

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES OD 1.01.2018 DO 31.12.2018
INFORMACJA DODATKOWA**

Arrinera S.A.

Warszawa, dnia

L.p.	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
A	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I.	Wynik finansowy netto	-8 717 521,84	-702 521,82
II.	Korekty o pozycje:	7 767 116,59	1 856 946,90
	1. amortyzacja	3 271,63	577,35
	2. zyski/straty z tyt.różnic kursowych	0,00	0,00
	3. odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	4 985,79	0,00
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	500 000,00	0,00
	5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
	6. Zmiana stanu zapasów	-59 146,92	-19 161,75
	7. Zmiana stanu należności	8 188 904,58	1 273 414,67
	8. Zmiana stanu zobow.krótkoterm.z wyj.pożyczek i kredytów	-870 898,49	602 116,63
	9. Zmiana stanów rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00
	10. Inne korekty	0,00	0,00
III.	Środki pieniężne netto z dz.operacyjnej(I+/-II)	-950 405,25	1 154 425,08
B.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I.	Wpływy	0,00	0,00
	1.Zbycie wartości niem.i prawnych oraz rzecz.aktywów trwałych	0,00	0,00
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wart.niem.i prawne	0,00	0,00
	3. Z aktywów finansowych w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
	4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II	Wydatki	0,00	24 351 720,28
	1. Nabycie wartości niem.i prawnych oraz rzecz.aktywów trwałych	0,00	0,00
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niemater.i prawne	0,00	0,00
	3. Na aktywa finansowe , w tym:	0,00	6 735 000,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	6 735 000,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
	4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	17 616 720,28
III.	Przepływy pieniężne netto z dz.inwestycyjnej (I-II)	0,00	-24 351 720,28
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I.	I.Wpływy	954 611,48	24 557 650,00
	1.Wpływy netto z wydania udziałów	0,00	9 800 000,00
	2.Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	4. Inne wpływy finansowe	954 611,48	14 757 650,00
II.	Wydatki	4 985,79	1 370 463,71
	1. Nabycie udziałów	0,00	0,00
	2.Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
	3. Inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
	4. Spłaty kredytów i pożyczek	4 985,79	12 163,71
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	1 136 055,79
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
	7. Płatności z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
	8. Odsetki	0,00	222 244,21
	9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finans.(I-II)	949 625,69	23 187 186,29
D.	Przepływy pieniężne netto razem (AIII+BIII+CIII)	-779,56	-10 108,91
E.	Bilansowa zmiana środków pieniężnych, w tym:	-779,56	-10 108,91
	- zmiana stanu środków pien.z tyt.różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek roku obrotowego	779,56	10 888,47
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D) w tym	0,00	779,56
	- o ograniczonej możliwości dysponowania.	0,00	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
I	KAPITAŁ WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)	13 628 456,11	4 530 977,93
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	Kapitał własny na początek okresu po korektach	13 628 456,11	4 530 977,93
1	Kapitał podstawowy na początek okresu	2 600 000,00	2 100 000,00
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego	0,00	500 000,00
	a. zwiększenia	0,00	500 000,00
	b. zmniejszenia	0,00	0,00
1.2	Kapitał podstawowy na koniec okresu	2 600 000,00	2 600 000,00
2	Kapitał zapasowy na początek okresu	13 809 483,87	4 509 483,87
2.1	zmiany kapitału zapasowego	0,00	9 300 000,00
	a. zwiększenia	0,00	9 300 000,00
	aggio	0,00	9 300 000,00
	b. zmniejszenia	0,00	0,00
	- pokrycie straty	0,00	0,00
	- inne korekty	0,00	0,00
2.2.	Kapitał zapasowy na koniec okresu	13 809 483,87	13 809 483,87
3	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a. zwiększenia	0,00	0,00
	b. zmniejszenia	0,00	0,00
3.2	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
	a. zwiększenia (kapitał wpłacony zarejestrowany w 2014 roku)	0,00	0,00
	b. zmniejszenia	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5	Zysk (strata) netto z lat ubiegłych	-2 078 505,94	-1 191 119,23
5.1	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-2 078 505,94	-1 191 119,23
	a. zwiększenia	-702 521,82	-887 386,71
	b. zmniejszenia	0,00	0,00
5.2	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 781 027,76	-2 078 505,94
6	Wynik netto	-8 717 521,84	-702 521,82
	a. zysk netto	0,00	0,00
	b. strata	-8 717 521,84	-702 521,82
II	KAPITAŁ WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)	4 910 934,27	13 628 456,11
III	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIA STRATY)	4 910 934,27	13 628 456,11

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2018

Nota 1a

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych - wartość brutto

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
				autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	know-how		
1	1.01.2017	0,00	0,00	727 710,00	0,00	0,00	0,00	727 710,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zakup			0,00				0,00
b	przyjęcie z inwestycji							0,00
c	przemieszczenia							0,00
d	wkład niepieniężny (aport)							0,00
e	spadek, darowizna							0,00
f	aktualizacja wartości							0,00
g	przemieszczenia							0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż							0,00
b	likwidacja							0,00
c	przemieszczenia							0,00
d	wkład niepieniężny (aport)							0,00
e	darowizna							0,00
f	aktualizacja wartości							0,00
g	niedobory							0,00
4	31.12.2018	0,00	0,00	727 710,00	0,00	0,00	0,00	727 710,00

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2018

Nota 2a

Zmiany w stanie środków trwałych - wartość początkowa

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1	1.01.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	3 848,98	3 848,98
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	przyjęcie bezpośrednio z zakupu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	przyjęcie z inwestycji						0,00
c	otrzymanie jako aport						0,00
d	otrzymanie z darowizny						0,00
e	nadwyżki inwentaryzacyjne						0,00
f	przejęcia z leasingu finansowego						0,00
g	przekwalifikowania do środków trwałych ze środków obrotowych						0,00
h	aktualizacja wyceny śr. trwałych						0,00
i							0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	likwidacja			0,00		0,00	0,00
b	sprzedaż						0,00
c	przekazanie jako aport						0,00
d	przekazanie jako darowizna						0,00
e	niedobory inwentaryzacyjne						0,00
f	aktualizacja wyceny śr. trwałych						0,00
g	straty losowe						0,00
h							0,00
4	31.12.2018	0,00	0,00	0,00	0,00	3 848,98	3 848,98

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2018

Nota 2b

Zmiany w stanie umorzeń środków trwałych

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1	1.01.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	3 848,98	3 848,98
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	amortyzacja planowa okresu bieżącego		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	aktualizacja środków trwałych						0,00
c							0,00
d							0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	umorzenie śr. trwałych zlikwidowanych			0,00			0,00
b	umorzenie śr. trwałych sprzedanych						0,00
c	umorzenie śr. trwałych darowanych						0,00
d	umorzenie śr. tr. stanowiących niedobory						0,00
e	umorzenie śr. tr. przekazanych w formie aportu						0,00
f	umorzenie środków trwałych straconych						0,00
g	umorzenie śr. trwałych aktualizowanych						0,00
h							0,00
4	31.12.2018	0,00	0,00	0,00	0,00	3 848,98	3 848,98
5	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości						0,00
6	01.01.2017						0,00
a	Zwiększenia odpisów						0,00
b	Zmniejszenia odpisów						0,00
7	31.12.2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	3 271,63	3 271,63
9	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 3
Wartość gruntów użytkowanych wieczystie

NIE WYSTĄPIŁY

Nota 4

Inwestycje długoterminowe							
Lp.	Tytuł	31.12.2018			01.01.2017		
		Wartość brutto	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.	Wartość brutto	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.
I.	Inwestycje długoterminowe	7 420 005,79	500 000,00	6 920 005,79	7 420 005,79	0,00	7 420 005,79
1.	Długoterminowe aktywa finansowe	7 420 005,79	500 000,00	6 920 005,79	7 420 005,79	0,00	7 420 005,79
	a) w jednostkach powiązanych	7 420 005,79	500 000,00	6 920 005,79	7 420 005,79	0,00	7 420 005,79
	- udziały lub akcje	7 420 005,79	500 000,00	6 920 005,79	7 420 005,79	0,00	7 420 005,79
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00		0,00			0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00		0,00			0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00		0,00			0,00
2.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Arrinera S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2018

Nota 5

Rozliczenia międzyokresowe czynne - długoterminowe

Lp.	Tytuł	31.12.2018	01.01.2017
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a	Czynsze, dzierżawy płatne z góry		
b	Remonty środków trwałych		
c	Koszty finansowe rozliczane w czasie		
d	Koszty przygotowania nowej produkcji		
e	Koszty prac rozwojowych		
f	pozostałe	0,00	0,00
g			
h			
i			
	RAZEM	0,00	0,00

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2018

Nota 6

Zapasy składników majątku obrotowego

Lp.	Zapasy według rodzaju	31.12.2018					01.01.2017		
		Wartość według ceny nabycia	Wartość według ceny zakupu	Wartość według kosztów wytworzenia	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.	Wartość brutto	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.
1	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	surowce					0,00			0,00
b	pozostałe 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	18 950,75			18 950,75	19 161,75		19 161,75
5	Zaliczki na dostawy	0,00	59 357,92			59 357,92	0,00		0,00
RAZEM		0,00	78 308,67	0,00	0,00	78 308,67	19 161,75	0,00	19 161,75

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2018

Nota 7

Należności

Lp.	Tytuł	31.12.2018			01.01.2017		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
Należności długoterminowe ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych				0,00		0,00
b)	od pozostałych jednostek			0,00	0,00		0,00
Należności krótkoterminowe ogółem:		13 979 711,35	9 308 065,42	4 671 645,93	12 880 360,51	19 810,00	12 860 550,51
1	Należności od jednostek powiązanych:	13 287 826,87	9 308 065,42	3 979 761,45	12 546 262,27	19 810,00	12 526 452,27
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00	0,00		0,00
b)	inne	13 287 826,87	9 308 065,42	3 979 761,45	12 546 262,27	19 810,00	12 526 452,27
2	Należności od pozostałych jednostek:	691 884,48	0,00	691 884,48	334 098,24	0,00	334 098,24
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	603 490,00	0,00	603 490,00	251 666,24	0,00	251 666,24
	- do 12 miesięcy	603 490,00		603 490,00	251 666,24	0,00	251 666,24
	- powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00	0,00		0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	11 153,00	0,00	11 153,00	82 432,00		82 432,00
c)	inne	77 241,48	0,00	77 241,48	0,00	0,00	0,00
d)	dochodzone na drodze sądowej			0,00			0,00
	w tym z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 m-cy			0,00			0,00

Arrinera S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2018

Nota 8

Inwestycje krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	31.12.2018			01.01.2017		
		Wartość brutto	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.	Wartość brutto	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.
I.	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	779,56	0,00	779,56
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	779,56	0,00	779,56
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00		0,00			0,00
	- inne papiery wartościowe			0,00			0,00
	- udzielone pożyczki			0,00			0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			0,00			0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			0,00			0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00		0,00	0,00		0,00
	- udzielone pożyczki			0,00			0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			0,00			0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	779,56	0,00	779,56
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0,00		0,00	779,56		779,56
	- inne środki pieniężne			0,00			0,00
	- inne aktywa pieniężne			0,00			0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe			0,00			0,00

Arrinera S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2018

Nota 9

Rozliczenia międzyokresowe czynne - krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	31.12.2018	01.01.2017
1	Czynsze, dzierżawy płatne z góry	0,00	0,00
2	Ubezpieczenia majątkowe	0,00	0,00
3	Remonty środków trwałych	0,00	0,00
4	Prenumeraty	0,00	0,00
5	Koszty finansowe rozliczane w czasie	0,00	0,00
6	Koszty wynagrodzeń przygotowania prototypu	0,00	0,00
7	Koszty prac rozwojowych	0,00	0,00
8	Oплата leasingowa wstępna	0,00	0,00
9	Licencje	0,00	0,00
10	Pozostałe	0,00	0,00
11			
12			
13			
14			
RAZEM		0,00	0,00

Arrinera S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2018

Nota 10

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej

Lp.	Wyszczególnienie udziałowców/ (akcjonariuszy) na dzień 31.12.2018	Struktura własności kapitału podstawowego (%)	Liczba subskrybowanych akcji/ liczba udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów
1	ERNE VENTURES SA	73,77%	1 918 020	959 010,00
2	Tomasz Swadkowski	7,69%	199 940	99 970,00
3	POZOSTALI	18,54%	482 040	241 020,00
	RAZEM	100,00%	5 200 000	2 600 000,00
w tym uprzywilejowane				
1				

Arrinera S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2018

Nota 11

Propozycje podziału wyniku finansowego netto za rok obrotowy

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Podwyższenie kapitału podstawowego	
2	Wypłata dywidendy	
3	Odpis na kapitał rezerwowy / zapasowy	
4	Pokrycie straty z zysków przyszłych lat	-8 717 521,84
5	Pozostałe odpisy - darowizny	
6	Przeznaczenie na kapitał zapasowy	
	Zysk netto	-8 717 521,84

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2018

Nota 12

Zmiany w stanie rezerw

Lp.	Tytuł	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne		Pozostałe rezerwy		Razem
			długoterminowe	krótkoterminowe	długoterminowe	krótkoterminowe	
1	01.01.2017	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zwiększenia z tytułu utworzenia rezerw	0,00				0,00	0,00
	przesunięcia (zmiana klasyfikacji rezerw)						0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zmniejszenie rezerw rozliczonych z pozostałymi przychodami operacyjnymi						0,00
b	zmniejszenie rezerw rozliczonych z przychodami finansowymi						0,00
c	wykorzystanie rezerw	0,00				0,00	0,00
d	przesunięcia (zmiana klasyfikacji rezerw)						0,00
e					0,00		
4	31.12.2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Arrinera S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2018

Nota 13a

Zobowiązania długoterminowe według umownego okresu spłaty

Lp.		Wobec jednostek powiązanych	Wobec pozostałych jednostek - kredyty i pożyczki	Wobec pozostałych jednostek z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Wobec pozostałych jednostek - inne zobowiązania finansowe	Wobec pozostałych jednostek - inne	Razem
1	01.01.2017	4 534 237,54	46 028,52			0,00	4 580 266,06
2	31.12.2018	5 419 047,54	0,00	0,00	115 830,00	0,00	5 534 877,54
	w tym:						
	- do 1 roku						0,00
	- powyżej 1 roku do 3 lat	5 419 047,54	0,00	0,00	115 830,00	0,00	5 534 877,54
	- powyżej 3 lat do 5 lat						0,00
	- powyżej 5 lat						0,00

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2018

Nota 13b

Zobowiązania krótkoterminowe

Lp.	Treść	01.01.2017	31.12.2018
1	Wobec jednostek powiązanych	366 114,99	0,00
1.1	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
a.	do 12 miesięcy	0,00	0,00
b.	powyżej 12 miesięcy		0,00
1.2	inne	366 114,99	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek	1 728 932,08	1 224 148,58
2.1	kredyty i pożyczki	12 322,80	7 337,01
2.2	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	739 584,80	314 584,80
2.3	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2.4	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	418 502,66	347 157,67
a.	do 12 miesięcy	418 502,66	347 157,67
b.	powyżej 12 miesięcy		0,00
2.5	zaliczki otrzymane na dostawy		0,00
2.6	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
2.7	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	10 408,00	11 196,79
2.8	z tytułu wynagrodzeń	60 000,00	60 000,00
2.9	inne	488 113,82	483 872,31
3	Fundusze specjalne		0,00
Razem		2 095 047,07	1 224 148,58

Arrinera S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2018

Nota 14

Rozliczenia międzyokresowe bierne - krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	31.12.2018	01.01.2017
1	Naliczone nie wypłacone odsetki od obligacji i weksli	0,00	0,00
2		0,00	0,00
3		0,00	0,00
4		0,00	0,00
5		0,00	0,00
6		0,00	0,00
7		0,00	0,00
8		0,00	0,00
9		0,00	0,00
10		0,00	0,00
11		0,00	0,00
12			
RAZEM		0,00	0,00

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2018

Nota 15

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

Lp.	Tytuł	01.01.2018-31.12.2018			01.01.2017-31.12.2017		
		Kraj	Eksport	Ogółem	Kraj	Eksport	Ogółem
1	Przychód ze sprzedaży produktów w tym :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż produktów	0,00		0,00	0,00		0,00
b				0,00			0,00
c				0,00			0,00
d				0,00			0,00
2	Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż towarów	0,00		0,00	0,00		0,00
b	sprzedaż usług	0,00		0,00	0,00		0,00
c				0,00			0,00
d				0,00			0,00
3	Przychód ze sprzedaży usług, w tym:	358 630,99	0,00	358 630,99	112 901,18	0,00	112 901,18
a	usługi	358 630,99		358 630,99	112 901,18		112 901,18
b	usługi leasingu			0,00			0,00
c				0,00			0,00
d				0,00			0,00
RAZEM		358 630,99	0,00	358 630,99	112 901,18	0,00	112 901,18

Arrinera S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2018

Nota 16

Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Treść	01.01.2018 - 31.12.2018	w tym : wyłączone z opodatkowania	01.01.2017 - 31.12.2017
I.	ZYSK ZE ZBYCIA NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	0,00	0,00	0,00
1	Zysk ze sprzedaży środ. trw., środ. trw. w budowie, WNP oraz inwestycji w nieruchomości i WNP	0,00	0,00	0,00
a	przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych			
b	wartość netto (koszt własny) sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych			
2	Wartość niefinansowych aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub w formie darowizny			
3	Wartość niefinansowych aktywów trwałych przekazanych nieodpłatnie lub w formie darowizny			
4	Zysk z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych, w tym inwestycji bez efektu gospodarczego	0,00	0,00	0,00
a	przychody z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych			
b	koszty likwidacji niefinansowych aktywów trwałych (wartość netto plus koszty likwidacji)			
5	Nadwyżki niefinansowych aktywów trwałych			
6	Niedobory niefinansowych aktywów trwałych			
II.	DOTACJE	0,00	0,00	0,00
III.	INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	0,00	0,00	130 000,00
1	Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania			
2	Przedawnione zobowiązania			
3	Wygzekwowane odpisane należności			
4	Darowizny środków pieniężnych i pozostałych środków obrotowych			
5	Rozwiązane odpisu aktualizującego wartość należności	0,00	0,00	0,00
6	Rozwiązane rezerwy na przewidywane straty			130 000,00
7	Nie wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem utworzone uprzednio rezerwy			
8	Różnice inwentaryzacyjne			
9	Nadwyżki pieniężne			
10	Nadwyżki w rzeczowych składnikach majątku			
11	Różnice z zaokrągleń			
12	Zwrot zapłaconych podatków			
13	Przychody z refaktur			
14	Pozostałe przychody operacyjne - ze sprzedaży programu komputerowego PULP UP ochrona reputacji.	0,00		
RAZEM		0,00	0,00	130 000,00

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2018

Nota 17

Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	01.01.2018 - 31.12.2018	w tym: n.k.u.p.	01.01.2017 - 31.12.2017
I.	STRATA ZE ZBYCIA NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	0,00	0,00	0,00
1	Strata ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji w nieruchomości i WNP	0,00	0,00	0,00
a	przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych			
b	wartość netto (koszt własny) sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych			
2	Wartość niefinansowych aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub w formie darowizny			
3	Wartość niefinansowych aktywów trwałych przekazanych nieodpłatnie lub w formie darowizny			
4	Strata z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych, w tym inwestycji bez efektu gospodarczego	0,00	0,00	0,00
a	przychody z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych			
b	koszty likwidacji niefinansowych aktywów trwałych (wartość netto plus koszty likwidacji)			
5	Nadwyżki niefinansowych aktywów trwałych			
6	Niedobory niefinansowych aktywów trwałych			
II.	AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH	0,00	0,00	16 084,84
a	trwała utrata wartości środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji w nieruchomości i prawa			
b	utrata wartości zapasów	0,00	0,00	
c	utrata wartości należności			16 084,84
d	odpisy aktualizujące wartości niefinansowych aktywów trwałych			
III.	INNE KOSZTY OPERACYJNE	8 457 060,93	8 457 060,93	0,00
1	Odpisane należności przedawnione, umorzone i nieściągalne	0,00	0,00	0,00
2	odpisy aktualizujące wartości niefinansowych aktywów	0,00	0,00	0,00
3	Niezawinione niedobory środków trwałych			
4	rezerwa na niewykorzystane urlopy			0,00
5	Zapłacone kary, grzywny i odszkodowania			
6	Koszty postępowania spornego i egzekucyjnego			
7	Utworzone rezerwy na przewidywane straty i uzasadnione ryzyko z operacji gospodarczych			
8	Koszty utworzonych rezerw na należności	8 457 060,93	8 457 060,93	
9	INNE KOSZTY OPERACYJNE			0,00
	RAZEM	8 457 060,93	8 457 060,93	16 084,84

Arrinera S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2018

Nota 18

Przychody finansowe

Lp.	Tytuł	01.01.2018- 31.12.2018	w tym : wyłączone z opodatkowania	01.01.2017 - 31.12.2017
I.	DYWIDENDY I UDZIAŁY W ZYSKACH	0,00	0,00	0,00
	w tym od jednostek powiązanych			
II.	ODSETKI	0,00	0,00	0,00
	w tym od jednostek powiązanych			
1	Odsetki od udzielonych pożyczek (w tym także odsetki za zwłokę w spłacie rat)	0,00	0,00	0,00
a	zapłacone			
b	nie zapłacone			
2	Odsetki od środków i lokat na rachunkach bankowych	0,00	0,00	0,00
a	zapłacone	0,00		0,00
b	nie zapłacone			
3	Odsetki od należności od odbiorców	0,00	0,00	0,00
III.	ZYSK ZE ZBYCIA INWESTYCJI	0,00	0,00	0,00
1	Zysk ze zbycia papierów wartościowych			
2	Zysk ze zbycia akcji	0,00		0,00
3	Zysk ze zbycia papierów wartościowych krótkoterminowych			
IV.	AKTUALIZACJA WARTOŚCI INWESTYCJI	0,00	0,00	0,00
V.	INNE	0,00	0,00	0,00
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
a	Przychody z tytułu różnic kursowych	0,00		0,00
b	Koszty z tytułu różnic kursowych	0,00		0,00
2	Rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu odsetek			
3	Rozwiązanie innych rezerw i odpisów utworzonych w ciężar kosztów finansowych			
	RAZEM	0,00	0,00	0,00

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2018

Nota 19

Koszty finansowe

Lp.	Tytuł	01.01.2018 -31.12.2018	w tym: n.k.u.p.	01.01.2017 -31.12.2017
I.	ODSETKI	957,83	0,00	222 244,21
	w tym dla jednostek powiązanych			
1	Odsetki bankowe	0,00	0,00	0,00
a	zapłacone	0,00		0,00
b	nie zapłacone			
2	Odsetki od kredytów i obligacji	957,83	0,00	222 244,21
a	zapłacone	957,83		222 244,21
b	nie zapłacone	0,00	0,00	0,00
3	Prowizje z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji			
4	pozostałe odsetki	0,00	0,00	0,00
a	zapłacone	0,00	0,00	0,00
5	Odsetki od zobowiązań handlowych wobec dostawców obcych	0,00	0,00	0,00
a	zapłacone	0,00		0,00
b	nie zapłacone	0,00	0,00	0,00
6	Odsetki od przyjętych w leasing finansowy rzeczowych składników majątku	0,00		0,00
7	Odsetki od zobowiązań budżetowych	0,00	0,00	0,00
II.	STRATA ZE ZBYCIA INWESTYCJI	0,00	0,00	0,00
1	Strata na sprzedaży papierów wartościowych			
2	Strata na sprzedaży udziałów			
III.	AKTUALIZACJA WARTOŚCI INWESTYCJI	500 000,00	500 000,00	0,00
	Odpisy aktualizujące wartość posiadanych udziałów w spółkach	500 000,00	500 000,00	0,00
IV.	INNE	226,60	226,60	319 371,33
1	Nadwyżka kosztów nad przychodami z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
a	Przychody z tytułu różnic kursowych	0,00		
b	Koszty z tytułu różnic kursowych wyceny należności od Spółki zależnej W Wielkiej Brytanii		0,00	0,00
4	Odpisy aktualizujące wartość posiadanych udziałów w spółkach	0,00	0,00	
5	INNE	226,60	226,60	319 371,33
	RAZEM	501 184,43	500 226,60	541 615,54

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2018

Nota 20		01.01.2018 - 31.12.2018
Lp.	Główne pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto	Wartość
A	Wynik brutto	-8 717 521,84
B	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu (art. 16 ust. 1)	8 984 474,29
1	amortyzacja środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu kwalifikowanego podatkowo jako finansowy	
2	Pozostałe koszty materiałów niestanowiące uzyskania przychodu	
3	odsetki nie zapłacone	
4	wydatki na reprezentację i reklamę NKUP	
5	odsetki budżetowe NKUP	
6	ujemne różnice kursowe od nie rozliczonych na dzień bilansowy rozrachunków,	
7	nieopłacone do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składki, z zastrzeżeniem pkt 40, określone w ustawie z dnia 13 października 1998 r. o systemie	
8	Rezerwa na koszty usługi obcych NKUP	
9	aktualizacja wartości należności	8 457 060,93
10	utworzenie rezerw na posiadane udziały	500 000,00
11	Inne	27 413,36
C	Dochód do opodatkowania	266 952,00
D	1/2 straty z lat poprzednich (do wysokości podstawy)	0,00
E	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	266 952,00
F	Podatek dochodowy	0
G	Odliczenie podatku od dywidend (art. 23)	0
H	Podatek dochodowy po odliczeniach	0

Arrinera S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2018

Nota 21

Zmiany rezerw i aktywów na odroczony podatek dochodowy

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

Arrinera S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2018

Nota 22

Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
1	Pracownicy produkcyjni	0	0
2	Administracja	0	0
3	Pozostali	0	0
4	Zarząd	0	1
Zatrudnienie łączne		0	1

Arrinera S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2018

Nota 23

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł	
		01.01.2018 -31.12.2018	01.01.2017 -31.12.2017
1	Zarząd	0,00	66 000,00
2			
3			
4			
5			
6			
	Razem:	0,00	66 000,00

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2018

Nota 24

Transakcje z jednostkami powiązanymi

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostki powiązane	Uwagi
1	Trwałe lokaty finansowe		
2	Należności	3 979 761,45	
a	Arrinera Technology SA	3 974 261,45	krótkoterminowe
b	FUND1 Arrinera	6 624 640,40	krótkoterminowe
c	Arrinera Racing	2 673 738,02	krótkoterminowe
d	Pozostałe	5 500,00	krótkoterminowe
e	Utworzone rezerwy na należności od powiązanych	-9 298 378,42	krótkoterminowe
3	Zobowiązania	5 419 047,54	długoterminowe
a	Erne Ventures SA z tytułu weksli i obligacji	5 077 247,54	długoterminowe
b	Arrinera Automotive Holding	341 800,00	długoterminowe
c	Erne Ventures SA z tyt zakupów	0,00	długoterminowe
d	Pozostałe	0,00	
4	Przychody ze sprzedaży	0,00	
5	Koszty zakupionych materiałów, towarów i usług		
6	Odsetki otrzymane/należne		
7	Odsetki zapłacone/do zapłacenia		
a	Erne Ventures SA		
8	Pożyczki udzielone		
9	Pożyczki otrzymane		
10	Pozostałe przychody		
11	Pozostałe koszty		

Arrinera S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2018

Nota 25

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Zmiana stanu zobow.krótkoterminowych bilansowa	-870 898,49
2	Zmiana kwalifikacji zobowiązań z długo na krótkoterminowe	
3	Zmiana stanu zobowiązań z tyt emisji dłużnych papierów	
4	Weksle ujęte w działalności inwestycyjnej	
5	Pozostałe	
6	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych w CF	-870 898,49
1	Zmiana stanu należności bilansowa	8 188 904,58
2	Należności otrzymane jako wkład na kapitał	
3	Zakupione weksle wykazywane w działalności inwestycyjnej	
4	Zmiany stanu należności - wykazywane w działalności inwestycyjnej	0,00
5	Zmiana stanu należności w CF	8 188 904,58

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2018

Nota 26

Informacja o zabezpieczeniach na majątku jednostki i zobowiązaniach warunkowych

Wierzytelności obligatariuszy Spółki zostały zabezpieczone poprzez ustanowienie zastawu rejestrowego na 1.000.000 akcji Arrinera S.A. posiadanych przez ERNE S.A.

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2018

Nr noty	Treść noty
27	Informacja o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki NIE WYSTĄPIŁY TAKIE UMOWY
28	Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących. NIE WYSTĄPIŁY
29	Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za: obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego, inne usługi poświadczające, usługi doradztwa podatkowego, pozostałe usługi Wynagrodzenie za usługi biegłego rewidenta nie wystąpiło.
30	Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych. 1 EUR = 4,3000PLN (kurs średni NBP na 31.12.2018 r.)

Arrinera S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2018

Nr noty

Treść noty

- 31** **Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju**
- NIE WYSTĄPIŁY
- 32** **Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym**
- Nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.
- 33** **Zmiany zasad (polityki) rachunkowości oraz zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego**
- NIE WYSTĄPIŁY
- 34** **Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji**
- NIE WYSTĄPIŁY
- 35** **Skonsolidowane sprawozdanie finansowe – zwolnienia i wyłączenia**
- NIE WYSTĄPIŁY
- 36** **Niepewność co do możliwości kontynuowania działalności Jednostki**
- Brak zagrożenia kontynuacji działalności Jednostki przez okres co najmniej 12 miesięcy.

Nr noty

Treść noty

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

Nr noty

Treść noty

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

NIE WYSTĄPIŁY TAKIE UMOWY

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

NIE WYSTĄPIŁY

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

NIE DOTYCZY

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

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

Nr noty

Treść noty

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

Nazwa Spółki	Adres	Procent udziałów	Procent głosów
Arrinera Racing Limited	Londyn	100,00%	100,00%
FUND1Arrinera SA SKA	ul. Alfreda Nobla 9 lok 1 Warszawa	100,00%	100,00%
Arrinera Technology SA	ul. Alfreda Nobla 9 lok 1 Warszawa	66,41%	66,41%

- 49** Inne informacje do sprawozdania

NIE WYSTĄPIŁY

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- okładka str 1
- 1. wybrane dane przeliczone na EUR str 2
- 2. wprowadzenie do sprawozdania finansowego od str 1 do str 8
- 3. bilans od str 9 do str 10
- 4. rachunek zysków i strat str 11
- 5. rachunek przepływów pieniężnych str 12
- 6. zestawienie zmian w kapitale str. 13
- 7. dodatkowe informacje i objaśnienia od noty 1 do 49

Podpisy Członków Zarządu

.....
Piotr Gniadek

Warszawa

Nagłówek sprawozdania finansowego	
Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2018-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2018-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2019-09-27
Kod Sprawozdania: SprFinJednostkaInnaWZłotych	
Kod Systemowy	SFJINZ (1)
Wersja Schemy	1-2
Wariant Sprawozdania	1
Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	
Dane identyfikujące jednostkę	
Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania	
Nazwa Firmy	Arrinera S.A.
Siedziba podmiotu	
Województwo	Mazowieckie
Powiat	WARSZAWA
Gmina	WARSZAWA
Miejscowość	WARSZAWA
Adres	
Kraj	PL
Województwo	Mazowieckie
Powiat	WARSZAWA
Gmina	WARSZAWA
Nazwa ulicy	Alfreda Nobla
Numer budynku	9
Numer lokalu	1

Nazwa miejscowości	WARSZAWA
Kod pocztowy	03-930
Nazwa urzędu pocztowego	WARSZAWA
Podstawowy przedmiot działalności jednostki	
Kod P K D	7021Z
Identyfikator podatkowy NIP	5222971669
Numer KRS. Pole obowiązkowe dla jednostek wpisanych do Krajowego Rejestru Sądowego.	0000378711
Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
Data od	2018-01-01
Data do	2018-12-31
Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: "Tak" - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; "Nie" - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych	Nie
Założenie kontynuacji działalności	
Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	Tak

Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności: "Tak" - Brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności; "Nie" - Wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności	Tak
Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:	
	Środki trwałe w ciągu roku wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o dokonywane odpisy amortyzacyjne oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość. Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu środków trwałych do używania przy zastosowaniu najwyższych stawek przewidzianych w przepisach podatkowych. Odpisów dokonuje się w równych ratach co miesiąc. Amortyzacja niskocennych środków trwałych o wartości nie przekraczającej 10.000 zł dokonywana jest jednorazowo w miesiącu przyjęcia środków trwałych do używania. Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu

**metod wyceny aktywów i pasywów
(także amortyzacji),**

trwałej utraty wartości. Udziały lub akcje, w tym od jednostek podporządkowanych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Aktywa finansowe uznaje się za nabyte, a zobowiązania finansowe za powstałe w przypadku zawarcia przez jednostkę kontraktu, który powoduje powstanie aktywów finansowych u jednej ze stron i zobowiązania finansowego albo instrumentu kapitałowego u drugiej ze stron. Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy. Poszczególne grupy zapasów wyceniane są w następujący sposób: a) materiały - w cenie zakupu b) półprodukty i produkty w toku - w rzeczywistym koszcie wytworzenia c) produkty gotowe - w rzeczywistym koszcie wytworzenia d) towary - w cenie zakupu Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania pomniejszają wartość pozycji w bilansie i zalicza się je odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów wytworzenia sprzedanych produktów lub usług lub kosztów

	sprzedaży. Stosowane metody rozchodu - przyjmuje się, że rozchód składnika aktywów wycenia się kolejno po cenach (kosztach) tych składników aktywów, które jednostka najwcześniej nabyła (wytworzyła). Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki. Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki. Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty tej emisji. Pozostała część kosztów emisji zaliczana jest do kosztów finansowych. Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.
	Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, pomniejszone o należny podatek od towarów i usług ujmowane w okresach, których dotyczą. Spółka prowadzi koszty w układzie porównawczym. Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto: a) pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z

ustalenia wyniku finansowego

działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłość ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn, b) przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi, c) koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi, W zakresie opodatkowania wynik brutto korygują a) bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych, b) aktywa oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego. W zakresie podatku dochodowego odroczonego Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenia podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności. Rezerwę z tytułu

	odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości. Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem (funduszem) własnym, odnosi się również na kapitał (fundusz) własny.		
ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.		
Bilans			
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Aktywa razem	11669960.39	20303769.24	-
• Aktywa trwałe	6920005.79	3271.63	-
• • Rzeczowe aktywa trwałe	0.00	3271.63	-
• • • Środki trwałe	0.00	3271.63	-
• • • • inne środki trwałe	0.00	3271.63	-

• • Inwestycje długoterminowe	6920005.79	7420005.79	-
• • • Długoterminowe aktywa finansowe	6920005.79	7420005.79	-
• • • • w jednostkach powiązanych	6920005.79	7420005.79	-
• • • • • – udziały lub akcje	6920005.79	7420005.79	-
• Aktywa obrotowe	4749954.60	12880491.82	-
• • Zapasy	78308.67	19161.75	-
• • • Towary	18950.75	19161.75	-
• • • Zaliczki na dostawy i usługi	59357.92	0.00	-
• • Należności krótkoterminowe	4671645.93	12860550.51	-
• • • Należności od jednostek powiązanych	3979761.45	12526452.27	-
• • • • inne	3979761.45	12526452.27	-
• • • Należności od pozostałych jednostek	691884.48	334098.24	-
• • • • z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	603490.00	251666.24	-
• • • • • – do 12 miesięcy	603490.00	251666.24	-

• • • • z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno prawnych	11153.00	82432.00	-
• • • • inne	77241.48	0.00	-
• • Inwestycje krótkoterminowe	0.00	779.56	-
• • • Krótkoterminowe aktywa finansowe	0.00	779.56	-
• • • • Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0.00	779.56	-
• • • • • – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	0.00	779.56	-
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Pasywa razem	11669960.39	20303769.24	-
• Kapitał (fundusz) własny	4910934.27	13628456.11	-
• • Kapitał (fundusz) podstawowy	2600000.00	2600000.00	-

• • Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	13809483.87	13809483.87	-
• • • – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	13809483.87	13809483.87	-
• • Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2781027.76	-2078505.94	-
• • Zysk (strata) netto	-8717521.84	-702521.82	-
• Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	6759026.12	6675313.13	-
• • Zobowiązania długoterminowe	5534877.54	4580266.06	-
• • • Wobec jednostek powiązanych	5419047.54	4534237.54	-
• • • Wobec pozostałych jednostek	115830.00	46028.52	-
• • • • inne zobowiązania finansowe	115830.00	46028.52	-
• • Zobowiązania krótkoterminowe	1224148.58	2095047.07	-
• • • Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0.00	366114.99	-

• • • • inne	0.00	366114.99	-
• • • Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1224148.58	1728932.08	-
• • • • kredyty i pożyczki	7337.01	12322.80	-
• • • • z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	314584.80	739584.80	-
• • • • z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	347157.67	418502.66	-
• • • • • – do 12 miesięcy	347157.67	418502.66	-
• • • • z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno prawnych	11196.79	10408.00	-
• • • • z tytułu wynagrodzeń	60000.00	60000.00	-
• • • • inne	483872.31	488113.82	-
Rachunek zysków i strat			
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)			
• Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	358630.99	112901.18	-
• • Przychody netto ze sprzedaży produktów	358630.99	112901.18	-
• Koszty działalności operacyjnej	117907.47	387722.62	-
• • Amortyzacja	3271.63	577.35	-
• • Zużycie materiałów i energii	18884.52	21966.69	-
• • Usługi obce	76516.57	223802.17	-
• • Podatki i opłaty, w tym:	11967.75	20150.08	-
• • Wynagrodzenia	7056.00	95561.00	-
• • Wartość sprzedanych towarów i materiałów	211.00	25665.33	-
• Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	240723.52	-274821.44	-
• Pozostałe przychody operacyjne	0.00	130000.00	-
• • Inne przychody operacyjne	0.00	130000.00	-

• Pozostałe koszty operacyjne	8457060.93	16084.84	-
• • Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0.00	16084.84	-
• • Inne koszty operacyjne	8457060.93	0.00	-
• Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-8216337.41	-160906.28	-
• Koszty finansowe	501184.43	541615.54	-
• • Odsetki, w tym:	957.83	222244.21	-
• • Aktualizacja wartości aktywów finansowych	500000.00	0.00	-
• • Inne	226.60	319371.33	-
• Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-8717521.84	-702521.82	-
• Zysk (strata) netto (I-J-K)	-8717521.84	-702521.82	-

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym			
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	13628456.11	4530977.93	-
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4910934.27	13628456.11	-
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	4910934.27	13628456.11	-

Rachunek przepływów pieniężnych			
Opis lub nazwa pozycji	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)			
• Środki pieniężne na początek okresu	779.56	10888.47	-
• Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	0.00	779.56	-
Dodatkowe informacje i objaśnienia			
Opis			
Opis		Informacja Dodatkowa 2018 r. Arrinera S.A.	
Załączony plik			
Nazwa pliku wraz z rozszerzeniem.		ARRINERASainformacjadodatkowa2018dz.pdf	
Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto. Wypełniają wyłącznie jednostki zobowiązane.			
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	Rok bieżący	-8717521.84	
	Rok poprzedni	-	
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów	Rok bieżący	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00
		Wartość łączna	-

rachunkowych a dochodem /stratą dla celów podatkowych), w tym:	Rok poprzedni	z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów	Rok bieżący	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00
		Wartość łączna	-

rachunkowych a dochodem /stratą dla celów podatkowych), w tym:	Rok poprzedni	z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	8984474.29
		z zysków kapitałowych	8984474.29
		z innych źródeł przychodów	0.00
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	-266952.00
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	-266952.00
		Wartość łączna	-

	Rok poprzedni	z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	Rok bieżący	Wartość łączna	0.00
		z zysków kapitałowych	0.00
		z innych źródeł przychodów	0.00
	Rok poprzedni	Wartość łączna	-
		z zysków kapitałowych	-
		z innych źródeł przychodów	-
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	Rok bieżący	0.00	
	Rok poprzedni	-	
K. Podatek dochodowy	Rok bieżący	0.00	
	Rok poprzedni	-	