
	I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
	III. Inne koszty operacyjne	490,40	65,57
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-158 984,58	-106 069,66
G.	Przychody finansowe	64 337,97	66 514,32
	I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	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, w tym:	64 337,97	66 514,32
	- od jednostek powiązanych	64 337,97	66 483,27
	III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
	V. Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	720 288,25	100 437,16
	I. Odsetki, w tym:	2 163,31	2 430,01
	- dla jednostek powiązanych	2 071,31	0,00
	II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	37 673,56
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	706 565,94	60 333,59
	IV. Inne	11 559,00	0,00
I.	Zysk (strata) brutto (F + G - H)	-814 934,86	-139 992,50
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I - J - K)	-814 934,86	-139 992,50

Katowice, dn. 30 maja 2018 r.

podpis osoby sporządzającej:


 Dorota Sauczek

podpis osoby kierującej jednostką:

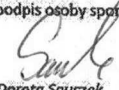

 Prezes Zarządu - Łukasz Ochman

Rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01.2017 - 31.12.2017
(metoda pośrednia)

Wyszczególnienie		01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2017 - 31.12.2017
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-814 934,86	-139 992,50
II.	Korekty razem	734 470,36	83 274,89
1.	Amortyzacja	60 713,29	8 618,64
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-62 266,66	-64 383,26
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	706 565,94	98 007,15
5.	Zmiana stanu rezerw	6 808,00	14 744,00
6.	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7.	Zmiana stanu należności	68 244,71	61 887,29
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-39 811,60	-24 441,98
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-5 783,32	-11 156,95
10.	Inne korekty	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-80 464,50	-56 717,61
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	86 000,00	1 452 756,47
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	20 000,00	1 439 756,47
a)	w jednostkach powiązanych	20 000,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	1 439 756,47
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	1 439 756,47
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	splata 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	66 000,00	13 000,00
II.	Wydatki	90 453,47	1 671 350,98
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	9 509,87	0,00
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	80 443,60	1 245 255,30
a)	w jednostkach powiązanych	80 443,60	150 000,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	1 095 255,30
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	1 095 255,30
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	500,00	426 095,68
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-4 453,47	-218 594,51
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	79 929,70	250 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	51 929,70	0,00
2.	Kredyty i pożyczki	28 000,00	250 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	0,00	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	79 929,70	250 000,00
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-4 988,27	-25 312,12
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-4 988,27	-25 312,12
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	36 718,57	31 730,30
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	31 730,30	6 418,18
-	- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

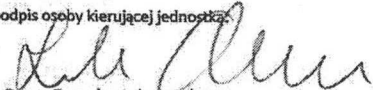
Katowice, dn. 30 maja 2018 r.

podpis osoby sporządzającej:


Dorota Sauczek

Strona 1 z 1

podpis osoby kierującej jednostką:


Prezes Zarządu - Łukasz Ochman

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym w okresie 01.01.2017 - 31.12.2017

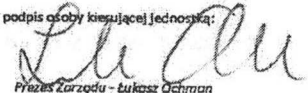
Wyszczególnienie		Za okres	
		01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2017 - 31.12.2017
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0)		7 698 613,97	6 935 608,81
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
- korekty błędów		0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0), po korektach		7 698 613,97	6 935 608,81
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		510 000,00	8 707 928,70
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		8 197 928,70	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		8 197 928,70	0,00
- emisja akcji serii D		8 197 928,70	0,00
-		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
- umorzenie akcji		0,00	0,00
-		0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		8 707 928,70	8 707 928,70
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		215 857,00	215 857,00
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
-		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
- pokrycia straty		0,00	0,00
-		0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		215 857,00	215 857,00
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
-		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
- zbycia środków trwałych		0,00	0,00
-		0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		8 145 999,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		-8 145 999,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
- uchwalone, ale niezarejestrowane podwyższenie kapitału akcyjnego		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		-8 145 999,00	0,00
- przeniesienie do kapitału podstawowego w związku z zarejestrowaniem podwyższenia kapitału w Krajowym Rejestrze Sądowym		-8 145 999,00	0,00
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		-1 173 242,03	-1 988 176,89
5.1. 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
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych		0,00	0,00
-		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
- pokrycie straty z lat ubiegłych		0,00	0,00
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		-1 173 242,03	-1 988 176,89
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		0,00	0,00
- korekty błędów		0,00	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		-1 173 242,03	-1 988 176,89
a) zwiększenie (z tytułu)		0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		0,00	0,00
-		0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		0,00	0,00
- przekazanie zysku na pokrycie strat		0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		-1 173 242,03	-1 988 176,89
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		-1 173 242,03	-1 988 176,89
6. Wynik netto		-814 984,86	-139 992,50
a) zysk netto		0,00	0,00
b) strata netto		-814 984,86	-139 992,50
c) odpisy z zysku		0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (B2)		6 935 608,81	6 795 616,31
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		6 935 608,81	6 795 616,31

Katowice, dn. 30 maja 2018 r.

podpis osoby sporządzającej:


 Dorota Souczek

podpis osoby kierującej jednostką:


 Prezes Zarządu - Lukasz Ochran

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

A. Objasnienia do bilansu

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowego majątku trwałego:
 - 1.1. środki trwałe: załącznik nr 1;
 - 1.2. wartości niematerialne i prawne: Spółka nie posiada;
 - 1.3. długoterminowe aktywa (inwestycje) finansowe: Zaprezentowana w bilansie kwota 532.715,10 zł stanowi wartość 100% udziałów w spółce Centurion Nieruchomości spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Katowicach. Kwota odpowiada łącznej wysokości poniesionych przez Spółkę nakładów na założenie nowego podmiotu pomniejszonych o odpis aktualizujących ich wartość. Na dzień bilansowy spółka dokonała analizy udziałów pod kątem ewentualnej utraty przez nie wartości. Do analizy zastosowała metodę zdyskontowanych przepływów pieniężnych. W oparciu o tę metodę stwierdzono, iż doszło do utraty wartości udziałów, ponieważ na dzień bilansowy spółka posiada aktywa netto na poziomie niższym od wartości udziałów wykazanych w sprawozdaniu finansowym. Bieżące dane finansowe spółki Centurion Nieruchomości spółka z ograniczoną odpowiedzialnością zamieszczono w nocie F.3 dodatkowych informacji i objaśnień do sprawozdania finansowego.

Przedstawiona w długoterminowych aktywach finansowych kwota 150.000,00 zł stanowi łączną wysokość poniesionych przez Spółkę nakładów na objęcie 300 udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym spółki PMG Concept spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Katowicach. Na dzień bilansowy podwyższenie kapitału zakładowego spółki PMG Concept sp. z o.o. nie zostało zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym - rejestracja podwyższenia w Rejestrze Przedsiębiorców KRS nie nastąpiła również do dnia sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego.

Ponadto w długoterminowych aktywach finansowych wykazane zostały nabyte udziały i akcje w spółkach, po uwzględnieniu odpisów aktualizujących. Udziały i akcje przeznaczone są do sprzedaży, ale ich rozliczenie zaplanowano nie wcześniej niż na rok 2019. łączna wartość tych udziałów i akcji po uwzględnieniu utworzonych odpisów aktualizujących wynosi 784.500,00 zł.
 - 1.4. wysokość utworzonych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość długoterminowych aktywów niefinansowych oraz finansowych: W roku obrotowym 2017 Spółka dokonała odpisu aktualizującego wartość posiadanych udziałów w jednostce zależnej oraz jednocześnie utrzymała odpisy aktualizujące udziałów i akcji dokonane w roku poprzednim. łączna wysokość odpisów na dzień 31 grudnia 2017 r. wynosi 465.278,50 zł.
2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.
3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumorzonych przez Spółkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, leasingu lub innych umów: Spółka nie posiada.

4. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności: Na dzień 31 grudnia 2017 roku Spółka dokonała odpisu aktualizującego wartość pozostałych należności. Jednocześnie Spółka utrzymała odpisy aktualizujące dokonane w latach poprzednich.

Należności	Stan odpisów na początek roku	Zwiększenie: utworzenie	Zmniejszenie: rozwiązanie niewykorzystanego odpisu	Zmniejszenie: wykorzystanie odpisu	Stan odpisu na koniec roku
długoterminowe	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
krótkoterminowe, w tym:	257 764,60 zł	97,72 zł	- 95,00 zł	0,00 zł	257 767,32 zł
a) z tytułu dostaw i usług	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
b) inne	257 764,60 zł	97,72 zł	- 95,00 zł	0,00 zł	257 767,32 zł
SUMA:	257 764,60 zł	97,72 zł	- 95,00 zł	0,00 zł	257 767,32 zł

5. Struktura własności kapitału podstawowego (zakładowego): Kapitał podstawowy Spółki na dzień 31.12.2017 r. wynosi 8.707.928,70 zł i dzieli się na:

- 1.600.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A o wartości nominalnej po 0,10 zł każda,
- 3.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B o wartości nominalnej po 0,10 zł każda,
- 500.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C o wartości nominalnej po 0,10 zł każda,
- 81.979.287 akcji zwykłych na okaziciela serii D o wartości nominalnej po 0,10 zł każda.

Wszystkie powyższe akcje są akcjami nieuprzywilejowanymi.

Strukturę własności kapitału podstawowego na dzień 31 grudnia 2017 r. zawiera załącznik nr 2.

6. Propozycje pokrycia straty netto za rok obrotowy:

	31 grudnia 2017
STRATA NETTO	- 139 992,50 zł
Propozycja: pokrycie straty zyskami netto osiągniętymi w przyszłych okresach sprawozdawczych	- 139 992,50 zł

7. Informacje o stanie rezerw: Zmiana stanu rezerw została zawarta w załączniku nr 3, natomiast poniżej przedstawiona została szczegółowa kalkulacja rezerw za rok 2017:

Lp.	Opis	Kwota rezerwy	Tytuł rezerwy
1.	rezerwa na odroczony podatek dochodowy od naliczonych na dzień bilansowy odsetek od udzielonych pożyczek	9 973,00 zł	rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
2.	rezerwa na odroczony podatek dochodowy od dokonanego na dzień bilansowy odpisu aktualizującego wartość posiadanych akcji	1 542,00 zł	
3.	rezerwa na koszty transakcji na udziałach	1 500,00 zł	pozostałe rezerwy krótkoterminowe
3.	rezerwa na koszty transakcji na akcjach	3 229,00 zł	
	SUMA:	16 244,00 zł	

8. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty: Na dzień bilansowy nie wystąpiły.

9. Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku Jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń: Spółka nie posiada zobowiązań zabezpieczonych na swoim majątku.

4 al

10. Informacje o powiązaniu między pozycjami, w przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów wykazywany jest w więcej niż jednej pozycji bilansu: bilans nie zawiera ww. pozycji.

11. Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez Jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazywanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku Jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń: nie wystąpiły.

12. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	20 310,00 zł	31 825,00 zł
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	20 310,00 zł	31 825,00 zł
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wg ksiąg	191 688,00 zł	208 556,00 zł
Odpis aktualizujący wartość aktywa z tytułu podatku odroczonego	- 171 378,00 zł	- 176 731,00 zł
2. Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	4 595,98 zł	4 237,93 zł
– wydatki dot. przedłużenia rejestracji strony internetowej	262,47 zł	42,44 zł
– wydatki dot. planowanego nabycia nieruchomości gruntowych	0,00 zł	0,00 zł
– ubezpieczenia majątkowe w części dotyczącej roku następnego	3 779,51 zł	3 641,49 zł
– pozostałe	554,00 zł	554,00 zł
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:	0,00 zł	0,00 zł
1. Ujemna wartość firmy	0,00 zł	0,00 zł
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł

Kierując się zasadą ostrożności Spółka utworzyła w roku obrachunkowym odpis aktualizujący aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w kwocie 176.731,00 zł, obniżając w ten sposób aktywa na odroczony podatek dochodowy do wysokości rezerwy na odroczony podatek dochodowy.

Kalkulacja aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego za rok 2017:

Lp.	Opis	Kwota podstawy	Podatek odroczony
1.	koszty niestanowiące K.U.P. w związku z korektą zg. z ustawą o pdop	9 700,00 zł	1 455,00 zł
2.	odpis aktualizujący wartość akcji przeznaczonych do obrotu	50 142,54 zł	7 521,38 zł
3.	rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2017	10 000,00 zł	1 500,00 zł
4.	naliczone odsetki od otrzymanej pożyczki na dzień bilansowy	26 748,95 zł	4 012,34 zł
5.	kwota podatku VAT naliczonego niepodlegająca odliczeniu	1 021,15 zł	153,17 zł
6.	rezerwa na wydatki związane z transakcjami na udziałach	14 729,00 zł	2 209,35 zł
7.	strata podatkowa za rok 2013	100 991,62 zł	15 148,74 zł
8.	strata podatkowa za rok 2014	85 889,22 zł	12 883,38 zł
9.	strata podatkowa za rok 2015	45 953,46 zł	6 893,02 zł
10.	strata podatkowa za rok 2016	182 522,37 zł	27 378,36 zł
11.	strata podatkowa za rok 2017	397 397,00 zł	59 609,55 zł
12.	odpis aktualizujący wartość nabytych udziałów i akcji	465 278,50 zł	69 791,78 zł
SUMA:			208 556,07 zł

Kalkulacja aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego za rok 2016:

Lp.	Opis	Kwota podstawy	Podatek odroczony
1.	koszty niestanowiące K.U.P. w związku z korektą zg. z ustawą o pdop	9 700,00 zł	1 455,00 zł
2.	odpis aktualizujący wartość akcji przeznaczonych do obrotu	279 419,07 zł	41 912,86 zł
3.	rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2016	10 000,00 zł	1 500,00 zł
4.	naliczone odsetki od otrzymanej pożyczki na dzień bilansowy	24 648,94 zł	3 697,34 zł
5.	kwota podatku VAT naliczonego niepodlegająca odliczeniu	316,71 zł	47,51 zł
6.	rezerwa na wydatki związane z transakcjami na udziałach	10 000,00 zł	1 500,00 zł
7.	strata podatkowa za lata 2012 - 2013	201 969,37 zł	30 295,41 zł
8.	strata podatkowa za rok 2014	85 889,22 zł	12 883,38 zł
9.	strata podatkowa za rok 2015	45 953,46 zł	6 893,02 zł
10.	strata podatkowa za rok 2016	182 522,37 zł	27 378,36 zł
11.	odpis aktualizujący wartość nabytych udziałów i akcji	427 500,00 zł	64 125,00 zł
SUMA:			191 687,87 zł

13. Informacje o składnikach aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych według wartości godziwej: w roku obrachunkowym składniki takie nie wystąpiły.

14. Informacje o utworzonych odpisach aktualizujących wartość aktywów: załącznik nr 4.

15. Informacje dotyczące instrumentów finansowych: Klasyfikację aktywów i zobowiązań finansowych dla wszystkich grup z wykazanymi wartościami zawiera załącznik nr 5.

Posiadane przez Spółkę aktywa finansowe przeznaczone do obrotu zostały przyjęte do ksiąg pod datą zawarcia transakcji zakupu tych aktywów w wartości ceny nabycia. Na dzień 31 grudnia 2017 r. niesprzedane akcje notowane na rynku regulowanym, zostały przez Spółkę wycenione wg kursu z dnia bilansowego. Wycena posiadanych akcji została dokonana zgodnie z zasadami ustalonymi w Polityce Rachunkowości.

Wykazana w aktywach finansowych kwota 2.383.131,23 zł stanowi przede wszystkim:

- pożyczkę udzieloną spółce zależnej PMG Concept spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Na dzień 31 grudnia 2017 r. należność główna wynosiła 165.650,00 zł. W sprawozdaniu pożyczka została zaprezentowana wraz z naliczonymi odsetkami, które zgodnie z zawartą umową pożyczki od dnia udzielenia do dnia 28 października 2014 r. wynosiły 13% w skali roku. Natomiast w dniu 28 października 2014 r. podpisany został aneks do umowy pożyczki obniżający wysokość oprocentowania do 10% w skali roku. Łączna należność z tytułu udzielonej pożyczki na dzień bilansowy wynosiła 317.681,55 zł.
- pożyczki udzielone spółce zależnej Centurion Nieruchomości spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w łącznej kwocie 2.014.650,00 zł. Zgodnie z zawartymi umowami pożyczek oprocentowanie wynosi 2,5% w skali roku, a termin spłaty pożyczek przypada na dzień 31 grudnia 2019 r. Na dzień bilansowy łączna należność z tytułu udzielonych pożyczek wynosiła 2.064.504,00 zł.

Inne krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych podmiotach stanowią nierozliczoną część zaliczek zapłaconych na poczet nabycia udziałów i akcji na podstawie zawartych umów przedwstępnych zawartych w dniu 1 lipca 2015 r. i 1 września 2015 r. łączna wysokość wypłaconych zaliczek wynosiła 4.000.000,00 zł, natomiast na dzień

Y al

31 grudnia 2017 r. do rozliczenia pozostała kwota 1.332.660,65 zł. Ta pozostała część wypłaconych zaliczek rozliczona zostanie do końca roku 2018.

Ponadto 1 grudnia 2017 r. spółka zawarła Umowę przedwstępną zakupu akcji, na podstawie której to umowy wypłaciła zaliczkę w kwocie 500.000,00 zł. Do dnia bilansowego część zaliczki została zwrócona i do rozliczenia pozostała kwota 400.000,00 zł. Zgodnie z zawartą umową zaliczka rozliczona została do dnia 10 marca 2018 r.

16. Informacje dotyczące należności krótkoterminowych: Na dzień 31 grudnia 2017 roku Spółka dokonała odpisu aktualizującego wartość pozostałych należności. Jednocześnie Spółka utrzymała odpisy aktualizujące dokonane w roku poprzednim.

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	0,00 zł	1 250 000,00 zł
– należności z tytułu dostaw i usług	0,00 zł	0,00 zł
– pozostałe należności	0,00 zł	1 250 000,00 zł
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w tym:	869 791,89 zł	257 907,32 zł
– należności z tytułu dostaw i usług	0,00 zł	0,00 zł
– należności z tytułu podatku od towarów i usług	4 227,29 zł	140,00 zł
– należności z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych	0,00 zł	0,00 zł
– pozostałe należności krótkoterminowe	257 764,60 zł	257 767,32 zł
– należności z tytułu wypłaconej zaliczki	57 800,00 zł	0,00 zł
– należności z tytułu wypłaconej zaliczki na poczet nabycia nieruchomości	550 000,00 zł	0,00 zł
– dochodzone na drodze sądowej	0,00 zł	0,00 zł
NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO RAZEM:	869 791,89 zł	1 507 907,32 zł
Odpisy aktualizujące wartość należności	-257 764,60 zł	- 257 767,32 zł
NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE RAZEM:	612 027,29 zł	1 250 140,00 zł

17. Informacje dotyczące zobowiązań krótkoterminowych: Na zaprezentowane w bilansie zobowiązania krótkoterminowe składają się przede wszystkim:

- dwie pożyczki otrzymane od osób indywidualnych w dniu 18 sierpnia 2015 r. w łącznej wysokości 1.000.000,00 zł z oprocentowaniem wynoszącym 7,5% w skali roku. W związku z tym, że umowy pożyczek zakładały możliwość ich konwersji na akcje wyemitowane przez Pożyczkobiorcę w ostatniej emisji, w dniu 12 listopada 2015 r. należności główne wynikające z powyższych umów zostały potrącone z należnych od Pożyczkodawców wpłat z tytułu objęcia akcji serii D. Na dzień bilansowy do spłaty zostały naliczone odsetki w kwocie 16.232,88 zł.
- pożyczka udzielona przez spółkę Twinlight Finance Limited z siedzibą w Nikozji (Cypr) w dniu 16 września 2015 roku w kwocie 2.000.000,00 zł z oprocentowaniem wynoszącym 7,5% w skali roku. W dniu 12 listopada 2015 r. należność główna pożyczki wraz z częścią naliczonych odsetek została rozliczona z objętymi przez Pożyczkodawcę akcjami serii D. Na dzień 31 grudnia 2017 r. do spłaty pozostała kwota 6.301,66 zł stanowiąca naliczone odsetki.
- pożyczka udzielona przez spółkę Twinlight Finance Limited z siedzibą w Nikozji (Cypr) w dniu 4 stycznia 2016 roku w kwocie 28.000,00 zł z oprocentowaniem wynoszącym 7,5% w skali roku. Termin spłaty powyższej pożyczki ustalony został na dzień 31 grudnia 2018 roku. W sprawozdaniu pożyczka została wykazana wraz z naliczonymi na dzień 31 grudnia 2017 roku odsetkami wynoszącymi łącznie 4.171,32 zł.

4 de

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	664 261,66 zł	0,00 zł
– zobowiązania z tytułu dostaw i usług	7 960,00 zł	0,00 zł
– zobowiązania z tytułu otrzymanych pożyczek	0,00 zł	0,00 zł
– zobowiązania z tytułu naliczonych odsetki od otrzymanych pożyczek	6 301,66 zł	0,00 zł
– zobowiązanie z tytułu nabycia udziałów w spółce PMG Concept sp. z o.o.	650 000,00 zł	0,00 zł
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, w tym:	45 706,65 zł	115 657,65 zł
– zobowiązania z tytułu dostaw i usług	28 942,04 zł	20 420,06 zł
– zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych PIT-4	531,00 zł	531,00 zł
– zobowiązania z tytułu podatku od towarów i usług	0,00 zł	0,00 zł
– zobowiązania z tytułu otrzymanych pożyczek	0,00 zł	28 000,00 zł
– zobowiązania z tytułu naliczonych odsetki od otrzymanych pożyczek	16 233,61 zł	26 706,59 zł
– pozostałe zobowiązania	0,00 zł	40 000,00 zł
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE RAZEM:	709 968,31 zł	115 657,65 zł

B. Objasnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży:

	31 grudnia 2016	31 grudnia 2017
1. Sprzedaż usług	15 000,00 zł	0,00 zł
2. Sprzedaż materiałów	0,00 zł	0,00 zł
3. Sprzedaż towarów	0,00 zł	0,00 zł
4. Sprzedaż produktów	0,00 zł	0,00 zł
5. Zmiana stanu produktów	0,00 zł	0,00 zł
RAZEM	15 000,00 zł	0,00 zł
w tym:		
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	15 000,00 zł	0,00 zł
Sprzedaż eksportowa	0,00 zł	0,00 zł

- Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe: Spółka nie dokonywała w roku obrachunkowym odpisów aktualizujących środki trwałe.
- Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów: W roku obrachunkowym Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących zapasy.
- Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: w roku obrachunkowym nie wystąpiły.

9 al

5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto:

	31 grudnia 2016	31 grudnia 2017
ZYSK/STRATA brutto	- 814 934,86 zł	- 139 992,50 zł
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (+)	760 758,77 zł	91 740,66 zł
– odpisy amortyzacyjne od zużycia samochodu osobowego niestanowiące K.U.P.	26 264,76 zł	2 188,73 zł
– naliczone, lecz niezapłacone odsetki od otrzymanych pożyczek	2 071,31 zł	2 100,01 zł
– zapłacone odsetki od pożyczek niestanowiące K.U.P. zg. z art. 16 ust. 1 pkt. 60	0,00 zł	0,00 zł
– odpis aktualizujący wartość inwestycji krótkoterminowych	279 385,94 zł	35 063,37 zł
– odpis aktualizujący wartość inwestycji długoterminowych	427 500,00 zł	37 778,50 zł
– korekta kosztów w zw. z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych	0,00 zł	0,00 zł
– odpis aktualizujący wartość pozostałych należności	477,57 zł	97,72 zł
– rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego	10 000,00 zł	10 000,00 zł
– podatek VAT niepodlegający odliczeniu	316,71 zł	1 021,15 zł
– pozostałe koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	3 091,48 zł	13,98 zł
– zapłacone koszty upomnień i opłaty dodatkowe	0,00 zł	248,20 zł
– zapłacone odsetki budżetowe	92,00 zł	0,00 zł
– rozliczenie wydatków na emisję akcji serii D	11 559,00 zł	0,00 zł
– rezerwa na koszty transakcji na udziałach i akcjach sprzedanych	0,00 zł	3 229,00 zł
– odpis aktualizujący wartość zaliczek na zapasy i środki trwałe	0,00 zł	0,00 zł
Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych (-)	- 62 177,57 zł	- 10 316,71 zł
– korekta kosztów w zw. z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych	0,00 zł	0,00 zł
– podatek VAT niepodlegający odliczeniu dot. r. poprzedniego, ale odliczony w br.	- 11 163,23 zł	- 316,71 zł
– zapłacone odsetki od pożyczek naliczone w latach poprzednich	0,00 zł	0,00 zł
– wydatki na koszty obsługi prawnej	- 41 014,34 zł	0,00 zł
– wydatki na badanie sprawozdania finansowego	- 10 000,00 zł	- 10 000,00 zł
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych (-)	- 66 168,71 zł	- 338 828,45 zł
– odpis aktualizujący wartość inwestycji krótkoterminowych	- 320,00 zł	- 272 250,18 zł
– rozliczenie odpisu aktualizującego wartość pozostałych należności	- 1 510,74 zł	- 95,00 zł
– naliczone odsetki od udzielonych pożyczek	- 64 337,97 zł	- 66 483,27 zł
Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych (+)	0,00 zł	0,00 zł
WYNIK podatkowy	- 182 522,37 zł	- 397 397,00 zł
Odliczenia od dochodu	0,00 zł	0,00 zł
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00 zł	0,00 zł
Naliczony podatek dochodowy wg stawki 15%	0,00 zł	0,00 zł
Zapłacone zaliczki na podatek dochodowy	0,00 zł	0,00 zł
Rozliczenie podatku dochodowego	0,00 zł	0,00 zł
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	87 061,00 zł	16 868,00 zł
Odpis aktualizujący aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	- 80 253,00 zł	- 5 353,00 zł
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	- 6 808,00 zł	- 11 515,00 zł
Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	0,00 zł	0,00 zł

6. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: Spółka nie wytworzyła środków trwałych.

7. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym: W roku obrachunkowym nie wystąpiły.

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:

Wyszczególnienie	Nakłady:	
	poniesione	planowane
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	0,00 zł	0,00 zł
• w tym na ochronę środowiska	0,00 zł	0,00 zł

9. Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie: w roku obrachunkowym przychody i koszty takie nie wystąpiły.

10. Informacje o odsetkach od aktywów i zobowiązań finansowych w danym roku obrotowym: załącznik nr 6.

C. Objaśnienia do pozycji bilansu i rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych: W roku obrachunkowym w Spółce nie wystąpiły pozycje w walutach obcych.

D. Objaśnienia do rachunku przepływów środków pieniężnych

Szczegółowe objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych zawiera załącznik nr 7.

E.

1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez Spółkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Spółki: nie wystąpiły.
2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi: nie wystąpiły.
3. Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu w grupach zawodowych: w bieżącym okresie obrachunkowym Spółka nie zatrudniała pracowników.
4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających oraz nadzorujących w roku obrotowym:

Wyszczególnienie	Kwota wynagrodzenia
Wynagrodzenia łącznie, w tym wypłacone:	0,00 zł
1) członkom Zarządu	0,00 zł
2) członkom Rady Nadzorczej	0,00 zł

5. Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także informacje o zobowiązaniach zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju: nie wystąpiły.
6. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy: za rok sprawozdawczy Spółka wypłaci biegłemu rewidentowi wynagrodzenie w kwocie 10.000,00 zł netto. Wynagrodzenie zostanie wypłacone po wykonaniu usługi, czyli w roku 2018. Powyższa kwota stanowi wynagrodzenie łączne za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego Spółki oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2017.

F.

1. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwota i rodzaju: nie wystąpiły.
2. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy Jednostki: zdarzenia powyższe nie wystąpiły.
3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny: Spółka nie dokonywała zmian zasad (polityki) rachunkowości w roku obrachunkowym.

G.

1. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych): nie wystąpiły.
2. Informacje o transakcjach ze spółkami powiązanymi w rozumieniu ustawy o rachunkowości: załącznik nr 8.
3. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki:

Nazwa podmiotu (ze wskazaniem formy prawnej)	Siedziba	Procent posiadanych udziałów w kapitale zakładowym	Stopień udziału w zarządzaniu	Zysk/strata netto za rok obrachunkowy
Centurion Nieruchomości spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	Katowice	100%	400	- 37 284,90 zł

4 de

W poniższej tabeli zawarte zostały podstawowe dane finansowe spółki zależnej:

Nazwa podmiotu (ze wskazaniem formy prawnej)	Przychody	Suma bilansowa	Kapitał zakładowy	Kapitały własne
Centurion Nieruchomości spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	44 540,46 zł	2 885 969,10 zł	20 000,00 zł	532 715,10 zł

H.

1. Informacje dodatkowe i końcowe mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki: nie wystąpiły.

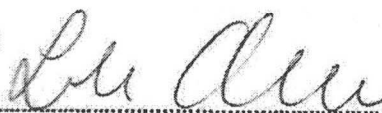
Katowice, dnia 30 maja 2018 roku

podpis osoby sporządzającej:



Dorota Sauczek

podpis osoby kierującej Spółką:



Prezes Zarządu – Łukasz Ochman

ZAŁĄCZNIK NR 1. Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych

31 grudnia 2017

	Grunty w tym prawo własczywania gruntów	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowlach	Zaliczki na środki trwałe w budowlach	Razem
Wartość brutto na początek okresu	-	-	11 427,40	153 566,78	4 873,17	-	99 300,00	269 167,35
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-	-	-	-
- nabycie	-	-	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym: (-)	-	-	-	-	-	-	-	-
- likwidacja	-	-	-	-	-	-	-	-
- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-	-	-
- sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	11 427,40	153 566,78	4 873,17	-	99 300,00	269 167,35
Umorzenia na początek okresu	-	-	4 772,42	143 887,78	652,23	-	-	149 312,43
Umorzenia bieżące - zwiększenia	-	-	753,36	6 976,68	888,60	-	-	8 618,64
Zmniejszenia, w tym: (-)	-	-	-	-	-	-	-	-
- likwidacja	-	-	-	-	-	-	-	-
- sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenia na koniec okresu	-	-	5 525,78	150 864,46	1 540,83	-	-	157 931,07
Wartość księgowa netto na początek okresu	-	-	6 654,98	9 679,00	4 220,94	-	99 300,00	119 854,92
Odpis aktualizujący na początek okresu	-	-	-	-	-	-	(99 300,00)	(99 300,00)
Wartość netto na początek okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	-	-	6 654,98	9 679,00	4 220,94	-	-	20 554,92
Wartość księgowa netto na koniec okresu	-	-	5 901,62	2 702,32	3 332,34	-	99 300,00	111 236,28
Odpis aktualizujący na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	(99 300,00)	(99 300,00)
Wartość netto na koniec okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	-	-	5 901,62	2 702,32	3 332,34	-	-	11 936,28
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	-	-	48,36	98,24	31,62	-	-	58,67

ce

ZAŁĄCZNIK NR 2. Dane o strukturze własności kapitału zakładowego oraz liczbie i wartości objętych akcji

wg stanu na dzień 31 grudnia 2017 r.

Lp.	Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji danego rodzaju			Udział % w kapitale zakładowym	Wartość nominalna akcji	Liczba głosów	Udział % w głosach na WZA
		zwyczajne	uprzywilejowane	inne				
1.	Joanna Boszko	61 775 270	-	-	70,94%	6 177 527,00 zł	61 775 270	70,94%
2.	Pozostali	25 304 017	-	-	29,06%	2 530 401,70 zł	25 304 017	29,06%
	Razem:	87 079 287	-	-	100,00%	8 707 928,70 zł	87 079 287	100,00%

y. del

ZAŁĄCZNIK NR 3. Zmiana stanu rezerw

31 grudnia 2017

Opis	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	20 310,00 zł	12 990,00 zł	- zł	- 1 475,00 zł	31 825,00 zł
2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
a) długoterminowa	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
b) krótkoterminowa	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	35 500,00 zł	4 729,00 zł	- zł	- zł	40 229,00 zł
a) długoterminowe, w tym:	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
-	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
-	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
b) krótkoterminowa, w tym:	35 500,00 zł	4 729,00 zł	- zł	- zł	40 229,00 zł
- rezerwa na koszty transakcji na udziałach i akcjach	35 500,00 zł	4 729,00 zł	- zł	- zł	40 229,00 zł
Razem	55 810,00 zł	17 719,00 zł	- zł	- 1 475,00 zł	72 054,00 zł

4

cl

ZAŁĄCZNIK NR 4. Odpisy aktualizujące wartość aktywów

31 grudnia 2017

	Stan na początek okresu	Zwłóknienie	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
Wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Rzeczowe aktywa trwałe	99 300,00 zł	- zł	- zł	- zł	99 300,00 zł
Należności długoterminowe	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Inwestycje długoterminowe	427 500,00 zł	37 778,50 zł	- zł	- zł	465 278,50 zł
Zapasy	74 333,33 zł	- zł	- zł	- zł	74 333,33 zł
Należności krótkoterminowe	257 764,60 zł	97,72 zł	- zł	95,00 zł	257 767,32 zł
Inwestycje krótkoterminowe	279 279,07 zł	12 834,37 zł	- zł	272 250,18 zł	39 863,26 zł
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	171 378,00 zł	118 411,00 zł	6 899,00 zł	101 179,00 zł	176 731,00 zł
Inne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Razem	1 309 555,00 zł	184 141,59 zł	6 899,00 zł	373 524,18 zł	1 113 273,41 zł

4 cel

31 grudnia 2017

ZAŁĄCZNIK NR 5. Zmiany w Instrumentach finansowych

	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Zobowiązania finansowe
Stan na początek okresu, w tym:	-	1 060 500,00	4 383 756,28	765 269,13	739 508,62
- należności/zobowiązania handlowe	-	-	-	-	36 902,04
- zobowiązania z tytułu nabycia udziałów/akcji	-	-	-	-	650 000,00
- udziały i akcje	-	1 060 500,00	-	765 269,13	-
- zaliczki na udziały	-	-	2 119 244,00	-	-
- zaliczki na nieruchomości	-	-	550 000,00	-	-
- kredyty i pożyczki	-	-	1 714 512,28	-	52 606,56
Zwiększenia, w tym:	-	252 500,00	1 252 995,60	1 060 175,30	102 935,67
- akcje i udziały	-	252 500,00	-	1 060 175,30	-
- kredyty i pożyczki	-	-	616 095,68	-	-
- odsetki	-	-	66 483,27	-	2 100,01
- należności/zobowiązania handlowe	-	-	-	-	100 835,66
- wypłacone zaliczki na poczet nabycia udziałów i akcji	-	-	570 416,65	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	(101 000,00)	(1 520 960,00)	(1 689 817,58)	(767 317,64)
- zbycie akcji i udziałów	-	(101 000,00)	-	(1 689 817,58)	-
- rozliczenie zaliczek na udziały	-	-	(957 000,00)	-	-
- rozliczenie zaliczek na nieruchomości	-	-	(550 000,00)	-	-
- spłata kredytów i pożyczek	-	-	(13 960,00)	-	-
- spłata odsetek	-	-	-	-	-
- spłata należności/zobowiązań dot. nabycia udziałów	-	-	-	-	(650 000,00)
- spłata należności/zobowiązań handlowych	-	-	-	-	(117 317,64)
Stan na koniec okresu, w tym:	-	1 212 000,00	4 115 791,88	135 626,85	75 126,65
- należności/zobowiązania handlowe	-	-	-	-	20 420,06
- zobowiązania z tytułu nabycia udziałów/akcji	-	-	-	-	-
- udziały i akcje	-	1 212 000,00	-	135 626,85	-
- zaliczki na udziały	-	-	1 792 660,65	-	-
- zaliczki na nieruchomości	-	-	-	-	-
- kredyty i pożyczki	-	-	2 383 131,23	-	54 706,59
Aktualizacja wartości na początek okresu, w tym:	-	(427 500,00)	-	(279 279,07)	-
- udziały i akcje	-	(427 500,00)	-	(279 279,07)	-
Wartość na początek okresu po uwzględnieniu aktualizacji	-	633 000,00	4 383 756,28	485 990,06	739 508,62
Opisy aktualizujące wartość utworzone w trakcie roku	-	-	-	(302 114,39)	-
Wykorzystanie odpisów aktualizujących	-	-	-	-	-
Rozwiązanie odpisów aktualizujących	-	-	-	541 530,20	-
Wycena zwiększająca wartość	-	-	-	-	-
Aktualizacja wartości na koniec okresu, w tym:	-	(427 500,00)	-	(39 863,26)	-
- udziały i akcje	-	(427 500,00)	-	(39 863,26)	-
Wartość na koniec okresu po uwzględnieniu aktualizacji, w tym:	-	784 500,00	4 115 791,88	95 763,59	75 126,65
- należności/zobowiązania handlowe	-	-	-	-	20 420,06
- zobowiązania z tytułu nabycia udziałów/akcji	-	-	-	-	-
- udziały i akcje	-	784 500,00	-	95 763,59	-
- zaliczki na udziały	-	-	1 792 660,65	-	-
- zaliczki na nieruchomości	-	-	-	-	-
- kredyty i pożyczki	-	-	2 383 131,23	-	54 706,59

4

de

ZAŁĄCZNIK NR 6. Informacje o odsetkach od aktywów i zobowiązań finansowych w danym roku obrotowym

Lp.	Rodzaj aktywa	Przychody z tytułu odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone, lecz niezrealizowane		
			do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1.	Aktywa przeznaczone do obrotu	-	-	-	-
	w tym: odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym	-	-	-	-
2.	Pożyczki udzielone i należności własne	-	-	66 514,32	-
	w tym: odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym	-	-	-	-
3.	Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	-	-	-	-
	w tym: odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym	-	-	-	-
4.	Aktywa dostępne do sprzedaży	-	-	-	-
	w tym: odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym	-	-	-	-
5.	Środki pieniężne	-	-	-	-
RAZEM		-	-	66 514,32	-

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Koszty z tytułu odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki naliczone i zapłacone	Odsetki naliczone, lecz niezapłacone		
			do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1.	Zobowiązania przeznaczone do obrotu	-	-	-	-
2.	Pozostałe zobowiązania:	330,00	-	-	2 100,01
	- kredyty i pożyczki	-	-	-	2 100,01
	- dłużne papiery wartościowe	-	-	-	-
	- inne zobowiązania finansowe	-	-	-	-
	- zobowiązania z tytułu dostaw i usług	330,00	-	-	-
3.	Inne pasywa	-	-	-	-
RAZEM		330,00	-	-	2 100,01

ZAŁĄCZNIK NR 7. Struktura środków pieniężnych do sprawozdania z przepływu środków pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	31 grudnia 2017
nalichzone odsetki na dzień bilansowy od otrzymanych pożyczek (+)	2 100,01
nalichzone odsetki na dzień bilansowy od udzielonych pożyczek (-)	- 66 483,27
Razem	- 64 383,26

Pozycja A.II.4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	31 grudnia 2017
odpis aktualizujący wartość nabytych akcji w celach inwestycyjnych	60 333,59
strata ze sprzedaży udziałów i akcji	37 673,56
Razem	98 007,15

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw	31 grudnia 2017
Stan rezerw na początek roku (-)	- 55 810,00
rezerwa wykazana w inwestycjach długoterminowych	- 1 500,00
Stan rezerw na koniec roku (+)	72 054,00
Razem zmiana stanu rezerw	14 744,00

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	31 grudnia 2017
Stan zapasów na początek roku (+)	-
Stan zapasów na koniec roku (-)	-
Razem zmiana stanu zapasów	-

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	31 grudnia 2017
Stan bilansowy należności długoterminowych na początek roku	-
Stan bilansowy należności długoterminowych na koniec roku (-)	-
Stan bilansowy należności krótkoterminowych na początek roku	612 027,29
należności przeniesione z inwestycji długoterminowych	700 000,00
Stan bilansowy należności krótkoterminowych na koniec roku (-)	- 1 250 140,00
Stan bilansowy należności inwestycyjnych na początek roku	-
Stan bilansowy należności inwestycyjnych na koniec roku (-)	-
Razem zmiana stanu należności	61 887,29

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	31 grudnia 2017
Stan zobowiązań krótkoterminowych na początek roku (-)	- 709 968,31
Stan zobowiązań krótkoterminowych na koniec roku	115 657,65
Stan zobowiązań inwestycyjnych na początek roku (+)	- 47 960,00
Stan zobowiązań inwestycyjnych na koniec roku (-)	-
Stan krótkoterminowych kredytów bankowych i pożyczek na początek roku (+)	672 535,27
Stan krótkoterminowych kredytów bankowych i pożyczek na koniec roku (-)	- 54 706,59
Razem zmiana stanu zobowiązań	- 24 441,98

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	31 grudnia 2017
Stan długookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na początek roku	20 310,00
Stan długookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na koniec roku (-)	- 31 825,00
Stan krótkoterminowych rozliczeń krótkoterminowych (aktywa) na początek roku	4 595,98
Stan krótkoterminowych rozliczeń krótkoterminowych (aktywa) na koniec roku (-)	- 4 237,93
Stan długoterminowych rozliczeń międzyokresowych (pasywa) na początek roku (-)	-
Stan długoterminowych rozliczeń międzyokresowych (pasywa) na koniec roku	-
Stan krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych (pasywa) na początek roku (-)	-
Stan krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych (pasywa) na koniec roku	-
Razem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 11 156,95

4 du

ZAŁĄCZNIK NR 8. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi w okresie od 1 stycznia 2017 - 31 grudnia 2017

PRZYCHODY (wg jednostek powiązanych)	Przychody ze sprzedaży produktów i usług	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	Pozostałe przychody operacyjne	Przychody finansowe	Zyski nadzwyczajne	RAZEM
PMG Concept spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	-	-	-	16 916,16	-	16 916,16
Silesia One Spółka Akcyjna	-	-	-	-	-	-
Centurion Nieruchomości spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	-	-	-	49 567,11	-	49 567,11
RAZEM	-	-	-	66 483,27	-	66 483,27

KOSZTY (wg jednostek powiązanych)	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, usług	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	Koszty sprzedaży	Koszty ogólnego zarządu	Koszty operacyjne	Koszty finansowe	Straty nadzwyczajne	RAZEM
PMG Concept spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	-	-	-	-	-	-	-	-
Silesia One Spółka Akcyjna	-	-	-	-	-	-	-	-
Centurion Nieruchomości spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	-	-	-	-	-	-	-	-
RAZEM	-	-	-	-	-	-	-	-

NALIEŻNOŚCI (wg jednostek powiązanych)	Należności z tytułu dostaw, robót i usług	Pozostałe należności	Należności długoterminowe	Krótkoterminowe aktywa finansowe	Długoterminowe aktywa finansowe	RAZEM
PMG Concept spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	-	-	-	317 681,55	150 000,00	467 681,55
Silesia One Spółka Akcyjna	-	-	-	-	-	-
Centurion Nieruchomości spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	-	-	-	-	2 064 504,00	2 064 504,00
RAZEM	-	-	-	317 681,55	2 214 504,00	2 532 185,55

ZOBOWIĄZANIA (wg jednostek powiązanych)	Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	Udzielone pożyczki i krótkoterminowe i długoterminowe	Pozostałe zobowiązania	Zobowiązania długoterminowe	Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów	RAZEM
PMG Concept spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	-	-	-	-	-	-
Silesia One Spółka Akcyjna	-	-	-	-	-	-
Centurion Nieruchomości spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	-	-	-	-	-	-
RAZEM	-	-	-	-	-	-

