

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

za rok obrotowy

1 stycznia 2015 – 31 grudnia 2015

CENTURION FINANCE Spółka Akcyjna

ul. Aleksandra Zająca 22, 40-749 Katowice

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

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

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

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

Siedziba Spółki mieści się w Katowicach.

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

Spółkę powołano na czas nieoznaczony.

Sprawozdanie finansowe obejmuje dane finansowe z okresu 01.01.2015 – 31.12.2015 oraz dane porównawcze za okres poprzedni 01.01.2014 - 31.12.2014.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- a) wprowadzenia do sprawozdania finansowego,
- b) bilansu sporządzonego na dzień 31 grudnia 2015 r.,
- c) rachunku zysków i strat sporządzonego za okres 01.01.2015 – 31.12.2015,
- d) rachunku przepływów pieniężnych sporządzonego za okres 01.01.2015 - 31.12.2015,
- e) zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres 01.01.2015 - 31.12.2015,
- f) dodatkowych informacji i objaśnień do sprawozdania finansowego.

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

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

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

2. Inwestycje w aktywa finansowe wyceniane są w następujący sposób:
- a) Krótkoterminowe aktywa finansowe przeznaczone do obrotu (akcje) przyjmuje się do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia transakcji zakupu tych aktywów w cenie ich nabycia. Na dzień bilansowy ich wycena dokonywana jest według wartości godziwej zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z roku 2001 Nr 149, poz. 1674). W pierwszej kolejności do wyceny według wartości godziwej Spółka stosuje cenę instrumentu finansowego ustaloną na dzień bilansowy w aktywnym obrocie regulowanym jako wartość najbardziej wiarygodną, przy czym jeżeli z analiz wynika, iż cena ta została istotnie zniekształcona przez czynniki spekulacyjne i znacząco odbiega od ceny w aktywnym obrocie regulowanym po jakiej posiadana przez spółkę, na dzień bilansowy, ilość waloru mogłaby zostać sprzedana w faktycznej transakcji, wówczas Spółka dokonuje korekty przyjętej do wyceny ceny, oczyszczając ją z czynnika spekulacyjnego.
 - b) Pożyczki udzielone i należności własne wycenia się w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej, niezależnie od tego, czy jednostka zamierza utrzymać je do terminu wymagalności czy też nie. Należności o krótkim terminie wymagalności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty z uwzględnieniem odpisów aktualizujących ich wartość,
 - c) Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności wycenia się w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej z uwzględnieniem odpisów aktualizujących ich wartość,
 - d) Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wycenia się w cenie nabycia z uwzględnieniem odpisów aktualizujących ich wartość.
3. Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.
4. Kapitały własne stanowią kapitały tworzone przez Spółkę zgodnie z obowiązującym prawem (statut). Spółka tworzy następujące kapitały własne:
- 4.1. Kapitał zakładowy (akcyjny) – wykazany jest w wysokości zgodnej ze statutem Spółki oraz wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego według wartości nominalnej.
 - 4.2. Kapitał zapasowy - powstał z nadwyżki osiągniętej przy emisji akcji serii C powyżej ich wartości nominalnej, pomniejszonej o wydatki związane z emisją akcji serii C.
 - 4.3. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe - prezentują wartość podwyższenia kapitału podstawowego Spółki poprzez emisję akcji serii D, który został w roku obrachunkowym uchwalony, ale zarejestrowany w Krajowym Rejestrze Sądowym dopiero po dniu bilansowym.
 - 4.4. Zysk (strata) z lat ubiegłych - stanowi łączną stratę poniesioną przez Spółkę w latach poprzednich, która pokryta zostanie zyskami osiągniętymi w przyszłych okresach sprawozdawczych.
 - 4.5. Zysk/strata netto roku obrotowego stanowi zysk/stratę wynikającą z rachunku zysków i strat.
5. Zobowiązania finansowe wykazywane są w skorygowanej cenie nabycia. Zobowiązania o krótkim terminie wymagalności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, jeżeli ustalona za pomocą stopy procentowej przypisanej temu zobowiązaniu wartość bieżąca przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę nie różni się istotnie od kwoty wymaganej zapłaty.
6. Przychody ze sprzedaży stanowią przychody ze sprzedaży produktów, czyli wyrobów gotowych i usług.

Przychód ze sprzedaży stanowi kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług.

7. Koszty działalności operacyjnej stanowią wszystkie koszty związane z normalną działalnością Spółki, z wyjątkiem pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych oraz strat nadzwyczajnych.
8. Obciążenia podatkowe zawierają bieżące opodatkowanie podatkiem dochodowym od osób prawnych oraz naliczony podatek odroczony.
9. Pomiar wyniku finansowego oraz sposób sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru
Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym, natomiast rachunek przepływów pieniężnych Spółka sporządza metodą pośrednią.

Katowice, dn. 13 czerwca 2016 roku

podpis osoby sporządzającej:



.....
Dorota Sauczek

podpis osoby kierującej Spółką:



.....
Prezes Zarządu - Lukasz Ochman

Bilans na dzień 31.12.2015 r.

AKTYWA		Stan na 31 grudnia 2014	Stan na 31 grudnia 2015
A. Aktywa trwałe		2 832 956,00	3 554 260,34
I. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		223 050,00	71 758,34
1. Środki trwałe		123 750,00	71 758,34
a/ grunty (w tym prawa użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00
b/ budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00
c/ urządzenia techniczne i maszyny		0,00	7 408,34
d/ środki transportu		123 750,00	64 350,00
e/ inne środki trwałe		0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		99 300,00	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		1 519 000,00	3 469 000,00
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		1 519 000,00	1 519 000,00
a/ w jednostkach powiązanych		1 519 000,00	1 519 000,00
- udziały lub akcje		1 519 000,00	1 519 000,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udziałowe pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b/ w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udziałowe pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	1 950 000,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		95 908,00	13 502,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		95 908,00	13 502,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe		1 489 383,33	4 982 635,54
I. Zapasy		74 333,33	0,00
1. Materiały		0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
3. Produkty gotowe		0,00	0,00
4. Towary		0,00	0,00
5. Zaliczki na poczet dostaw		74 333,33	0,00
II. Należności krótkoterminowe		15 315,02	130 272,00
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00
a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b/ inne		0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek		15 315,02	130 272,00
a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		12 300,00	0,00
- do 12 miesięcy		12 300,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
b/ z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń i zdrowotnych oraz innych świadczeń		3 015,02	10 259,08
c/ inne		0,00	120 012,92
d/ dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe		1 324 946,20	4 796 742,88
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		1 324 946,20	4 796 742,88
a/ w jednostkach powiązanych		377 699,42	4 759 724,31
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udziałowe pożyczki		377 699,42	759 724,31
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	4 000 000,00
b/ w pozostałych jednostkach		843 480,72	300,00
- udziały lub akcje		843 480,72	300,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udziałowe pożyczki		0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
c/ środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		103 766,06	36 718,57
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		103 766,06	36 718,57
- inne środki pieniężne		0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		74 788,78	5 620,66
Aktywa razem		3 327 341,33	8 486 895,88

4 al

PASywa		Stan na 31 grudnia 2014	Stan na 31 grudnia 2015
A. Kapitał (fundusz) własny		399 075,76	7 698 613,97
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	510 000,00	510 000,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	215 857,00	215 857,00
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	8 145 959,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 664 524,90	-326 701,24
VIII.	Zysk (strata) netto	1 337 543,66	-846 460,79
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		2 928 265,57	789 281,91
I.	Rezerwy na zobowiązania	120 908,00	38 502,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	95 908,00	13 502,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	25 000,00	25 000,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	25 000,00	25 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a/ kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b/ z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c/ inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d/ inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 807 357,57	789 779,91
1.	Wobec jednostek powiązanych	1 795 154,80	662 908,66
	a/ z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	5 131,00	6 607,00
	- do 12 miesięcy	5 131,00	6 607,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b/ inne	1 790 023,80	656 301,66
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 012 202,77	86 871,25
	a/ kredyty i pożyczki	981 159,00	16 283,61
	b/ z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c/ inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d/ z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	21 728,77	69 447,64
	- do 12 miesięcy	21 728,77	69 447,64
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e/ zaliczki otrzymane za dostawy	0,00	0,00
	f/ zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g/ z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	9 315,00	1 190,00
	h/ z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i/ inne	0,00	0,00
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
Pasywa razem		3 327 341,33	8 486 895,88

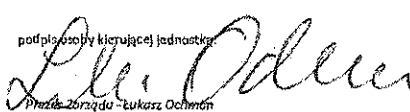
Katowice, dn. 13 czerwca 2016 roku

podpis osoby odpowiedzialnej:



Dorota Souczak

podpis osoby kierującej jednostką:



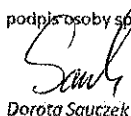
Przewodniczący Zarządu - Lukasz Ochman

Rachunek zysków i strat za okres 01.01.2015 - 31.12.2015
(wariant porównawczy)

Wyszczególnienie	Za okres	
	01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2015 - 31.12.2015
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	145 000,00	55 373,00
od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	145 000,00	55 373,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość "+", zmniejszenie-wartość "-")	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	166 326,21	312 631,72
I. Amortyzacja	24 750,00	63 849,14
II. Zużycie materiałów i energii	15 115,00	38 509,10
III. Usługi obce	76 798,42	162 400,95
IV. Podatki opłaty, w tym:	44 414,57	43 390,41
-podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	3 505,00	0,00
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	1 743,22	4 482,12
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-21 326,21	-257 258,72
D. Pozostałe przychody operacyjne	60 189,08	11,43
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	60 189,08	11,43
E. Pozostałe koszty operacyjne	3 064,19	187 876,18
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	3 064,19	187 876,18
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	35 798,68	-445 123,47
G. Przychody finansowe	1 372 926,58	67 072,45
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	11 319,42	67 070,92
- od jednostek powiązanych	11 319,42	59 744,89
III. Zysk ze zbycia inwestycji	898 480,70	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	463 126,46	0,00
V. Inne	0,00	1,53
H. Koszty finansowe	71 181,60	468 409,77
I. Odsetki, w tym:	71 181,60	248 665,60
- dla jednostek powiązanych	48 396,13	170 040,30
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	152 706,29
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	213,00
IV. Inne	0,00	66 824,88
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	1 337 543,66	-846 460,79
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I + J)	1 337 543,66	-846 460,79
L. Podatek dochodowy	0,00	0,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K - L - M)	1 337 543,66	-846 460,79

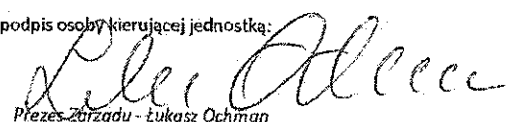
Katowice, dn. 13 czerwca 2016 roku

podpis osoby zarządzającej:



Dorota Sauczek

podpis osoby kierującej jednostką:



Prezes Zarządu - Lukasz Ochman

Rachunek przepływów pieniężnych za okres 01.01.2015 - 31.12.2015
(metoda pośrednia)

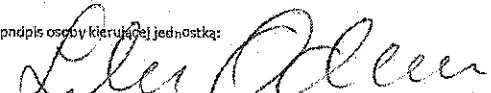
Wyszczególnienie	Za okres	
	01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2015 - 31.12.2015
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	1 337 543,66	-846 460,79
II. Korekty razem	-1 411 644,59	564 348,32
1. Amortyzacja	24 750,00	63 849,14
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	58 835,71	181 497,59
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-1 361 607,16	252 219,29
5. Zmiana stanu rezerw	95 908,00	-82 406,00
6. Zmiana stanu zapasów	-74 333,33	74 333,33
7. Zmiana stanu należności	18 710,68	-114 956,98
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-72 326,71	41 069,87
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-101 581,78	148 742,12
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-74 100,93	-282 112,47
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	1 019 187,88	2 583 787,81
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	1 019 187,88	2 583 787,81
a) w jednostkach powiązanych	0,00	150 000,00
b) w pozostałych jednostkach	1 019 187,88	2 433 787,81
- zbycie aktywów finansowych	1 019 187,88	2 306 451,78
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	7 376,03
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	120 000,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	2 209 241,44	8 620 337,83
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	148 500,00	11 857,48
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	1 950 000,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	1 595 061,44	6 066 200,35
a) w jednostkach powiązanych	404 000,00	4 450 000,00
b) w pozostałych jednostkach	1 191 061,44	1 616 200,35
- nabycie aktywów finansowych	1 191 061,44	1 616 200,35
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	465 630,00	592 280,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-1 190 053,56	-6 036 550,02
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	1 408 000,00	6 314 758,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	1 408 000,00	6 248 783,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	65 975,00
II. Wydatki	51 576,00	63 143,00
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wypłaty dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	0,00	0,00
9. Inne wydatki finansowe	51 576,00	63 143,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	1 356 424,00	6 251 615,00
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	92 269,51	-67 047,49
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	92 269,51	-67 047,49
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	11 496,55	103 766,06
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D)	103 766,06	36 718,57
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Katowice, dn. 13 czerwca 2016 roku

podpis osoby sporządzającej:


Dorota Sauczek

podpis osoby kierującej jednostką:


Prezes Zarządu - Lukasz Ochman

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym za okres 01.01.2015 - 31.12.2015


Wyszczególnienie		Za okres	
		01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2015 - 31.12.2015
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-938 467,90	399 075,76
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-938 467,90	399 075,76
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	510 000,00	510 000,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	510 000,00	510 000,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	0,00	0,00
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	215 857,00	215 857,00
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	215 857,00	215 857,00
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zrniany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

Centurion Finance Spółka Akcyjna

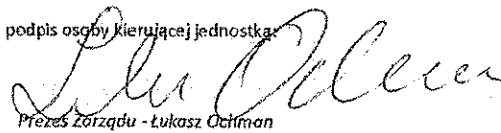
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	8 145 999,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	8 145 999,00
	- podwyższenie kapitału podstawowego poprzez emisję akcji serii D pokryte, ale nie zarejestrowane w Krajowym Rejestrze Sądowym	0,00	8 145 999,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	8 145 999,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 664 324,90	-326 781,24
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	1 337 543,66
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	1 337 543,66
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	-1 337 543,66
	- pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	-1 337 543,66
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-1 664 324,90	-1 664 324,90
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 664 324,90	-1 664 324,90
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	-1 337 543,66
	- pokrycie straty osiągniętym zyskiem	0,00	-1 337 543,66
	-	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 664 324,90	-326 781,24
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 664 324,90	-326 781,24
8.	Wynik netto	1 337 543,66	-846 460,79
a)	zysk netto	1 337 543,66	0,00
b)	strata netto	0,00	-846 460,79
c)	odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	399 075,76	7 698 613,97
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	399 075,76	7 698 613,97

Katowice, dn. 13 czerwca 2016 roku

podpis osoby sporządzającej:


Dorota Sauczek

podpis osoby kierującej jednostką:


Prezes Zarządu - Lukasz Ochman

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

A. Objasnienia do bilansu

1. Zmiany w ciągu roku obrotowego wartości środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz finansowego majątku trwałego:

1.1. środki trwałe: załącznik nr 1;

1.2. wartości niematerialne i prawne: Spółka nie posiada;

1.3. długoterminowe aktywa (inwestycje) finansowe: Zaprezentowana w bilansie kwota 1.519.000,00 zł stanowi wartość 75% udziałów w spółce PMG Concept spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Katowicach. Kwota odpowiada cenie nabycia udziałów w podmiocie. Na dzień bilansowy spółka dokonała analizy udziałów pod kątem ewentualnej utraty przez nie wartości. Do analizy zastosowała metodę zdyskontowanych przepływów pieniężnych. W oparciu o tę metodę stwierdzono, iż nie doszło do utraty wartości udziałów na dzień bilansowy, a prezentowana w bilansie wartość, w ocenie Zarządu, jest wartością odzyskiwalną, pomimo, iż spółka PMG Concept Sp z o.o. na dzień bilansowy posiada aktywa netto na poziomie znacząco niższym od wartości udziałów wykazanych w sprawozdaniu finansowym. Bieżące dane finansowe spółki PMG Concept Sp. z o.o. zamieszczono w nocie F.3 dodatkowych informacji i objaśnień do sprawozdania finansowego.

Ponadto w długoterminowych aktywach finansowych wykazane zostały zaliczki w łącznej wysokości 1.950.000,00 zł zapłacone na poczet nabycia działek niezabudowanych znajdujących się w Dąbrowie Górniczej oraz Zawoi. Zapłata nastąpiła na podstawie umowy przedwstępnej, a przeniesienie własności tych nieruchomości nastąpi do końca roku 2016.

2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto: Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez Spółkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, leasingu lub innych umów: Spółka nie posiada.

4. Wartość zobowiązań wobec budżetu państwa lub Gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli: Spółka nie posiada zobowiązań z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

5. Struktura własności kapitału podstawowego (zakładowego): Kapitał podstawowy Spółki na dzień 31.12.2015 r. wynosi 510.000,00 zł i dzieli się na:

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

Strukturę własności kapitału podstawowego na dzień 31 grudnia 2015 r. zawiera załącznik nr 2.

6. Propozycje pokrycia straty netto za rok obrotowy:

	31 grudnia 2015
STRATA NETTO	- 846 460,79 zł
Propozycja: pokrycie straty zyskami netto osiągniętymi w przyszłych okresach sprawozdawczych	- 846 460,79 zł

7. Informacje o stanie rezerw: Zmiana stanu rezerw została zawarta w załączniku nr 3, natomiast poniżej przedstawiona została szczegółowa kalkulacja rezerw za rok 2015:

Lp.	Opis	Kwota rezerwy	Tytuł rezerwy
1.	rezerwa na odroczony podatek dochodowy od naliczonych na dzień bilansowy odsetek od udzielonych pożyczek	13 502,00 zł	rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego
2.	rezerwa na koszty transakcji na udziałach	15 000,00 zł	pozostałe rezerwy krótkoterminowe
3.	rezerwa na koszty transakcji giełdowych	10 000,00 zł	
	SUMA:	38 502,00 zł	

8. Informacje o odpisach aktualizujących wartość aktywów: załącznik nr 4.
9. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym do dnia bilansowego przewidywanym umowa okresie spłaty: nie wystąpiły.
10. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych:

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	95 908,00 zł	13 502,00 zł
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, w tym:	95 908,00 zł	13 502,00 zł
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wg ksiąg	102 144,00 zł	104 627,00 zł
Odpis aktualizujący wartość aktywa z tytułu podatku odroczonego	- 6 236,00 zł	- 91 125,00 zł
2. Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	74 788,78 zł	5 620,66 zł
– wydatki dot. podwyższenia kapitału zakładowego - emisja akcji serii D	69 115,00 zł	0,00 zł
– wydatki dot. planowanego nabycia nieruchomości gruntowych	1 600,00 zł	1 600,00 zł
– ubezpieczenie samochodu w części dotyczącej roku następnego	4 073,78 zł	4 020,66 zł
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:	0,00 zł	0,00 zł
1. Ujemna wartość firmy	0,00 zł	0,00 zł
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00 zł	0,00 zł

Kierując się zasadą ostrożności Spółka utworzyła w roku obrachunkowym odpis aktualizujący aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w kwocie 91.125,00 zł, obniżając w ten sposób aktywa na odroczony podatek dochodowy do wysokości rezerwy na odroczony podatek dochodowy.

Kalkulacja aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego za rok 2015:

Lp.	Opis	Kwota podstawy	Podatek odroczony
1.	koszty niestanowiące K.U.P. w związku z korektą zg. z ustawą o pdop	9 700,00 zł	1 843,00 zł
2.	odpis aktualizujący wartość akcji przeznaczonych do obrotu	213,13 zł	40,49 zł
3.	rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2015	10 000,00 zł	1 900,00 zł
4.	naliczone odsetki od otrzymanej pożyczki na dzień bilansowy	22 535,27 zł	4 281,70 zł
5.	kwota podatku VAT naliczonego niepodlegająca odliczeniu	11 163,23 zł	2 121,01 zł
6.	rezerwa na wydatki związane z transakcjami na udziałach	10 000,00 zł	1 900,00 zł
7.	strata podatkowa za lata 2011 - 2012	314 157,34 zł	59 689,89 zł
8.	strata podatkowa za rok 2013	85 889,22 zł	16 318,95 zł
9.	strata podatkowa za rok 2015	45 953,46 zł	8 731,16 zł

4
al

10.	rezerwa na koszty obsługi prawnej	41 014,34 zł	7 792,72 zł
		SUMA:	104 626,99 zł

Kalkulacja aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego za rok 2014:

Lp.	Opis	Kwota podstawy	Podatek odroczony
1.	rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego Spółki za rok 2014	12 500,00 zł	2 375,00 zł
2.	rezerwa na wydatki związane z transakcjami na udziałach	10 000,00 zł	1 900,00 zł
3.	koszty niestanowiące K.U.P. w związku z korektą zg. z ustawą o pdop	9 185,69 zł	1 745,28 zł
4.	naliczone odsetki od pożyczek na dzień 31 grudnia 2014 r.	75 182,80 zł	14 284,73 zł
5.	Kwota podatku VAT naliczonego niepodlegająca odliczeniu w 2014 r.	307,59 zł	58,44 zł
6.	naliczone odsetki od zobowiązań uregulowanych nieterminowo	42,36 zł	8,05 zł
7.	odpis aktualizujący aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	30 332,89 zł	5 763,25 zł
8.	strata podatkowa za lata 2011 - 2013	314 157,34 zł	59 689,89 zł
9.	strata podatkowa za rok 2014	85 889,22 zł	16 918,95 zł
		SUMA:	102 143,59 zł

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

Posiadane przez Spółkę aktywa finansowe przeznaczone do obrotu zostały przyjęte do ksiąg pod datą zawarcia transakcji zakupu tych aktywów w wartości ceny nabycia. Na dzień 31 grudnia 2015 r. Spółka dokonała wyceny niesprzedanych akcji z zachowaniem ostrożnej wyceny wg kursu z dnia bilansowego. W ocenie Spółki kurs z dnia bilansowego odzwierciedla faktyczną wartość godziwą posiadanych przez Spółkę aktywów, gdyż cena po jakiej Spółka zrealizowała lub mogłaby zrealizować transakcje po dniu bilansowym nie odbiega znacząco od kursu, po którym wyceniono posiadane akcje.

Wykazana w aktywach finansowych kwota 759.724,31 stanowi pożyczkę udzieloną spółce zależnej PMG Concept spółka z ograniczoną odpowiedzialnością. Na dzień 31 grudnia 2015 r. należność główna wynosiła 688.660,00 zł. W sprawozdaniu pożyczka została zaprezentowana wraz z naliczonymi odsetkami, które zgodnie z zawartą umową pożyczki od dnia udzielenia do dnia 28 października 2014 r. wynosiły 13% w skali roku. Natomiast w dniu 28 października 2014 r. podpisany został aneks do umowy pożyczki obniżający wysokość oprocentowania do 10% w skali roku.

Inne krótkoterminowe aktywa finansowe w podmiotach powiązanych stanowią zaliczki w łącznej wysokości 4.000.000,00 zł zapłacone na poczet nabycia udziałów i akcji na podstawie zawartych umów przedwstępnych zawartych w dniu 1 lipca 2015 r oraz w dniu 1 września 2015 r. Sprzedaż finalna tych udziałów i akcji nastąpi do końca roku 2016.

12. Informacje dotyczące należności krótkoterminowych: Na dzień 31 grudnia 2015 roku Spółka dokonała odpisu aktualizującego wartość pozostałych należności. Jednocześnie Spółka utrzymała odpisy aktualizujące dokonane w roku poprzednim.

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	0,00 zł	0,00 zł
– należności z tytułu dostaw i usług	0,00 zł	0,00 zł
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek, w tym:	256 940,22 zł	268 786,77 zł

– należności z tytułu dostaw i usług	12 300,00 zł	0,00 zł
– należności z tytułu podatku od towarów i usług	3 015,02 zł	336,08 zł
– należności z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych	0,00 zł	9 923,00 zł
– pozostałe należności krótkoterminowe	244 628,34 zł	258 810,69 zł
– należności z tytułu wypłaconej zaliczki	0,00 zł	120 000,00 zł
– dochodzone na drodze sądowej	0,00 zł	0,00 zł
NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE BRUTTO RAZEM:	259 943,36 zł	389 069,77 zł
Odpisy aktualizujące wartość należności	- 244 628,34 zł	- 258 797,77 zł
NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE RAZEM:	15 315,02 zł	130 272,00 zł

13. Informacje dotyczące zobowiązań krótkoterminowych: Na zaprezentowane w bilansie zobowiązania krótkoterminowe składają się głównie otrzymane przez spółkę następujące pożyczki:

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

	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	1 795 154,80 zł	662 908,66 zł
– zobowiązania z tytułu dostaw i usług	5 131,00 zł	6 607,00 zł
– zobowiązania z tytułu otrzymanych pożyczek	636 600,00 zł	0,00 zł
– zobowiązania z tytułu naliczonych odsetki od otrzymanych pożyczek	53 423,80 zł	6 301,66 zł
– zobowiązanie z tytułu nabycia udziałów w spółce PMG Concept sp. z o.o.	1 100 000,00 zł	650 000,00 zł
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek, w tym:	1 012 202,77 zł	86 871,25 zł
– zobowiązania z tytułu dostaw i usług	21 728,77 zł	69 447,64 zł
– zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych PIT-4	1 060,00 zł	531,00 zł
– zobowiązania z tytułu podatku od towarów i usług	8 255,00 zł	659,00 zł
– zobowiązania z tytułu otrzymanych pożyczek	959 400,00 zł	0,00 zł
– zobowiązania z tytułu naliczonych odsetki od otrzymanych pożyczek	21 759,00 zł	16 233,61 zł
ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE RAZEM:	2 807 357,57 zł	749 779,91 zł

14. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki: Spółka nie posiada.

15. Wykaz zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, a także zobowiązań wekslowych: Spółka nie posiada zobowiązań warunkowych.

4
cel

B. Objąsnienia do rachunku zysków i strat

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży:

	31 grudnia 2014	31 grudnia 2015
1. Sprzedaż usług	145 000,00 zł	55 373,00 zł
2. Sprzedaż materiałów	0,00 zł	0,00 zł
3. Sprzedaż towarów	0,00 zł	0,00 zł
4. Sprzedaż produktów	0,00 zł	0,00 zł
5. Zmiana stanu produktów	0,00 zł	0,00 zł
RAZEM	145 000,00 zł	55 373,00 zł
w tym:		
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	145 000,00 zł	55 373,00 zł
Sprzedaż eksportowa	0,00 zł	0,00 zł

2. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym: w roku sprawozdawczym nie wystąpiły.

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

	31 grudnia 2014	31 grudnia 2015
ZYSK/STRATA brutto	1 337 543,66 zł	- 846 460,79 zł
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (+)	157 506,41 zł	978 898,85 zł
- odpisy amortyzacyjne od zużycia samochodu osobowego niestanowiące K.U.P.	10 943,65 zł	26 264,76 zł
- naliczone, lecz niezapłacone odsetki od otrzymanych pożyczek	70 155,13 zł	22 535,27 zł
- zapłacone odsetki od pożyczek niestanowiące K.U.P. zg. z art. 16 ust. 1 pkt. 60	0,00 zł	112 747,74 zł
- odpis aktualizujący wartość inwestycji krótkoterminowych	33 685,76 zł	493 810,14 zł
- korekta kosztów w zw. z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych	3 120,00 zł	700,00 zł
- odpis aktualizujący wartość pozostałych należności	8 912,67 zł	14 169,43 zł
- rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego	12 500,00 zł	10 000,00 zł
- podatek VAT niepodlegający odliczeniu	307,59 zł	11 163,23 zł
- rezerwa na koszty transakcji giełdowych	10 000,00 zł	0,00 zł
- pozostałe koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	7 881,61 zł	5 991,86 zł
- ujemne różnice kursowe niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	0,00 zł	519,15 zł
- zapłacone odsetki budżetowe	0,00 zł	66,60 zł
- rozliczenie wydatków na emisję akcji serii D	0,00 zł	66 283,00 zł
- rezerwa na koszty obsługi prawnej	0,00 zł	41 014,34 zł
- odpis aktualizujący wartość zaliczek na zapasy i środki trwałe	0,00 zł	173 633,33 zł
Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych (-)	- 9 957,13 zł	- 88 176,08 zł
- korekta kosztów w zw. z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych	- 1 880,33 zł	- 185,69 zł
- podatek VAT niepodlegający odliczeniu dot. r. poprzedniego, ale odliczony w br.	- 2 576,80 zł	- 307,59 zł
- zapłacone odsetki od pożyczek naliczone w latach poprzednich	0,00 zł	- 75 182,80 zł
- wydatki na badanie sprawozdania finansowego	- 5 500,00 zł	- 12 500,00 zł
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych (-)	- 1 570 982,16 zł	- 90 215,44 zł
- odpis aktualizujący wartość inwestycji krótkoterminowych	- 1 493 812,22 zł	- 30 470,55 zł
- rozliczenie odpisu aktualizującego wartość pozostałych należności	- 5 850,52 zł	0,00 zł

- rozliczenie rezerwy na koszty usług doradczych	- 60 000,00 zł	0,00 zł
- naliczone odsetki od udzielonych pożyczek	- 11 319,42 zł	- 59 744,89 zł
Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych (+)	0,00 zł	0,00 zł
WYNIK podatkowy	- 85 889,22 zł	- 45 953,46 zł
Odliczenia od dochodu	0,00 zł	0,00 zł
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00 zł	0,00 zł
Naliczony podatek dochodowy wg stawki 19%	0,00 zł	0,00 zł
Zapłacone zaliczki na podatek dochodowy	0,00 zł	9 923,00 zł
Rozliczenie podatku dochodowego	0,00 zł	- 9 923,00 zł
Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	102 144,00 zł	104 627,00 zł
Odpis aktualizujący aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	- 6 236,00 zł	- 91 125,00 zł
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczonego	- 95 908,00 zł	- 13 502,00 zł
Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat	0,00 zł	0,00 zł

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

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

Wyszczególnienie	Nakłady:	
	poniesione	planowane
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	1 961 857,48 zł	40 000,00 zł
• w tym na ochronę środowiska	0,00 zł	0,00 zł

Przedstawione w powyższym zestawieniu planowane nakłady na niefinansowe aktywa trwałe stanowią wydatki, które Spółka planuje ponieść w roku 2016 w celu nabycia niezabudowanych nieruchomości gruntowych znajdujących się w Dąbrowie Górniczej oraz Zawoi. W dniu 16 stycznia 2015 roku została zawarta przedwstępna umowa nabycia nieruchomości, zgodnie z którą łączna cena zakupu wyniesie 1.990.000,00 zł. W roku 2015 na poczet nabycia nieruchomości Spółka zapłaciła zaliczki w łącznej wysokości 1.950.000,00 zł.

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

C. Objasnienia do rachunku przeplywów srodków pieniężnych

Szczegółowe objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych zawiera załącznik nr 7.

D.

- Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez Spółkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Spółki: nie wystąpiły.
- Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi: nie wystąpiły.

3. Informacja o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu w grupach zawodowych: w bieżącym okresie obrachunkowym Spółka nie zatrudniała pracowników.
4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających oraz nadzorujących w roku obrotowym:

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

5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty: nie wystąpiły w roku obrachunkowym.
6. Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy: za rok sprawozdawczy Spółka wypłaci biegłemu rewidentowi wynagrodzenie w kwocie 3.500,00 zł netto. Wynagrodzenie zostanie wypłacone po wykonaniu usługi, czyli w roku 2016. Powyższa kwota stanowi tylko i wyłącznie wynagrodzenie za obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego Spółki.
- Ponadto Spółka wypłaci biegłemu rewidentowi wynagrodzenie w kwocie 6.500,00 zł netto za badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok 2015.

E.

1. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy: w roku obrotowym nie wystąpiły powyższe zdarzenia.
2. Informacje o znaczących zdarzeniach jakie wystąpiły po dniu bilansowym nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym: zdarzenia takie nie wystąpiły.
3. Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego: Spółka nie dokonywała zmian zasad (polityki) rachunkowości w roku obrachunkowym.

F.

1. Informacja o wspólnych przedsięwzięciach (nie podlegających konsolidacji w sprawozdaniach finansowych): nie wystąpiły.
2. Informacje o transakcjach ze spółkami powiązаными w rozumieniu ustawy o rachunkowości: załącznik nr 8.

4 

3. Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki:

Nazwa podmiotu (ze wskazaniem formy prawnej)	Siedziba	Procent posiadanych udziałów w kapitale zakładowym	Stopień udziału w zarządzaniu	Zysk/strata netto za rok obrachunkowy
PMG Concept spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	Katowice	75%	75	261,12 zł

W poniższej tabeli zawarte zostały podstawowe dane finansowe spółki zależnej:

Nazwa podmiotu (ze wskazaniem formy prawnej)	Przychody	Suma bilansowa	Kapitał zakładowy	Kapitały własne
PMG Concept spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	1 769 107,48 zł	3 790 719,08 zł	50 000,00 zł	264 554,07 zł

G.

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

Katowice, dnia 13 czerwca 2016 roku

podpis osoby sporządzającej:

.....
Dorota Sauczek

podpis osoby kierującej Spółką:

.....
Prezes Zarządu - Łukasz Ochman

ZAŁĄCZNIK NR 1. Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych

31 grudnia 2015

	Grunty w tym prawo wiczyznego użytkowania gruntów	Budynki lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe w budowie	Zaliczki na środki trwałe w budowie	Razem
Wartość brutto na początek okresu	-	-	-	148 500,00	-	-	99 300,00	247 800,00
Zwiększenia, w tym:	-	-	11 427,40	-	430,08	11 857,48	-	23 714,96
- nabycie	-	-	-	-	-	11 857,48	-	11 857,48
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	11 427,40	-	430,08	-	-	11 857,48
- inne	-	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:(-)	-	-	-	-	-	(11 857,48)	-	(11 857,48)
- likwidacja	-	-	-	-	-	-	-	-
- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-	-	-
- sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	(11 857,48)	-	(11 857,48)
- inne	-	-	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	11 427,40	148 500,00	430,08	-	99 300,00	259 657,48
Umorzenie na początek okresu	-	-	-	24 750,00	-	-	-	24 750,00
Umorzenia bieżące - zwiększenia	-	-	4 019,06	59 400,00	430,08	-	-	63 849,14
Zmniejszenia, w tym:(-)	-	-	-	-	-	-	-	-
- likwidacja	-	-	-	-	-	-	-	-
- sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-	-	-
Umorzenie na koniec okresu	-	-	4 019,06	84 150,00	430,08	-	-	88 599,14
Wartość księgowa netto na początek okresu	-	-	-	123 750,00	-	-	99 300,00	223 050,00
Odpis aktualizujący na początek okresu	-	-	-	-	-	-	-	-
Wartość netto na początek okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	-	-	-	123 750,00	-	-	99 300,00	223 050,00
Wartość księgowa netto na koniec okresu	-	-	7 408,34	64 350,00	-	-	99 300,00	171 058,34
Odpis aktualizujący na koniec okresu	-	-	-	-	-	-	(99 300,00)	(99 300,00)
Wartość netto na koniec okresu po uwzględnieniu odpisu aktualizującego	-	-	7 408,34	64 350,00	-	-	-	71 758,34
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	-	-	35,17	56,67	100,00	-	-	34,12

y del

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

wg stanu na dzień 31 grudnia 2015 r.

Lp.	Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji danego rodzaju			Udział % w kapitale zakładowym	Wartość nominalna akcji	Liczba głosów	Udział % w głosach na WZA
		zwykłe	uprzywilejowane	inne				
1.	Twinlight Finance Limited	3 096 678	-	-	60,72%	309 667,80 zł	3 096 678	60,72%
2.	Nafez Hussein	371 718	-	-	7,29%	37 171,80 zł	371 718	7,29%
3.	Pozostali	1 631 604	-	-	31,99%	163 160,40 zł	1 631 604	31,99%
	Razem:	5 100 000	-	-	100,00%	510 000,00 zł	5 100 000	100,00%

ZAŁĄCZNIK NR 3. Zmiana stanu rezerw

31 grudnia 2015

Opis	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	95 908,00 zł	12 477,00 zł	- 94 883,00 zł	- zł	13 502,00 zł
2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
a) długoterminowa	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
b) krótkoterminowa	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	25 000,00 zł	- zł	- zł	- zł	25 000,00 zł
a) długoterminowe, w tym:	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
-	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
-	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
b) krótkoterminowa, w tym:	25 000,00 zł	- zł	- zł	- zł	25 000,00 zł
- rezerwa na koszty transakcji na udziałach i akcjach	25 000,00 zł	- zł	- zł	- zł	25 000,00 zł
Razem	120 908,00 zł	12 477,00 zł	- 94 883,00 zł	- zł	38 502,00 zł

y am

ZAŁĄCZNIK NR 4. Odpisy aktualizujące wartość aktywów

31 grudnia 2015

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
Wartości niematerialne i prawne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Rzeczowe aktywa trwałe	- zł	99 300,00 zł	- zł	- zł	99 300,00 zł
Należności długoterminowe	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Inwestycje długoterminowe	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Zapasy	- zł	74 333,33 zł	- zł	- zł	74 333,33 zł
Należności krótkoterminowe	244 628,34 zł	28 675,46 zł	- zł	- 14 506,03 zł	258 797,77 zł
Inwestycje krótkoterminowe	30 332,89 zł	350,00 zł	- 30 469,76 zł	- zł	213,13 zł
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	6 236,00 zł	86 842,00 zł	- zł	- 1 953,00 zł	91 125,00 zł
Inne	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Razem	281 197,23 zł	289 500,79 zł	- 30 469,76 zł	- 16 459,03 zł	523 769,23 zł

y all

	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Zobowiązania finansowe
Stan na początek okresu, w tym:	-	-	389 999,42	380 354,26	2 798 042,57
- należności/zobowiązania handlowe	-	-	12 300,00	-	26 859,77
- zobowiązania z tytułu nabycia udziałów/akcji	-	-	-	-	1 100 000,00
- udziały i akcje przeznaczone do obrotu	-	-	-	380 354,26	-
- kredyty i pożyczki	-	-	377 699,42	-	1 671 182,80
Zwiększenia, w tym:	-	-	4 727 459,71	1 616 200,35	6 819 807,35
- akcje i udziały	-	-	-	1 616 200,35	-
- zaliczki na udziały	-	-	4 000 000,00	-	-
- kredyty i pożyczki	-	-	592 280,00	-	6 248 783,00
- odsetki	-	-	67 070,92	-	248 568,47
- należności/zobowiązania handlowe	-	-	68 108,79	-	322 455,88
Zmniejszenia, w tym:	-	-	(357 734,82)	(1 996 041,48)	(8 869 260,01)
- zbycie akcji i udziałów	-	-	-	(1 996 041,48)	-
- spłata kredytów i pożyczek	-	-	(270 000,00)	-	(7 844 783,00)
- spłata odsetek	-	-	(7 326,03)	-	(801 216,00)
- spłata należności/zobowiązań dot. nabycia udziałów	-	-	-	-	(450 000,00)
- spłata należności/zobowiązań handlowych	-	-	(80 408,79)	-	(273 261,01)
Stan na koniec okresu, w tym:	-	-	4 759 724,31	513,13	748 589,91
- należności/zobowiązania handlowe	-	-	-	-	76 054,64
- zobowiązania z tytułu nabycia udziałów/akcji	-	-	-	-	650 000,00
- udziały i akcje przeznaczone do obrotu	-	-	-	513,13	-
- zaliczki na udziały	-	-	4 000 000,00	-	-
- kredyty i pożyczki	-	-	759 724,31	-	22 535,27
Aktualizacja wartości na początek okresu, w tym:	-	-	-	463 126,46	-
- udziały i akcje przeznaczone do obrotu	-	-	-	463 126,46	-
Wartość na początek okresu po uwzględnieniu aktualizacji	-	-	389 999,42	843 480,72	2 798 042,57
Odpisy aktualizujące wartość utworzone w trakcie roku	-	-	-	(349,08)	-
Wykorzystanie odpisów aktualizujących	-	-	-	(462 990,51)	-
Rozwiązanie odpisów aktualizujących	-	-	-	-	-
Wycena zwiększająca wartość	-	-	-	-	-
Aktualizacja wartości na koniec okresu, w tym:	-	-	-	(213,13)	-
- udziały i akcje przeznaczone do obrotu	-	-	-	(213,13)	-
Wartość na koniec okresu po uwzględnieniu aktualizacji, w tym:	-	-	4 759 724,31	300,00	748 589,91
- należności/zobowiązania handlowe	-	-	-	-	76 054,64
- zobowiązania z tytułu nabycia udziałów/akcji	-	-	-	-	650 000,00
- udziały i akcje przeznaczone do obrotu	-	-	-	300,00	-
- zaliczki na udziały	-	-	4 000 000,00	-	-
- kredyty i pożyczki	-	-	759 724,31	-	22 535,27

9

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

Lp.	Rodzaj aktywa	Przychody z tytułu odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone, lecz niezrealizowane		
			do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1.	Aktywa przeznaczone do obrotu	-	-	-	-
	w tym: odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym	-	-	-	-
2.	Pożyczki udzielone i należności własne	7 326,03	-	59 744,89	-
	w tym: odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym	-	-	-	-
3.	Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	-	-	-	-
	w tym: odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym	-	-	-	-
4.	Aktywa dostępne do sprzedaży	-	-	-	-
	w tym: odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym	-	-	-	-
5.	Środki pieniężne	-	-	-	-
RAZEM		7 326,03	-	59 744,89	-

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Koszty z tytułu odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki naliczone i zapłacone	Odsetki naliczone, lecz niezapłacone		
			do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1.	Zobowiązania przeznaczone do obrotu	-	-	-	-
2.	Pozostałe zobowiązania:	226 063,73	-	22 535,27	-
	- kredyty i pożyczki	226 033,20	-	22 535,27	-
	- dłużne papiery wartościowe	-	-	-	-
	- inne zobowiązania finansowe	-	-	-	-
	- zobowiązania z tytułu dostaw i usług	30,53	-	-	-
3.	Inne pasywa	66,60	-	-	-
RAZEM		226 130,33	-	22 535,27	-

9

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

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	31 grudnia 2015
naliczone odsetki na dzień bilansowy od otrzymanych pożyczek (+)	248 568,47
otrzymane odsetki na dzień bilansowy od udzielonych pożyczek (-)	- 7 326,03
naliczone odsetki na dzień bilansowy od udzielonych pożyczek (-)	- 59 744,89
Razem	181 497,55

Pozycja A.II.4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	31 grudnia 2015
odpis aktualizujący wartość nabytych akcji w celach inwestycyjnych	213,00
odpis aktualizujący zaliczki na środki trwałe w budowie	99 300,00
strata poniesiona na zbyciu akcji	152 706,29
Razem	252 219,29

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw	31 grudnia 2015
Stan rezerw na początek roku (-)	- 120 908,00
Stan rezerw na koniec roku (+)	38 502,00
Razem zmiana stanu rezerw	- 82 406,00

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	31 grudnia 2015
Stan zapasów na początek roku (+)	74 333,33
Stan zapasów na koniec roku (-)	- 0,00
Razem zmiana stanu zapasów	74 333,33

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	31 grudnia 2015
Stan bilansowy należności długoterminowych na początek roku	-
Stan bilansowy należności długoterminowych na koniec roku (-)	-
Stan bilansowy należności krótkoterminowych na początek roku	15 315,02
Stan bilansowy należności krótkoterminowych na koniec roku (-)	- 130 272,00
Stan bilansowy należności inwestycyjnych na początek roku	-
Stan bilansowy należności inwestycyjnych na koniec roku (-)	-
Razem zmiana stanu należności	- 114 956,98

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	31 grudnia 2015
Stan zobowiązań krótkoterminowych na początek roku (-)	- 2 807 357,57
Stan zobowiązań krótkoterminowych na koniec roku	749 779,91
Stan zobowiązań inwestycyjnych na początek roku (+)	1 100 000,00
Stan zobowiązań inwestycyjnych na koniec roku (-)	- 650 000,00
Stan krótkoterminowych kredytów bankowych i pożyczek na początek roku (+)	1 671 182,80
Stan krótkoterminowych kredytów bankowych i pożyczek na koniec roku (-)	- 22 535,27
Razem zmiana stanu zobowiązań	41 069,87

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	31 grudnia 2015
Stan długookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na początek roku	95 908,00
Stan długookresowych rozliczeń międzyokresowych (aktywa) na koniec roku (-)	- 13 502,00
Stan krótkoterminowych rozliczeń krótkoterminowych (aktywa) na początek roku	74 788,78
Stan krótkoterminowych rozliczeń krótkoterminowych (aktywa) na koniec roku (-)	- 5 620,66
Stan krótkoterminowych rozliczeń krótkoterminowych (aktywa) wykazany w działalności finansowej (-)	- 2 832,00
Stan długoterminowych rozliczeń międzyokresowych (pasywa) na początek roku (-)	-
Stan długoterminowych rozliczeń międzyokresowych (pasywa) na koniec roku	-
Stan krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych (pasywa) na początek roku (-)	-
Stan krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych (pasywa) na koniec roku	-
Razem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	148 742,12

Pozycja B.II.4. Inne wydatki inwestycyjne	31 grudnia 2015
Udzielone pożyczki krótkoterminowe	592 280,00
Razem	592 280,00

Pozycja C.II.9. Inne wydatki finansowe	31 grudnia 2015
Zapłacony podatek od czynności cywilnoprawnych w związku z podjętą przez WZA uchwałą o podwyższeniu kapitału zakładowego	48 443,00
Pozostałe wydatki poniesione na emisję akcji serii D	14 700,00
Razem	63 143,00

9 all

ZAŁĄCZNIK NR 8. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi w okresie od 1 stycznia 2015 - 31 grudnia 2015

PRZYCHODY (wg jednostek powiązanych)	Przychody ze sprzedaży produktów i usług	Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	Pozostałe przychody operacyjne	Przychody finansowe	Zysk nadzwyczajny	RAZEM
PMG Concept spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	-	-	-	59 744,89	-	59 744,89
Twilight Finance Limited	-	-	-	-	-	-
Silesia One Spółka Akcyjna	-	-	-	-	-	-
RAZEM	-	-	-	59 744,89	-	59 744,89

KOSZTY (wg jednostek powiązanych)	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów, usług	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	Koszty sprzedaży	Koszty ogólnego zarządu	Koszty operacyjne	Koszty finansowe	Straty nadzwyczajne	RAZEM
PMG Concept spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	-	-	-	1 200,00	-	-	-	1 200,00
Twilight Finance Limited	-	-	-	-	-	154 423,86	-	154 423,86
Silesia One Spółka Akcyjna	-	-	-	-	-	15 316,44	-	15 316,44
RAZEM	-	-	-	1 200,00	-	170 040,30	-	171 240,30

NALEŻNOŚCI (wg jednostek powiązanych)	Należności z tytułu dostaw, robót i usług	Pozostałe należności	Należności długoterminowe	Krótkoterminowe aktywa finansowe	Zaliczki na poczet nabycia środków trwałych i zapasów przed uwzględnieniem odpisów aktualizujących	RAZEM
PMG Concept spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	-	-	-	759 724,31	173 633,33	933 357,64
Twilight Finance Limited	-	-	-	4 000 000,00	-	4 000 000,00
Silesia One Spółka Akcyjna	-	-	-	-	-	-
RAZEM	-	-	-	4 759 724,31	173 633,33	4 933 357,64

ZOBOWIĄZANIA (wg jednostek powiązanych)	Zobowiązania z tytułu dostaw, robót i usług	Udzielone pożyczki krótkoterminowe i długoterminowe	Pozostałe zobowiązania	Zobowiązania długoterminowe	Zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów	RAZEM
PMG Concept spółka z ograniczoną odpowiedzialnością	6 607,00	-	-	-	-	6 607,00
Twilight Finance Limited	-	6 301,66	650 000,00	-	-	656 301,66
Silesia One Spółka Akcyjna	-	-	-	-	-	-
RAZEM	6 607,00	6 301,66	650 000,00	-	-	662 908,66

W dniu 30 września 2014 roku spółka dokonała zakupu 75 udziałów w spółce PMG Concept spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Katowicach. Udziały te zostały nabyte od jednostki powiązanej - Twilight Finance Limited z siedzibą w Nikozji (Cypr). Cena nabycia udziałów, zgodnie z zawartą Umową sprzedaży udziałów, wynosi 1.500.000,00 zł; natomiast na dzień 31 grudnia 2015 roku do spłaty pozostała kwota 650.000,00 zł.