

**HB REAVIS FINANCE PL
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK OBROTOWY
ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2016**

**WARSZAWA
24 LUTEGO 2017 ROKU**

HB REAVIS FINANCE PL
SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK OBROTOWY
ZAKOŃCZONY DNIA 31 GRUDNIA 2016

Sporządzenie sprawozdania finansowego

Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz.U. z dnia 19 lipca 2016 r. poz. 1047 z późniejszymi zmianami) kierownik jednostki jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten rok, czyli za rok zakończony 31 grudnia 2016 roku.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości, które stosowane były w sposób ciągły.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że w dającej się przewidzieć przyszłości Spółka będzie kontynuować działalność w niezmińszonym istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości.

Załączone sprawozdanie finansowe składające się z bilansu, rachunku zysków i strat, zestawienia zmian w kapitale własnym, rachunku przepływów pieniężnych oraz informacji dodatkowej, zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości i przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

A. Wprowadzenie

Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 147 115 242,56 PLN.

Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2016 do 31 grudnia 2016 wykazujący stratę 1 813 458,03 PLN.

Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2016 do 31 grudnia 2016 wykazujące zwiększenie kapitału własnego o kwotę 2 597 141,97 PLN.

Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2016 do 31 grudnia 2016 wykazujący zmniejszenie środków pieniężnych o kwotę 953 822,60 PLN.

B. Dodatkowe informacje i objaśnienia



Stanisław Frnka
Prezes Zarządu



Anna Jędrasik
Osoba odpowiedzialna
za sporządzenie Sprawozdania Finansowego



Peter Pecnik
Członek Zarządu

A. WPROWADZENIE

1. INFORMACJE OGÓLNE

Nazwa spółki: HB Reavis Finance PL (dalej 'Spółka')
Forma prawna: Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Umowa spółki w postaci aktu notarialnego z dnia 31 maja 2012 roku.
Data wpisu Spółki do KRS: 12 października 2012 roku.

Spółka jest wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy z siedzibą w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000435933.

Do dnia 11 września 2013 roku Spółka działała pod firmą SCD Sp. z o.o.

Spółce nadano numer statystyczny REGON 146340010.
Spółka posługuje się numerem NIP 5213638769.
Siedziba Spółki mieści się w Warszawie, ul. Postępu 14.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku.
Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

Podstawowym rodzajem działalności Spółki jest działalność finansowa.

2. ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli po 31 grudnia 2016 roku. Zarząd Spółki nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia dotychczasowej działalności przez Spółkę.

3. POŁĄCZENIE SPÓŁEK HANDLOWYCH

Nie wystąpiło.

4. PRZYJĘTE ZASADY (POLITYKA) RACHUNKOWOŚCI

4.1. Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity Dz. U. 2016 roku, poz. 1047 z późniejszymi zmianami – dalej „UoR”).

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane w złotych.

Rachunek zysków i strat sporządzono w wariantcie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

4.2. **Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Spółki korzyści ekonomicznych. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności. Dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości początkowej poniżej 3 500 złotych stosuje się amortyzację kwotową w wysokości 100% wartości w m-cu jej wprowadzenia do ewidencji.

4.3. **Rzeczowe aktywa trwałe**

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia, pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W przypadku prawa wieczystego użytkowania gruntu przez cenę nabycia rozumie się cenę nabycia prawa od osoby trzeciej. Grunty wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartość początkową środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji i powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów, są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Dla środków trwałych o jednostkowej wartości początkowej poniżej 3 500 złotych stosuje się amortyzację kwotową w wysokości 100% wartości środka w m-cu jego wprowadzenia do ewidencji.

4.4. **Środki trwałe w budowie**

Środki trwałe w budowie wyceniane są według rzeczywiście poniesionych nakładów, uwzględniając koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania oraz ewentualne różnice kursowe pomniejszone o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisów aktualizujących wartość dokonuje się w przypadku podjęcia decyzji o częściowym lub całkowitym zaniechaniu ponoszenia nakładów na ich realizację. Głównym powodem do dokonania odpisów jest prawdopodobieństwo, iż budowany składnik aktywów nie przyniesie w przyszłości korzyści. W wyniku ustania przyczyny powodującej utratę wartości środka trwałego w budowie koryguje się wcześniej dokonany odpis.

W ramach środków trwałych w budowie wykazywane są również materiały inwestycyjne. Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane do momentu zakończenia ich budowy i oddania do użytkowania.

4.5. **Należności krótko- i długoterminowe**

Należności są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Jednostka urealnia wartość należności tworząc odpisy aktualizujące na należności wątpliwe od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości, kwestionujących należności oraz zalegających na dzień bilansowy z zapłatą dłużej niż przez 6 miesięcy w wysokości 50%, a zalegających na dzień bilansowy dłużej niż 1 rok w wysokości 100%, jeżeli ocena ich sytuacji gospodarczej i finansowej wskazywała, że spłata należności w najbliższym roku nie jest prawdopodobna.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne, od których nie dokonano odpisów aktualizujących ich wartość lub dokonano odpisów w niepełnej wysokości, zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych.

4.6. **Wycena aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych na dzień bilansowy**

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu obowiązującego na ten dzień średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. Powstałe z przeliczenia różnice kursowe ujmowane są odpowiednio w pozycji przychodów lub kosztów finansowych lub, w przypadkach określonych przepisami, kapitalizowane w wartości aktywów.

Wykazana w sprawozdaniu z przepływu środków pieniężnych pozycja środki pieniężne składa się z gotówki w kasie oraz lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane jako działalność lokacyjna.

4.7. **Inwestycje długoterminowe**

Nieruchomości inwestycyjne ujmowane są w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia albo powstania, według cen nabycia lub cen zakupu, jeżeli koszty przeprowadzenia i rozliczenia transakcji nie są istotne lub według kosztu wytworzenia.

Nieruchomości inwestycyjne oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według zasad, stosowanych do środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, określonych w art. 28 ust. 1 pkt 1 oraz w art. 31, art. 32 ust. 1-5 i art. 33 ust. 1.

Aktywa finansowe zaliczone do inwestycji długoterminowych wyceniane są w następujący sposób (w zależności od kategorii, do której zostały zaliczone zgodnie z Rozporządzeniem o instrumentach finansowych):

- pożyczki udzielone i należności własne, do których zalicza się pożyczki – wycenia się według skorygowanej ceny nabycia,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności – wycenia się według skorygowanej ceny nabycia,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży – wycenia się w wartości godziwej. Jeżeli nie ma możliwości wiarygodnego ustalenia wartości godziwej a aktywa te mają ustalony termin wymagalności wówczas wyceny dokonuje się według skorygowanej ceny nabycia; a jeżeli aktywa te nie mają ustalonego terminu wymagalności wyceny dokonuje się w cenie nabycia.

Skutki okresowej wyceny aktywów finansowych, w tym instrumentów pochodnych z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

Udziały i akcje w jednostkach nabyte w celu sprawowania nad nimi kontroli, współkontroli lub wywierania znaczącego wpływu wycenia się wg ceny nabycia lub ceny zakupu pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

4.8. Inwestycje krótkoterminowe w aktywa finansowe

Aktywa finansowe zaliczone do inwestycji krótkoterminowych wyceniane są w następujący sposób (w zależności od kategorii, do której zostały zaliczone zgodnie z Rozporządzeniem o instrumentach finansowych):

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu – wycenia się w wartości godziwej,
- pożyczki udzielone i należności własne, do których zalicza się pożyczki – wycenia się według skorygowanej ceny nabycia,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności – wycenia się według skorygowanej ceny nabycia,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży – wycenia się w wartości godziwej. Jeżeli nie ma możliwości wiarygodnego ustalenia wartości godziwej a aktywa te mają ustalony termin wymagalności wówczas wyceny dokonuje się według skorygowanej ceny nabycia; a jeżeli aktywa te nie mają ustalonego terminu wymagalności wyceny dokonuje się w cenie nabycia.

Skutki okresowej wyceny aktywów finansowych, w tym instrumentów pochodnych, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

4.9. Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

4.10. Kapitał zakładowy

Kapitały zakładowy wycenia się według wartości nominalnej. Ujmowany jest do wysokości określonej w umowie spółki i wpisanej w rejestrze sądowym.

4.11. Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Spółce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

4.12. Zobowiązania

Na dzień bilansowy zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty z uwzględnieniem zasady ostrożności.

4.13. Zobowiązania finansowe

Zobowiązania finansowe (z wyjątkiem zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu, instrumentów pochodnych o charakterze zobowiązań oraz pozycji zabezpieczanych) wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, według skorygowanej ceny nabycia.

Przy ustalaniu skorygowanej ceny nabycia uwzględnia się koszty związane z uzyskaniem kredytu, pożyczki oraz dyskonta lub premie uzyskane w związku z zobowiązaniem.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne, z wyjątkiem instrumentów zabezpieczających, wycenia się w wartości godziwej.

4.14. Podatek odroczony

W związku z przejściowymi różnicami między wykazaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, tworzona jest rezerwa i ustalane aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

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 zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności. Wysokość aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego. Każdorazowo decyzja o utworzeniu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego, ustalana jest w oparciu o analizę prognozowanego wyniku podatkowego w przyszłych latach, w celu określenia możliwości dokonania w przyszłości pomniejszeń w podatku dochodowym.

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. Wysokość rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

4.15. Uznawanie przychodów

Przychody uznawane są w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Spółka uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

4.16. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

Środki pieniężne wyceniane są według wartości nominalnej.


4.17. Odsetki


Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia.

HB Reavis Finance PL Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2016 roku
Bilans

Aktywa (w złotych)	Nota	Na dzień	
		31 grudnia 2016	31 grudnia 2015
A. Aktywa trwałe		1 881 596,30	138 917 102,45
I. Wartości niematerialne i prawne	1	-	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		-	-
2. Wartość firmy		-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne		-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe		-	-
1. Środki trwałe	2	-	-
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		-	-
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny		-	-
d) środki transportu		-	-
e) inne środki trwałe		-	-
2. Środki trwałe w budowie		-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		-	-
III. Należności długoterminowe	11	-	-
1. Od jednostek powiązanych	36	-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	36	-	-
2. Od pozostałych jednostek		-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	3	-	137 701 589,70
1. Nieruchomości		-	-
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe		-	137 701 589,70
a) w jednostkach powiązanych	36	-	137 701 589,70
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	137 701 589,70
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	36	-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
c) w pozostałych jednostkach		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe		-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		1 881 596,30	1 215 512,75
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 881 596,30	1 215 512,75
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	14	-	-


Stanisław Frnka
Prezes Zarządu



Anna Jędrasik
Osoba odpowiedzialna
za sporządzenie Sprawozdania
Finansowego



Peter Pecnik
Członek Zarządu

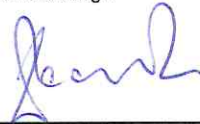
Warszawa, 24 lutego 2017 roku

HB Reavis Finance PL Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2016 roku
Bilans

Aktywa (w złotych)	Nota	Na dzień	
		31 grudnia 2016	31 grudnia 2015
B. Aktywa obrotowe		145 233 646,26	6 870 180,95
I. Zapasy		-	-
1. Materiały		-	-
2. Półprodukty i produkty w toku		-	-
3. Produkty gotowe		-	-
4. Towary		-	-
5. Zaliczki na dostawy i usługi		-	-
II. Należności krótkoterminowe		162 337,00	162 502,00
1. Należności od jednostek powiązanych	36	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	11	-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	36	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
3. Należności od pozostałych jednostek		162 337,00	162 502,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	11	-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych		162 337,00	162 502,00
c) inne		-	-
d) dochodzone na drodze sądowej		-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe		145 067 533,87	6 703 864,75
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		145 067 533,87	6 703 864,75
a) w jednostkach powiązanych	36	144 019 318,85	4 933 648,09
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		144 019 318,85	4 933 648,09
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach		231 542,56	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		231 542,56	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	26	816 672,46	1 770 216,66
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		816 672,46	1 770 216,66
- inne środki pieniężne		-	-
- inne aktywa pieniężne		-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14	3 775,39	3 814,20
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		-	-
D. Udziały (akcje) własne		-	-
Aktywa razem		147 115 242,56	145 787 283,40



Stanislaw Frnka
Prezes Zarządu



Anna Jędrasik
Osoba odpowiedzialna
za sporządzenie Sprawozdania
Finansowego


Peter Pecnik
Członek Zarządu

HB Reavis Finance PL Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2016 roku
Bilans

Pasywa (w złotych)	Nota	Na dzień	
		31 grudnia 2016	31 grudnia 2015
A. Kapitał własny		3 046 981,58	449 839,61
I. Kapitał podstawowy	7	500 000,00	500 000,00
II. Kapitał zapasowy, w tym:	8	5 152 262,49	751 662,49
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		4 400 600,00	-
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		-	-
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		-	-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	8	10 000,00	-
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		-	-
- na udziały (akcje) własne		-	-
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych		(801 822,88)	(3 035 311,66)
VI. Zysk (strata) netto		(1 813 458,03)	2 233 488,78
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-	-
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		144 068 260,98	145 337 443,79
I. Rezerwy na zobowiązania	10	1 447 149,42	1 206 403,15
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		1 447 149,42	1 206 403,15
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		-	-
- długoterminowa		-	-
- krótkoterminowa		-	-
3. Pozostałe rezerwy		-	-
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		-	-
II. Zobowiązania długoterminowe	12	-	137 894 598,86
1. Wobec jednostek powiązanych	36	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	36	-	-
3. Wobec pozostałych jednostek		-	137 894 598,86
a) kredyty i pożyczki		-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	137 894 598,86
c) inne zobowiązania finansowe		-	-
d) zobowiązania wekslowe		-	-
e) inne		-	-


Stanisław Frnka
Prezes Zarządu


Anna Jedrasik
Osoba odpowiedzialna
za sporządzenie Sprawozdania
Finansowego



Peter Pecnik
Członek Zarządu

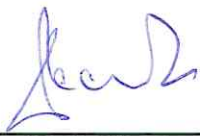
Warszawa, 24 lutego 2017 roku

HB Reavis Finance PL Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2016 roku
Bilans

Pasywa (w złotych)	Nota	Na dzień	
		31 grudnia 2016	31 grudnia 2015
III. Zobowiązania krótkoterminowe		142 609 426,56	4 650 573,60
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	36	2 226 505,24	1 411 576,27
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		2 226 505,24	1 411 576,27
- do 12 miesięcy		2 226 505,24	1 411 576,27
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne	12	-	-
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	36	-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek		140 382 921,32	3 238 997,33
a) kredyty i pożyczki	12	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	12	140 379 231,32	774 614,57
c) inne zobowiązania finansowe	12	-	2 460 692,76
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		3 690,00	3 690,00
- do 12 miesięcy		3 690,00	3 690,00
- powyżej 12 miesięcy		-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		-	-
f) zobowiązania wekslowe		-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych		-	-
h) z tytułu wynagrodzeń		-	-
i) inne		-	-
4. Fundusze specjalne		-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	14	11 685,00	1 585 868,18
1. Ujemna wartość firmy		-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		11 685,00	1 585 868,18
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		11 685,00	1 585 868,18
Pasywa razem		147 115 242,56	145 787 283,40


Stanislav Frnka
Prezes Zarządu


Anna Jędrasik
Osoba odpowiedzialna
za sporządzenie Sprawozdania
Finansowego


Peter Pecnik
Członek Zarządu

Warszawa, 24 lutego 2017 roku

Rachunek zysków i strat - wersja porównawcza (w złotych)	Nota	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2016	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2015
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	18	-	-
- od jednostek powiązanych	36	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		-	-
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		-	-
B. Koszty działalności operacyjnej	36	2 351 417,69	2 276 159,05
I. Amortyzacja		-	-
II. Zużycie materiałów i energii		-	1 005,61
III. Usługi obce		2 350 298,02	2 269 698,52
IV. Podatki i opłaty, w tym:		966,49	5 260,66
- podatek akcyzowy		-	-
V. Wynagrodzenia		-	-
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		-	-
- emerytalne		-	-
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		153,18	194,26
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		-	-
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)		(2 351 417,69)	(2 276 159,05)
D. Pozostałe przychody operacyjne		-	-
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II. Dotacje		-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-	-
IV. Inne przychody operacyjne		-	-
E. Pozostałe koszty operacyjne		-	-
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		-	-
III. Inne koszty operacyjne		-	-
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		(2 351 417,69)	(2 276 159,05)
G. Przychody finansowe		11 334 737,94	13 062 947,10
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		-	-
a) od jednostek powiązanych, w tym:	36	-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
b) od jednostek pozostałych, w tym:		-	-
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
II. Odsetki, w tym:		10 424 398,38	10 307 808,47
- od jednostek powiązanych	36	10 422 921,47	10 307 144,76
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		-	-
- w jednostkach powiązanych	36	-	-
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		231 542,56	1 633 310,02
V. Inne		678 797,00	1 121 828,61
H. Koszty finansowe		11 222 115,56	8 027 521,70
I. Odsetki, w tym:		8 016 697,34	7 712 144,89
- dla jednostek powiązanych	36	-	-
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		-	-
- w jednostkach powiązanych	36	-	-
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		-	-
IV. Inne		3 205 418,22	315 376,81
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)		(2 238 795,31)	2 759 266,35
J. Podatek dochodowy	22	(425 337,28)	525 777,57
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		-	-
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)		(1 813 458,03)	2 233 488,78

Stanislav Frnka
Prezes Zarządu

Anna Jędrasik
Osoba odpowiedzialna
za sporządzenie Sprawozdania
Finansowego


Peter Pecnik
Członek Zarządu


Warszawa, 24 lutego 2017 roku

HB Reavis Finance PL Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2016 roku
Zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym (w złotych)	Nota	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2016	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2015
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)		449 839,61	(1 783 649,17)
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- korekty błędów			
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach		449 839,61	(1 783 649,17)
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu		500 000,00	500 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego		-	-
a) zwiększenie (z tytułu)		-	-
- wydanie udziałów (emisja akcji)		-	-
- inne		-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)		-	-
- umorzenia udziałów (akcji)		-	-
- inne		-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu		500 000,00	500 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu		751 662,49	751 662,49
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		4 400 600,00	-
a) zwiększenie (z tytułu)		4 400 600,00	-
- emisja akcji powyżej wartości nominalnej		4 400 600,00	-
- z podziału zysku (ustawowo)		-	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		-	-
- inne		-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)		-	-
- pokrycia straty		-	-
- inne		-	-
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu		5 152 262,49	751 662,49
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		-	-
zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		-	-
a) zwiększenie (z tytułu)		-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)		-	-
- zbycia środków trwałych		-	-
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		-	-


Stanislav Frnka
Prezes Zarządu



Anna Jędrasik
Osoba odpowiedzialna
za sporządzenie Sprawozdania
Finansowego



Peter Pecnik
Członek Zarządu


Warszawa, 24 lutego 2017 roku

HB Reavis Finance PL Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2016 roku
Zestawienie zmian w kapitale własnym

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym (w złotych)	Nota	Na dzień	
		31 grudnia 2016	31 grudnia 2015
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		-	-
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		10 000,00	-
a) zwiększenie (z tytułu)		10 000,00	-
- podział wyniku			
- inne		10 000,00	-
b) zmniejszenie		-	-
- inne			
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		10 000,00	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		(801 822,88)	(3 035 311,66)
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		2 233 488,78	-
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- korekty błędów			
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		2 233 488,78	-
a) zwiększenie (z tytułu)		-	-
- podział zysku z lat ubiegłych			
- inne			
b) zmniejszenie (z tytułu)		2 233 488,78	-
- przeznaczenie zysku na pokrycie straty		2 233 488,78	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		-	-
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu		3 035 311,66	3 035 311,66
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- korekty błędów			
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		3 035 311,66	3 035 311,66
a) zwiększenie (z tytułu)		-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia			
b) zmniejszenie		2 233 488,78	-
- przeznaczenie zysku na pokrycie straty		2 233 488,78	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		801 822,88	3 035 311,66
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu		(801 822,88)	(3 035 311,66)
6. Wynik netto		(1 813 458,03)	2 233 488,78
a) zysk netto (zatwierdzony)		-	2 233 488,78
b) strata netto		(1 813 458,03)	-
c) odpisy z zysku			
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)		3 046 981,58	449 839,61
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		3 046 981,58	449 839,61



 Stanislav Frnka
 Prezes Zarządu


 Anna Jędrasik
 Osoba odpowiedzialna
 za sporządzenie Sprawozdania
 Finansowego



 Peter Pecnik
 Członek Zarządu

Warszawa, 24 lutego 2017 roku


Rachunek przepływów pieniężnych - metoda pośrednia (w złotych)	Nota	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2016	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2015
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		(8 412 336,88)	(1 646 960,08)
I. Zysk (strata) netto		(1 813 458,03)	2 233 488,78
II. Korekty razem		(6 598 878,85)	(3 880 448,86)
1. Amortyzacja		-	-
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		14 996,60	1 369,73
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		(2 407 282,86)	(2 601 584,15)
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		-	-
5. Zmiana stanu rezerw	10	240 746,27	(8 287,60)
6. Zmiana stanu zapasów		-	-
7. Zmiana stanu należności		165,00	(162 502,00)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów		814 928,97	1 085 044,99
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	14	(2 240 227,92)	230 565,64
10. Inne korekty		(3 022 204,92)	(2 425 055,47)
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)		(8 412 336,88)	(1 646 960,08)
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		10 096 065,41	10 031 333,99
I. Wpływy		10 096 065,41	10 031 333,99
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:		10 096 065,41	10 031 333,99
a) w jednostkach powiązanych		10 096 065,41	10 031 333,99
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- zbycie aktywów finansowych		-	-
- dywidendy i udziały w zyskach		-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		-	-
- odsetki		-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych		-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne		-	-
II. Wydatki		-	-
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		-	-
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:		-	-
a) w jednostkach powiązanych		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- nabycie aktywów finansowych		-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe		-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne		-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)		10 096 065,41	10 031 333,99
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		(2 637 551,12)	(6 688 492,33)
I. Wpływy		120 655 868,49	6 371 049,32
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		4 410 600,00	-
2. Kredyty i pożyczki		-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		-	-
4. Inne wpływy finansowe		116 245 268,49	6 371 049,32



Stanisław Frnka
Prezes Zarządu



Anna Jędrasik
Osoba odpowiedzialna
za sporządzenie Sprawozdania
Finansowego



Peter Pecnik
Członek Zarządu

HB Reavis Finance PL Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2016 roku
Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych - metoda pośrednia (w złotych)		Nota	
		Rok zakończony dnia 31 grudnia 2016	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2015
II.	Wydatki	(123 293 419,61)	(13 059 541,65)
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4.	Splaty kredytów i pożyczek	-	-
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8.	Odsetki	(7 726 948,12)	(7 795 614,59)
9.	Inne wydatki finansowe	(115 566 471,49)	(5 263 927,06)
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(2 637 551,12)	(6 688 492,33)
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	(953 822,60)	1 695 881,58
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	(953 544,20)	1 694 436,65
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	(278,40)	1 444,93
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 768 771,73	75 780,01
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym	814 949,13	1 771 661,59
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-


 Stanisław Frącka
 Prezes Zarządu


 Anna Jędrasik
 Osoba odpowiedzialna
 za sporządzenie Sprawozdania
 Finansowego

 Peter Pecnik
 Członek Zarządu

Warszawa, 24 lutego 2017 roku

B. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1 WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE

Nie wystąpiły.

2 RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Nie wystąpiły.

3 INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE

Na dzień 31 grudnia 2016

(w złotych)	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
Saldo otwarcia	-	-	137 701 589,70	-	137 701 589,70
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-
- Nabycie					-
- Przeszacowanie					-
Transfery (+/-)					-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	137 701 589,70	-	137 701 589,70
- Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości					-
- Przeszacowanie					-
- reklasyfikacja do aktywów krótkoterminowych			137 701 589,70		137 701 589,70
- Likwidacja					-
- Sprzedaż					-
Saldo zamknięcia	-	-	-	-	-

Na dzień 31 grudnia 2015

(w złotych)	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
Saldo otwarcia			137 706 794,50		137 706 794,50
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	-	-
- Nabycie					-
- Przeszacowanie					-
Transfery (+/-)					-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	5 204,80	-	5 204,80
- Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości					-
- Przeszacowanie			5 204,80		5 204,80
- reklasyfikacja do aktywów krótkoterminowych					-
- Likwidacja					-
- Sprzedaż					-
Saldo zamknięcia	-	-	137 701 589,70	-	137 701 589,70

4 GRUNTY UŻYTKOWANE WIECZYŚCIE

Nie wystąpiły.

5 ŚRODKI TRWAŁE NIEAMORTYZOWANE LUB NIEUMARZANE

Nie wystąpiły.

6 ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETU PAŃSTWA LUB JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

Nie wystąpiły.

7 KAPITAŁ PODSTAWOWY

Na dzień 31 grudnia 2016 roku kapitał podstawowy Spółki wynosił 500 000,00 złotych i był podzielony na 10 000 udziałów o wartości nominalnej 50 złotych każdy.

Na dzień 31 grudnia 2015 roku kapitał podstawowy Spółki wynosił 500 000,00 złotych i był podzielony na 10 000 udziałów o wartości nominalnej 50 złotych każdy.

Na dzień bilansowy struktura własności kapitału podstawowego Spółki była następująca:

Na dzień 31 grudnia 2016

(w złotych)	Ilość udziałów	Ilość głosów	Wartość nominalna jednego udziału	Udział w kapitale podstawowym	Wartość
HB Reavis Holdings s.a.r.l.	10 000	10 000	50	100,00%	500 000,00
Razem	10 000	10 000		100,00%	500 000,00

W dniu 28 listopada 2016 Nadzwyczajne Zgromadzenie Wspólników Spółki podjęło uchwałę o podwyższeniu kapitału zakładowego Spółki z kwoty 500 000,00 zł do kwoty 510 000,00 zł, tj. o kwotę 10 000,00 zł, poprzez utworzenie 200 nowych udziałów o wartości nominalnej 50,00 zł każdy.

Nowoutworzone udziały objął dotychczasowy wspólnik Spółki, tj. spółka HB REAVIS HOLDING S.À R.L. z siedzibą w Luksemburgu, przy czym w celu pokrycia tych udziałów został wniesiony wkład pieniężny w kwocie 4 410 600,00 zł, tj. po cenie 441,06 zł za każdy udział, zaś nadwyżka nad wartością nominalną w kwocie 4 400 600,00 zł została przekazana na kapitał zapasowy.

Do dnia bilansowego podwyższenie kapitału zakładowego nie zostało zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym, wobec czego Spółka w sprawozdaniu finansowym na dzień 31 grudnia 2016 zaprezentowała niezarejestrowany kapitał zakładowy w pozostałych kapitałach rezerwowych.

8 KAPITAŁ ZAPASOWY I REZERWOWY

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

9 PODZIAŁ ZYSKU/POKRYCIE STRATY

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przed podjęciem decyzji o sposobie pokrycia straty. Zarząd Spółki proponuje pokrycie straty przyszłymi zyskami Spółki.

10 REZERWY

W okresach sprawozdawczych objętych sprawozdaniem finansowym wystąpiły następujące zmiany w stanie rezerw:

Na dzień 31 grudnia 2016

(w złotych)	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	Pozostałe rezerwy	Razem
Saldo otwarcia	1 206 403,15	-	-	1 206 403,15
Zwiększenia	240 746,27			240 746,27
Wykorzystanie	-			-
Rozwiązanie	-			-
Saldo zamknięcia, w tym:	1 447 149,42	-	-	1 447 149,42
Długoterminowe	1 447 149,42			1 447 149,42
Krótkoterminowe	-			-

Na dzień 31 grudnia 2015

(w złotych)	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	Pozostałe rezerwy	Razem
Saldo otwarcia	1 214 690,75	-	-	1 214 690,75
Zwiększenia	-			-
Wykorzystanie	-			-
Rozwiązanie	8 287,60			8 287,60
Saldo zamknięcia, w tym:	1 206 403,15	-	-	1 206 403,15
Długoterminowe	1 206 403,15			1 206 403,15
Krótkoterminowe	-			-

11 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI

Nie wystąpiły.

12 ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE

Struktura wymagalności zobowiązań długoterminowych:

Na dzień 31 grudnia 2016

(w złotych)	do 1 roku *)	1 - 3 lata	3 - 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych					-
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					-
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek pozostałych, w tym:	140 379 231,32	-	-	-	140 379 231,32
a) kredyty i pożyczki					-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	140 379 231,32	-	-	-	140 379 231,32
c) inne zobowiązania finansowe					-
d) inne					-
Razem	140 379 231,32	-	-	-	140 379 231,32

HB Reavis Finance PL Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2016 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Na dzień 31 grudnia 2015					
(w złotych)	do 1 roku *)	1 - 3 lata	3 - 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych					-
Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					-
Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek pozostałych, w tym:	3 235 307,33	137 894 598,86	-	-	141 129 906,19
a) kredyty i pożyczki					-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	774 614,57	137 894 598,86	-	-	138 669 213,43
c) inne zobowiązania finansowe	2 460 692,76				2 460 692,76
d) inne					
Razem	3 235 307,33	137 894 598,86	-	-	141 129 906,19

*) zobowiązania do 1 roku zostały przez Spółkę wykazane w grupie zobowiązań krótkoterminowych

Dnia 27 listopada 2013 roku Spółka wyemitowała 111 000 Obligacji serii A o wartości nominalnej 1 000,00 PLN każda i łącznej wartości nominalnej 111 000 000,00 PLN. Obligacje są oprocentowane według zmiennej stopy procentowej ustalonej jako suma stawki referencyjnej WIBOR 3M oraz marży. Kupon jest płatny w okresach kwartalnych, a data wykupu obligacji określona została na dzień 27 listopada 2017 roku. Spółka posiada opcję wcześniejszego wykupu po wartości nominalnej od dnia 27 listopada 2016 roku. Zarząd Spółki rozważa wcześniejszy wykup obligacji, jednak na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie została podjęta decyzja o wcześniejszym wykupie.

Odsetki wyliczone na dzień 31 grudnia 2016 roku za pomocą efektywnej stopy procentowej wynoszą 635 960,38 PLN.

W związku z datą wykupu obligacji przypadającą w 2017 roku, na dzień bilansowy spółka zaprezentowała zobowiązania jako krótkoterminowe.

Dnia 27 czerwca 2014 roku Spółka wyemitowała 6 600 Obligacji serii B o wartości nominalnej 1 000,00 EUR każda i łącznej wartości nominalnej 6 600 000,00 EUR. Obligacje są oprocentowane według stałej stopy procentowej w wysokości 4,95% w skali roku. Kupon jest płatny w okresach kwartalnych, a data wykupu obligacji określona została na dzień 27 listopada 2017 roku. Spółka posiada opcję wcześniejszego wykupu po wartości nominalnej od dnia 27 sierpnia 2017 roku. Zarząd Spółki rozważa wcześniejszy wykup obligacji, jednak na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego nie została podjęta decyzja o wcześniejszym wykupie.

Odsetki wyliczone na dzień 31 grudnia 2016 roku za pomocą efektywnej stopy procentowej wynoszą 32 868,73 EUR.

W związku z datą wykupu obligacji przypadającą w 2017 roku, na dzień bilansowy spółka zaprezentowała zobowiązania jako krótkoterminowe.

Obligacje serii A i serii B są zabezpieczone hipoteką na prawie użytkowania wieczystego przysługującego spółkom Polcom Investment VI Sp. z o.o., CHM 1 Sp. o.o. i CHM 2 Sp. z o.o. w stosunku do nieruchomości położonych w Warszawie przy ulicy Chmielnej oraz poręczeniem udzielonym przez HB Reavis Holding S.a.r.l..

13 INSTRUMENTY FINANSOWE

A AKTYWA FINANSOWE I ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE PRZEZNACZONE DO OBROTU

Nie wystąpiły.

B POŻYCZKI UDZIELONE I NALEŻNOŚCI WŁASNE

Dnia 2 grudnia 2013 roku Spółka udzieliła, pożyczki w maksymalnej wysokości 120 000 000,00 PLN oprocentowanej 3M WIBOR plus 5,62% (od 1 lipca 2014 roku – 5,82%) marża w skali roku, Spółce Polcom Investment VI Sp. z o.o. na okres 4 lat tj. do dnia 31 grudnia 2017 roku. Dnia 31 października 2014 roku została zawarta Umowa Przekazu, na mocy której kwota główna pożyczki w wysokości 86 815 713,99 PLN została spłacona (w rozumieniu przepisów prawa). Na dzień 31 grudnia 2016 roku kwota główna pożyczki wynosi 23 160 556,71 PLN plus naliczone odsetki wyliczone według efektywnej stopy procentowej w wysokości 476 877,11 PLN. Całość została zaprezentowana w sprawozdaniu jako krótkoterminowe aktywa finansowe.

Dnia 4 lipca 2014 roku Spółka udzieliła, pożyczki w maksymalnej wysokości 6 506 000,00 EUR oprocentowanej stałą stopą procentową w wysokości 7% w skali roku, Spółce Polcom Investment VI Sp. z o.o. na okres 3 lat tj. do dnia 31 grudnia 2017 roku. Na dzień 31 grudnia 2016 roku kwota główna pożyczki wynosi 6 506 000,00 EUR plus naliczone odsetki wyliczone według efektywnej stopy procentowej w wysokości 177 750,69 EUR. Całość została zaprezentowana w sprawozdaniu jako krótkoterminowe aktywa finansowe.

Dnia 31 października 2014 roku Spółka udzieliła, pożyczki w maksymalnej wysokości 54 662 729,34 PLN oprocentowanej 3M WIBOR plus 5,82% marża w skali roku, Spółce CHM 1 Sp. z o.o. na okres 3 lat tj. do dnia 31 grudnia 2017 roku. Dnia 31 października 2014 roku została zawarta Umowa Przekazu, na mocy której ww. kwota główna pożyczki stała się zobowiązaniem Spółki CHM 1 Sp. z o.o.. Na dzień 31 grudnia 2016 roku kwota główna pożyczki wynosi 54 662 729,34 PLN plus naliczone odsetki wyliczone według efektywnej stopy procentowej w wysokości 2 826 482,23 PLN. Całość została zaprezentowana w sprawozdaniu jako krótkoterminowe aktywa finansowe.

Dnia 31 października 2014 roku Spółka udzieliła, pożyczki w maksymalnej wysokości 32 152 984,65 PLN oprocentowanej 3M WIBOR plus 5,82% marża w skali roku, Spółce CHM 2 Sp. z o.o. na okres 3 lat tj. do dnia 31 grudnia 2017 roku. Dnia 31 października 2014 roku została zawarta Umowa Przekazu, na mocy której ww. kwota główna pożyczki stała się zobowiązaniem Spółki CHM 2 Sp. z o.o.. Na dzień 31 grudnia 2016 roku kwota główna pożyczki wynosi 32 152 984,65 PLN plus naliczone odsetki wyliczone według efektywnej stopy procentowej w wysokości 1 170 775,80 PLN. Całość została zaprezentowana w sprawozdaniu jako krótkoterminowe aktywa finansowe.

C AKTYWA FINANSOWE UTRZYMYWANE DO TERMINU WYMAGALNOŚCI

Nie wystąpiły.

D AKTYWA FINANSOWE DOSTĘPNE DO SPRZEDAŻY

Nie wystąpiły.

E AKTYWA FINANSOWE KTÓRYCH NIE WYCENIA SIĘ W WARTOŚCI GODZIWEJ

Nie wystąpiły.

F UMOWY W WYNIKU KTÓRYCH AKTYWA FINANSOWE PRZEKSZTAŁCA SIĘ W PAPIERY WARTOŚCIOWE LUB UMOWY ODKUPU

Nie dotyczy.

G INFORMACJE O PRZEKWALIFIKOWANIU AKTYWÓW FINANSOWYCH WYCENIANYCH W WARTOŚCI GODZIWEJ DO AKTYWÓW FINANSOWYCH WYCENIANYCH W SKORYGOWANEJ CENIE NABYCIA

Nie wystąpiły.

H ODPISY Z TYTUŁU TRWAŁEJ UTRATY WARTOŚCI AKTYWÓW FINANSOWYCH

Nie wystąpiły.

I CELE I ZASADY ZARZĄDZANIA RYZYKIEM FINANSOWYM

Główne obszary ryzyka, na które jest narażona Spółka, to ryzyko stóp procentowych oraz ryzyko związane z płynnością, wynikające ze zmienności na rynkach pieniężnym i kapitałowym, mające swoje odzwierciedlenie w bilansie oraz rachunku zysków i strat.

Spółka prowadzi jednolitą politykę zarządzania ryzykiem finansowym oraz stały monitoring obszarów ryzyka, wykorzystując dostępne strategie i mechanizmy w celu zminimalizowania ujemnych efektów zmienności rynku i zabezpieczenia przepływów pieniężnych. Spółka ogranicza ryzyko finansowe (definiowane jako zmienność przepływów pieniężnych), jak również ryzyko związane ze zmiennością na rynkach pieniężnych i kapitałowych.

Narażanie się na dodatkowe ryzyka niezwiązane z zaakceptowaną działalnością biznesową uważa się za niewłaściwe.

J ZABEZPIECZENIA WARTOŚCI GODZIWEJ, PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH LUB UDZIAŁÓW W AKTYWACH NETTO JEDNOSTEK ZAGRANICZNYCH

Nazwa zabezpieczenia	Rodzaj zabezpieczenia	Opis instrumentu zabezpieczającego	Wartość godziwa instrumentu zabezpieczającego	Charakterystyka zabezpieczanego ryzyka
Kontrakt typu Forward na kurs walutowy	zabezpieczenie zmiany kursów walut	Kontrakt F/X Forward zawarty w dniu 28.11.2016 z ING Bank na sprzedaż kwoty 19.214.250,19 EUR po kursie 4,4238, czyli za kwotę 85.000.000,00 PLN w dniu 28.02.2017	65 531,38 zł	Ryzyko zmiany kursów walut w związku z płatnościami w walutach obcych
Kontrakt typu Forward na kurs walutowy	zabezpieczenie zmiany kursów walut	Kontrakt typu F/X Forward zawarty w dniu 21.11.2016 z Tatra Banka a.s. na sprzedaż 5.610.413,93 EUR po kursie 4,4560, czyli za kwotę 25.000.000,00 PLN w dniu 28.02.2017	166 011,18 zł	Ryzyko zmiany kursów walut w związku z płatnościami w walutach obcych

Ponadto, dnia 3 grudnia 2013 rok Spółka zawarła dwa kontrakty CCIRS w celu zabezpieczenia przyszłych przepływów pieniężnych związanych z emisją Obligacji typu A, która nastąpiła dnia 27 listopada 2013 roku. Oba kontrakty zakończyły się w listopadzie 2016 roku.

Spółka nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń.

K ZABEZPIECZENIA PLANOWANYCH TRANSAKCI LUB UPRAWDOPODOBNIONYCH PRZYSZŁYCH ZOBOWIĄZAŃ

Nie wystąpiły.

L ZYSKI LUB STRATY Z WYCENY INSTRUMENTÓW ZABEZPIECZAJĄCYCH ODNIESIONE NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) Z AKTUALIZACJI WYCENY

Nie wystąpiły.

M INFORMACJE O ODSETKACH NALICZONYCH OD DŁUŻNYCH INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH, POŻYCZEK UDZIELONYCH I NALEŻNOŚCI WŁASNYCH

Kategoria instrumentów finansowych	Przychody z odsetek wyliczone za pomocą stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów przypadające na okres objęty sprawozdaniem fin.			
	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane, płatne do:		
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1. Pożyczki udzielone	10 096 065,41	326 856,06	0,00	0,00
2. Środki pieniężne	1 476,91	0,00	0,00	0,00

N INFORMACJE O NIEZREALIZOWANYCH ODSETKACH OD UDZIELONYCH POŻYCZEK I NALEŻNOŚCI WŁASNYCH, KTÓRE OBJĘTO ODPISEM AKTUALIZUJĄCYM W ROKU OBROTOWYM

Nie wystąpiły.

O INFORMACJE O ODSETKACH OD ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH PRZEZNACZONYCH DO OBROTU ORAZ POZOSTAŁYCH ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH KRÓTKO- I DŁUGOTERMINOWYCH

Kategoria instrumentów finansowych	Koszty z tyt.odsetek wyliczone za pomocą stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów przypadające na okres objęty sprawozdaniem fin.			
	Odsetki zrealizowane	Odsetki niezrealizowane, płatne do:		
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1. Dłużne papiery wartościowe	7 726 948,12	288 690,49	0,00	0,00
2. Inne zobowiązania krótkoterminowe	128,00	0,00	0,00	0,00
3. Kredyty i pożyczki	930,73	0,00	0,00	0,00

14 ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE CZYNNNE I BIERNE

(w złotych)	Na dzień 31 grudnia 2016	Na dzień 31 grudnia 2015
Czynne rozliczenia międzyokresowe		
opłata leasingowa		
ubezpieczenie OC	85,39	124,20
usługi prawne	3 690,00	3 690,00
prenumerata		
wycena kontraktów		
inne rozliczenia międzyokresowe:		
Razem	3 775,39	3 814,20
(w złotych)		
	Na dzień 31 grudnia 2016	Na dzień 31 grudnia 2015
Bierne rozliczenia międzyokresowe		
ujemna wartość firmy		
inne rozliczenia międzyokresowe:		
-długoterminowa część dotacji	11 685,00	1 585 868,18
-krótkoterminowa część dotacji		
-niefakturowane koszty usług	11 685,00	1 585 868,18
-pozostałe		
Razem	11 685,00	1 585 868,18

- 15 ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI**
- Nie wystąpiły.
- 16 ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE I PORĘCZENIA, TAKŻE WEKSLOWE**
- Na dzień 31 grudnia 2016 roku Spółka nie posiadała istotnych zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych gwarancji i poręczeń, łącznie z wekslowymi.
- Na dzień 31 grudnia 2015 roku Spółka nie posiadała istotnych zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych gwarancji i poręczeń, łącznie z wekslowymi.
- 17 ZOBOWIĄZANIA POZABILANSOWE**
- Na 31 grudnia 2016 roku Spółka nie posiadała istotnych zobowiązań pozabilansowych.
- Na 31 grudnia 2015 roku Spółka nie posiadała istotnych zobowiązań pozabilansowych.
- 18 STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA SPRZEDAŻY**
- Spółka nie osiągnęła przychodów ze sprzedaży w bieżącym oraz poprzednim roku obrotowym.
- 19 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ŚRODKÓW TRWAŁYCH**
- W 2016 i 2015 roku Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.
- 20 ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ ZAPASÓW**
- Na 31 grudnia 2016 oraz 31 grudnia 2015 roku Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość zapasów.
- 21 INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W ROKU OBROTOWYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W ROKU NASTĘPNYM**
- W roku obrotowym Spółka nie zaniechała i w kolejnym roku nie planuje zaniechania żadnego rodzaju działalności w roku następnym.

22 **PODATEK DOCHODOWY**

Uzgodnienia zysku brutto do podstawy opodatkowania przedstawia się następująco:

(w złotych)	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2016	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2015
Zysk (strata) brutto	(2 238 795,31)	2 759 266,35
Przychody nie zaliczane do dochodu do opodatkowania	4 076 605,78	1 912 649,74
- Naliczone odsetki	326 856,06	275 810,77
- Wycena bilansowa	1 057 514,40	3 528,95
- Aktualizacja wartości inwestycji	2 692 235,32	1 633 310,02
- Rozwiązane rezerw i odpisów aktualizujących	-	-
- Rozwiązanie rezerwy na premie zarządu i kierownictwa	-	-
- Rozwiązanie rezerwy na badanie bilansu	-	-
- Inne	-	-
Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	135 463,10	(63 885,36)
- PFRON	-	-
- Amortyzacja wieczystego użytkowania gruntu	-	-
- Darowizny	-	-
- Pozostałe	50,00	-
- Różnica między wartością netto podatkową i bilansową sprzedanych środków trwałych	-	-
- Rezerwa na roboty gwarancyjne	-	-
- Rezerwa na emerytury i podobne	-	-
- Rozwiązanie rezerw na koszty roku podatkowego	(1 585 868,18)	(1 098 539,40)
- Rezerwy na koszty roku podatkowego	11 685,00	798 702,27
- Nadwyżka amortyzacji bilansowej nad podatkową	-	-
- Odsetki zarachowane	288 690,49	(90 053,98)
- Odsetki budżetowe	128,00	6 576,00
- aktualizacja leasingu	-	-
- Aktualizacja należności	-	-
- Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
- Rezerwa na premie zarządu i kierownictwa	-	-
- Wyceny bilansowe	1 071 950,39	4 052,94
- Koszty emisji obligacji	348 827,40	315 376,81
- Nie wypłacony ZUS i wynagrodzenia	-	-
- Składki IPH w Toruniu, Izba Drogownictwa	-	-
- Wycena kontraktów	-	-
- Zarachowana strata na kontraktach	-	-
Koszty pomniejszające podstawę opodatkowania	-	9 585,71
- Produkcja w toku	-	-
- Zarachowana strata na kontraktach	-	-
- Nadwyżka amortyzacji podatkowej nad bilansową	-	-
- Wypłacone wynagrodzenie ZUS 200X r. - grudzień 0X	-	-
- Wypłacone premie zarządu za 200X r	-	-
- Korekta tytułem złych długów	-	9 585,71
Przychody powiększające podstawę opodatkowania	-	-
- Wycena kontraktów	-	-
Podstawa opodatkowania	(6 179 937,99)	773 145,54
Wykorzystanie straty podatkowej	-	773 145,54
Podstawa opodatkowania po rozliczeniu straty	-	0,00
Strata podatkowa do wykorzystania na bilansie otwarcia	-	-
Stawka podatkowa	19%	19%
Podatek dochodowy	-	-
Zmiana stanu rezerwy/aktywa z tytułu podatku odroczonego	(425 337,28)	525 777,57
Podatek dochodowy razem	(425 337,28)	525 777,57
w tym:		
wykazywany w rachunku zysków i strat	(425 337,28)	525 777,57
wykazywany w kapitale z aktualizacji wyceny	-	-

HB Reavis Finance PL Sp. z o.o.
Sprawozdanie finansowe za rok zakończony dnia 31 grudnia 2016 roku
Dodatkowe informacje i objaśnienia

Na rezerwy / aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego składają się różnice z następujących tytułów:

(w złotych)	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2016	Rok zakończony dnia 31 grudnia 2015
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
- Różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową		
- Wycena kontraktów		
- Odroczone podatki od leasingu		
- Naliczone odsetki i różnice kursowe (pożyczki udzielone)	1 346 233,06	1 083 257,66
- Koszty emisji obligacji	56 593,75	122 870,95
- Wycena rachunków bankowych	329,52	274,54
- Wycena zobowiązań handlowych	-	-
- Wycena innych aktywów finansowych	43 993,09	-
- Inne zmiany rezerwy z tyt.podatku odroczonego	-	-
Razem	1 447 149,42	1 206 403,15
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		
- Od niewypłaconych w grudniu wynagrodzeń i Zusu	-	-
- Od rezerw na urlopy, odprawy emerytalne i nagrody jubileuszowe	-	-
- Koszty aktywowane na produkcję w toku	-	-
- Na premie dla zarządu i kierownictwa	-	-
- Aktualizacja leasingu	-	-
- Odsetki i różnice kursowe naliczone (obligacje)	420 879,10	162 252,91
- Rezerwy na koszty	2 220,15	301 314,95
- Strata podatkowa	1 458 494,96	284 306,75
- Wycena rachunków bankowych	2,09	-
- Wycena zobowiązań handlowych	-	106,52
- Wycena innych aktywów finansowych	-	467 531,62
- Odpis na należności	-	-
- Inne zmiany aktywa z tyt.podatku odroczonego	-	-
Razem	1 881 596,30	1 215 512,75
Odpis aktualizujący aktywo z tytułu podatku odroczonego		
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego - netto	1 881 596,30	1 215 512,75

23 KOSZTY WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE

W roku obrotowym zakończonym dnia 31 grudnia 2016 oraz 31 grudnia 2015 roku Spółka nie poniosła żadnych kosztów na wytworzenie środków trwałych w budowie.

24 NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE

W roku 2016 i 2015 Spółka nie poniosła i nie planuje w kolejnym roku ponieść nakładów na niefinansowe aktywa trwałe.

Ponadto w roku 2016 i 2015 Spółka nie poniosła i nie planuje w kolejnym roku ponieść nakładów na ochronę środowiska.

25 KURSY PRZYJĘTE DO WYCENY

Pozycje bilansu wyrażone w walutach obcych zostały wycenione po średnim kursie NBP zgodnie z poniższą tabelą:

Waluta	Na dzień	Na dzień
	31 grudnia 2016	31 grudnia 2015
EUR	4,4240	4,2615

26 STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH DO SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(w złotych)	Na dzień	Na dzień
	31 grudnia 2016	31 grudnia 2015
Środki pieniężne w banku	816 672,46	1 770 216,66
- Rachunki bieżące	816 672,46	1 770 216,66
- Depozyty do 1 roku	-	-
- Depozyty powyżej 1 roku	-	-
Środki pieniężne w kasie	-	-
Inne środki pieniężne	-	-
Razem	816 672,46	1 770 216,66

27 INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GOSPODARCZYM ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE MAJĄCYCH WPŁYW NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI

W roku obrotowym zakończonym dnia 31 grudnia 2016 oraz w roku poprzednim Spółka nie zawarła umów nieuwzględnionych w bilansie mających wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Spółki.

28 INFORMACJE O PRZECIĘTNYM ZATRUDNIENIU, Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE

Spółka nie zatrudnia pracowników.

29 INFORMACJE O WYNAGRODZENIACH, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONYCH LUB NALEŻNYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

Nie wystąpiły.

30 INFORMACJE O POŻYCZKACH I ŚWIADCZENIACH O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONYCH OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

Zarówno w roku obrotowym kończącym się dnia 31 grudnia 2016 roku jak i w roku poprzednim Spółka nie udzieliła osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących oraz osobom z ich rodzin żadnych pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze.

31 INFORMACJE O WYNAGRODZENIU BIEGŁEGO REWIDENTA

Tytuł (w złotych)	Wysokość wynagrodzenia za rok 2016	Wysokość wynagrodzenia za rok 2015
- obowiązkowe badanie jednostkowego, rocznego sprawozdania finansowego	13 500,00	13 500,00
- obowiązkowe badanie skonsolidowanego, rocznego sprawozdania finansowego	-	-
- inne usługi poświadczające	-	-
- usługi doradztwa podatkowego	-	-
- pozostałe usługi	-	-
Razem	13 500,00	13 500,00

32 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH DOTYCZĄCYCH LAT UBIEGŁYCH UJĘTYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO

Nie wystąpiły żadne znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które powinny być ujęte w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy zakończony dnia 31 grudnia 2016 roku.

33 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM NIEUWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ROKU OBROTOWEGO

Po dniu bilansowym, to jest po 31 grudnia 2016 roku, nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które nie zostały uwzględnione w sprawozdaniu finansowym bieżącego roku obrotowego.

34 PRZEDSTAWIENIE DOKONANYCH W ROKU OBROTOWYM ZMIAN ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI

W roku obrotowym zakończonym dnia 31 grudnia 2016 roku, nie dokonano żadnych znaczących zmian zasad (polityki) rachunkowości.

35 INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Zarówno w roku obrotowym zakończonym dnia 31 grudnia 2016 roku jak i w roku poprzednim Spółka nie podejmowała wspólnych przedsięwzięć, które nie podlegają konsolidacji.

36 INFORMACJE O TRANSAKCYJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Lp.	Nazwa jednostki	Należności	Investycje- pożyczki, papiery wartościowe	Zobowiązania / pożyczki	Przychody operacyjne i pozostałe przychody operacyjne	Przychody finansowe	Koszty operacyjne	Pozostałe koszty operacyjne i koszty finansowe
1	HB Reavis Poland Sp.	-	-	340 085,27	-	0,00	341 071,96	-
2	HB Reavis Holding s.a r.l.	-	-	796 690,91	-	0,00	844 486,33	-
3	Polcom Investment VI Sp.z o.o.	-	53 206 346,83	163 709,21	-	3 835 433,89	163 709,21	-
4	CHM 1 Sp.z o.o.	-	57 489 211,57	581 964,79	-	4 151 007,29	581 964,79	-
5	CHM 2 Sp.z o.o.	-	33 323 760,45	344 055,06	-	2 436 480,29	344 055,06	-
	Razem	-	144 019 318,85	2 226 505,24	-	10 422 921,47	2 275 287,35	-

Zarówno w roku obrotowym zakończonym dnia 31 grudnia 2016 roku jak i w roku poprzednim Spółka nie zawierała istotnych transakcji z jednostkami powiązanyymi na innych warunkach niż warunki rynkowe.

37 INFORMACJE O SKONSOLIDOWANYM SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

Spółka nie podlega obowiązkowi sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego, ponieważ nie posiada jednostek zależnych.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzone zostało przez HB Reavis Holding s.a r.l. z siedzibą w Luksemburgu.

38 ZAŁOŻENIE KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ

Zdaniem Zarządu nie ma zagrożenia kontynuacji działalności gospodarczej w latach następnych.

39 WYKAZ PODMIOTÓW, W KTÓRYCH SPÓŁKA POSIADA CO NAJMNIEJ 20 % UDZIAŁÓW W KAPITALE LUB OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W ORGANIE STANOWIĄCYM PODMIOTU


Na dzień 31 grudnia 2016 oraz na dzień 31 grudnia 2015 roku Spółka nie posiadała udziałów w innych jednostkach.

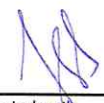
40 POŁĄCZENIE JEDNOSTEK

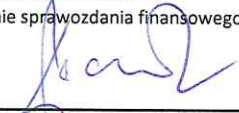
W ciągu roku obrotowego 2016 Spółka nie dokonała żadnych połączeń.

41 ISTOTNE TRANSAKCYJE ZAWARTE PRZEZ JEDNOSTKĘ ZE STRONAMI POWIĄZANYMI NA WARUNKACH INNYCH NIŻ RYNKOWE

Spółka nie zawierała żadnych umów ze stronami powiązanyymi na warunkach innych niż rynkowe.


 Stanislaw Frnka
 Prezes Zarządu


 Anna Jędrasik
 Osoba odpowiedzialna
 za sporządzenie sprawozdania finansowego


 Peter Pecnik
 Członek Zarządu