

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
ZA OKRES OD 1.01.2017 DO 31.12.2017**

**Arrinera S.A.**

Warszawa, dnia 2018.05.30

A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized, overlapping loops and lines, located in the bottom right corner of the page.

WYBRANE DANE FINANSOWE W PLN PRZELICZONE NA EUR

ROK	w PLN 2017	w PLN 2016	w EUR 2017	w EUR 2016
Przychody netto ze sprzedaży	112 901,18	3 000,00	26 513,20	685,60
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-160 906,28	-687 172,15	-37 786,51	-157 042,79
Zysk (strata) brutto	-702 521,82	-887 386,71	-164 977,06	-202 798,80
Zysk (strata) netto	-702 521,82	-887 386,71	-164 977,06	-202 798,80
Przeplwy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 154 425,08	-71 322,25	271 099,99	-16 299,62
Przeplwy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-24 351 720,28	-10 532 795,57	-5 718 648,35	-2 407 110,99
Przeplwy pieniężne netto z działalności finansowej	23 187 186,29	10 602 396,23	5 445 174,43	2 423 017,17
Przeplwy pieniężne netto razem	-10 108,91	-1 721,59	-2 373,93	-393,44
Aktywa razem	20 303 769,24	17 788 154,43	4 867 958,77	4 020 830,57
Zobowiązania długoterminowe	4 580 266,06	10 405 946,06	1 098 148,14	2 352 157,79
Zobowiązania krótkoterminowe	2 095 047,07	2 851 230,44	502 300,96	644 491,51
Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitał własny	13 628 456,11	4 530 977,93	3 267 509,68	1 024 181,27
Kapitał zakładowy	-2 600 000,00	2 100 000,00	623 366,66	474 683,54
Liczba akcji (szt.)	5 200 000	4 200 000	5 200 000,00	4 200 000,00
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	2,62	1,08	0,63	0,24
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	2,62	1,08	0,63	0,24
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	-0,14	-0,21	-0,03	-0,05
Rozwodniony zysk ( strata ) na jedną akcję zwykłą	-0,14	-0,21	-0,03	-0,05

Podstawowe pozycje bilansu, rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych ze sprawozdania finansowego przeliczono na EURO, według kursów średnich ustalonych przez Narodowy Bank Polski zgodnie ze wskazaną, obowiązującą zasadą przeliczania:

a) bilans według kursu obowiązującego na ostatni dzień odpowiedniego okresu:-

- na dzień 31 grudnia 2016 kurs wynosił 4,4240;
- na dzień 29 grudnia 2017 kurs wynosił 4,1709;

b) rachunek zysków i strat i rachunek przepływów pieniężnych według kursów średnich w odpowiednim okresie, obliczonych jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie:

- średnia arytmetyczna w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 wynosiła 4,3757;
- średnia arytmetyczna w okresie od 1 stycznia do 29 grudnia 2017 wynosiła 4,2583;

  
Przewodniczący

ARRINERA S.A.  
ul. Alameda Portugal 1  
81-522291669 NIP 142717111

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Spółki Arrinera S.A. za okres**

od 1.01.2017 do 31.12.2017 r.

**1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym**

*Arrinera S.A.*

*ul. Alfreda Nobla 9 lok 1*

*03-930 Warszawa*

*Nr w rejestrze: KRS 0000378711*

*Podstawowa działalność jednostki PKD 70.21.Z Stosunki międzyludzkie (public relations) i komunikacja*

**2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim**

*Spółka została utworzona 13 stycznia 2011 roku. Czas działania jest nieograniczony.*

**3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym**

od 1.01.2017 do 31.12.2017 r.

**4. Porównywalność danych**

*Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia 2017 do 31 grudnia 2017 r. natomiast dane porównywalne za okres od 1 stycznia 2016 do 31 grudnia 2016 r.*

**5. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne**

*Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.*

*W skład jednostki nie wchodzi jednostki samodzielnie sporządzające sprawozdania finansowe.*

**6. Stosowane metody i zasady rachunkowości**

*Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.*

*Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.*

**7. Założenie kontynuacji działalności**

*Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności przez okres kolejnych 12 miesięcy. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.*

**8. Informacje na temat połączenia spółek**

*Sprawozdanie finansowego nie jest sporządzone w wyniku połączenia spółek oraz nie zawiera danych związanych z takim połączeniem.*

**9. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru or**

*W zakresie ewidencji wartości niematerialnych i prawnych*

*Wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu i amortyzowaniu metodą liniową przy zastosowaniu górnych stawek określonych przepisach podatkowych. Wartości niematerialne i prawne o wartości mniejszej niż 3.500 złotych są umarzane jednorazowo w miesiącu nabycia lub rozpoczęcia pobierania korzyści z wykorzystywania tych praw. W innych kwestiach dotyczących wyceny, o ile to możliwe można stosować zasady określone dla środków trwałych.*

*W zakresie ewidencji środków trwałych*

*Środki trwałe w ciągu roku wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o dokonywane odpisy amortyzacyjne oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.*

*Środki trwałe amortyzuje się metodą liniową począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu środków trwałych do używania przy zastosowaniu najwyższych stawek przewidzianych w przepisach podatkowych. Możliwe jest w uzasadnionych przypadkach skracanie lub wydłużanie okresu amortyzacji jeżeli przewidywany okres użytkowania jest dłuższy lub krótszy niż wynikający z zastosowania przepisów podatkowych. Odpisów dokonuje się w równych ratach co miesiąc, a gdy środki trwałe są użytkowane sezonowo tylko - za okres ich wykorzystania. Wysokość odpisu miesięcznego stanowi w takim wypadku iloraz wynikający z przeliczenia rocznej kwoty amortyzacji: przez liczbę miesięcy w sezonie.*

*Amortyzacja niskocennych środków trwałych o wartości nie przekraczającej 3.500 zł dokonywana jest jednorazowo w miesiącu przyjęcia środków trwałych do używania.*

*W przypadku zmiany technologii, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych odpisów aktualizujących wartość środka trwałego.*

*W zakresie ewidencji środków trwałych w budowie*

*Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe z wyceny należności i zobowiązań powstałe na dzień bilansowy oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych.*

#### W zakresie inwestycji

Udziały lub akcje, w tym od jednostek podporządkowanych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne oraz nieruchomości zaliczane do inwestycji w ciągu roku oraz na dzień bilansowy wyceniane są w cenie nabycia z uwzględnieniem dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Pozostałe inwestycje długoterminowe wyceniane są według ceny rynkowej, inwestycje krótkoterminowe według ceny rynkowej lub wartości godziwej. Krajowe środki pieniężne i kredyty bankowe wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne i kredyty w walutach obcych wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według kursu zakupu lub sprzedaży ustalonego dla danej waluty przez bank dewizowy, z którego usług Spółka korzystała. Znajdujące się w kasie środki pieniężne są uzgadniane w drodze spisu z natury na ostatni dzień każdego roku obrotowego, natomiast zgromadzone na rachunkach bankowych w drodze uzyskania od banków potwierdzenia ich stanu. Ewentualne różnice są wyjaśniane i rozliczane w księgach roku, za który sporządza się bilans.

#### W zakresie aktywów finansowych i zobowiązań finansowych

Aktywa finansowe uznaje się za nabyte, a zobowiązania finansowe za powstałe w przypadku zawarcia przez jednostkę kontraktu, który powoduje powstanie aktywów finansowych u jednej ze stron i zobowiązania finansowego albo instrumentu kapitałowego u drugiej ze stron.

#### W zakresie rzeczowych składników aktywów obrotowych

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Poszczególne grupy zapasów wyceniane są w następujący sposób:

- a) materiały - w cenie zakupu
- b) półprodukty i produkty w toku - w rzeczywistym koszcie wytworzenia
- c) produkty gotowe - w rzeczywistym koszcie wytworzenia
- d) towary - w cenie zakupu

Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania pomniejszają wartość pozycji w bilansie i zalicza się je odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów wytworzenia sprzedanych produktów lub usług lub kosztów sprzedaży.

Stosowane metody rozchodu - przyjmuje się, że rozchód składnika aktywów wycenia się kolejno po cenach (kosztach) tych składników aktywów, które jednostka najwcześniej nabyła (wytworzyła).

#### W zakresie ewidencji należności

Należności wyceniane są w ciągu roku obrotowego w wartości nominalnej. Należności są wyceniane zgodnie z zasadą ostrożności z uwzględnieniem odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.

#### W zakresie ewidencji środków pieniężnych

Krajowe środki pieniężne i kredyty bankowe wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne i kredyty w walutach obcych wykazuje się w księgach rachunkowych zgodnie z obecnie obowiązującymi przepisami.

Znajdujące się w kasach środki pieniężne muszą być inwentaryzowane w drodze spisu z natury na ostatni dzień każdego roku obrotowego, natomiast zgromadzone na rachunkach bankowych w drodze uzyskania od banków potwierdzenia ich stanu.

Stan gotówki znajdującej się w kasie Spółki na dzień bilansowy wyniósł: 0 złotych

#### W zakresie kapitałów (funduszy) własnych

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

#### W zakresie kapitałów (funduszy) własnych

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty tej emisji. Pozostała część kosztów emisji zaliczana jest do kosztów finansowych.

Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów jest to kapitał powstały na skutek aktualizacji wyceny aktywów trwałych a ostatnia aktualizacja przeprowadzona była na dzień 1 stycznia 1995 roku. W przypadku zbycia lub likwidacji składnika majątku odpowiednia część kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny jest przenoszona na kapitał zapasowy. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości aktywów trwałych, których uprzednio podlegał aktualizacji wyceny pomniejsza kapitał z aktualizacji do wysokości części kapitału, która dotyczy tego składnika majątku trwałego.

Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny zwiększają również skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny zmniejszają do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, skutki obniżenia wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej, jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była rozliczona do dnia wyceny. Skutki obniżenia wartości inwestycji w części przekraczającej utworzoną uprzednio część kapitału z aktualizacji zalicza się w koszty finansowe okresu sprawozdawczego.

#### W zakresie rezerw

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależne od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy tworzone są m.in. na poniższe tytuły:

a) skutki toczącego się postępowania sądowego i odwoławczego,

#### W zakresie ewidencji zobowiązań

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe - które wycenia się według wartości godziwej.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

#### W zakresie rozliczeń międzyokresowych - w pasywach

Rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Do biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów zalicza się m.in.:

- a) rezerwę z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi,
- b) wartość wykonanych na rzecz jednostki świadczeń, które nie zostały zafakturowane, a na mocy umowy wykonawca nie był zobowiązany do jej zafakturowania,

#### W zakresie ewidencji przychodów

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, pomniejszone o należny podatek od towarów i usług ujmowane w okresach, których dotyczą.

#### W zakresie ewidencji kosztów

Spółka prowadzi koszty w układzie porównawczym.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- a) pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- b) przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- c) koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,
- d) straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Spółki poza jej działalnością operacyjną.

#### W zakresie opodatkowania

Wynik brutto korygują:

- a) bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
- b) aktywa oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

#### W zakresie podatku dochodowego bieżącego

Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego nie wystąpiły, gdyż spółka generowała stratę podatkową.

W zakresie podatku dochodowego odroczonego

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenia podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem (funduszem) własnym, odnosi się również na kapitał (fundusz) własny.

**10. Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym oraz korekty błędów podstawowych**

*W 2017 roku nie nastąpiły zmiany zasad rachunkowości.*

**11. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego**

*Nie wystąpiły.*

**12. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym**

*Nie wystąpiły.*

**13. Skład Zarządu**

*Na dzień 1 stycznia 2017 roku funkcję Prezesa Zarządu pełnił Pan Piotr Gniadek, funkcję Członka Zarządu pełnił Piotr Frankowski, a zarząd był dwuosobowy.*

*W dniu 10.08.2017 roku odwołano z funkcji Członka Zarządu Pana Piotra Frankowskiego.*

*Na dzień 31.12.2017 r. oraz na dzień podpisania niniejszego sprawozdania funkcję Prezesa Zarządu pełni Pan Piotr Gniadek, a zarząd jest jednoosobowy.*

*W KRS w związku z nie złożeniem wniosku o wykreślenie z zarządu Pana Piotra Frankowskiego nadal widnieje Pan Piotr Frankowski jako Członek Zarządu.*

**14. Inne informacje na temat załączonego sprawozdania finansowego**

*nie wystąpiły*



AKTYWA		31.12.2017	31.12.2016
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>7 423 277,42</b>	<b>8 708 927,52</b>
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	3 271,63	0,00
1.	Środki trwałe	3 271,63	0,00
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczyste o 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	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	3 271,63	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	7 420 005,79	8 708 927,52
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	7 420 005,79	8 708 927,52
a)	w jednostkach powiązanych	7 420 005,79	8 708 927,52
	udziały lub akcje	7 420 005,79	685 005,79
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	8 023 921,73
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>12 880 491,82</b>	<b>9 079 226,91</b>
I.	Zapasy	19 161,75	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	19 161,75	0,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	12 860 550,51	9 068 338,44
1.	Należności od jednostek powiązanych	12 526 452,27	8 710 835,97
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	12 526 452,27	8 710 835,97
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Należności od pozostałych jednostek	334 098,24	357 502,47
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	251 666,24	0,00
	do 12 miesięcy	251 666,24	0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	82 432,00	92 502,47
c)	inne	0,00	265 000,00
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	779,56	10 888,47
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	779,56	10 888,47
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	udziały lub akcje	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	779,56	10 888,47
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	779,56	10 888,47
	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	0,00	0,00
<b>C.</b>	<b>NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D.</b>	<b>UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>20 303 769,24</b>	<b>17 788 154,43</b>

PASywa		31.12.2017	31.12.2016
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>13 628 456,11</b>	<b>4 530 977,93</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 600 000,00	2 100 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	13 809 483,87	4 509 483,87
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wart. emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	13 809 483,87	4 509 483,87
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-2 078 505,94	-1 191 119,23
VI.	Zysk (strata) netto	-702 521,82	-887 386,71
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>6 675 313,13</b>	<b>13 257 176,50</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	długoterminowa	0,00	0,00
	krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	długoterminowe	0,00	0,00
	krótkoterminowe	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	4 580 266,06	10 405 946,06
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	4 534 237,54	9 859 187,54
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	46 028,52	546 758,52
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	46 028,52	546 758,52
	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e) inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 095 047,07	2 851 230,44
1.	Wobec jednostek powiązanych	366 114,99	9 687,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	366 114,99	9 687,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 728 932,08	2 841 543,44
	a) kredyty i pożyczki	12 322,80	24 486,51
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	739 584,80	2 097 884,80
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	418 502,66	265 475,94
	do 12 miesięcy	418 502,66	265 475,94
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	10 408,00	44 740,00
	h) z tytułu wynagrodzeń	60 000,00	6 050,00
	i) inne	488 113,82	402 906,19
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	długoterminowe	0,00	0,00
	krótkoterminowe	0,00	0,00
	<b>PASywa RAZEM</b>	<b>20 303 769,24</b>	<b>17 788 154,43</b>

Rachunek zysków i strat		01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>112 901,18</b>	<b>3 000,00</b>
	- w tym od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	112 901,18	3 000,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>387 722,62</b>	<b>673 387,59</b>
I.	Amortyzacja	577,35	121 807,38
II.	Zużycie materiałów i energii	21 966,69	49 856,06
III.	Usługi obce	223 802,17	390 200,52
IV.	Podatki i opłaty,	20 150,08	17 517,63
	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	95 561,00	81 006,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	0,00	0,00
	- emerytalne	0,00	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	13 000,00
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	25 665,33	0,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-274 821,44</b>	<b>-670 387,59</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>130 000,00</b>	<b>12,28</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	130 000,00	12,28
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>16 084,84</b>	<b>16 796,84</b>
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	16 084,84	16 796,84
III.	Inne koszty operacyjne	0,00	0,00
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-160 906,28</b>	<b>-687 172,15</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II.	Odsetki	0,00	0,00
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>541 615,54</b>	<b>200 214,56</b>
I.	Odsetki, w tym:	222 244,21	195 796,87
	- dla jednostek powiązanych	102 977,29	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV.	Inne	319 371,33	4 417,69
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) brutto ( F +G-H)</b>	<b>-702 521,82</b>	<b>-887 386,71</b>
<b>J.</b>	<b>Podatek dochodowy:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>K.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>ZYSK (+) / STRATA (-) NETTO (I-J-K)</b>	<b>-702 521,82</b>	<b>-887 386,71</b>

L.p.	RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
<b>A</b>	<b>PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>		
I.	Wynik finansowy netto	-702 521,82	-887 386,71
II.	Korekty o pozycje:	1 856 946,90	816 064,46
	1. amortyzacja	577,35	121 807,38
	2. zyski/straty z tyt.różnic kursowych	0,00	0,00
	3. odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	195 796,87
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
	5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
	6. Zmiana stanu zapasów	-19 161,75	0,00
	7. Zmiana stanu należności	1 273 414,67	-1 813 450,13
	8. Zmiana stanu zobow.krótkoterm.z wyj.pożyczek i kredytów	602 116,63	2 311 910,34
	9. Zmiana stanów rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00
	10. Inne korekty	0,00	0,00
III.	Środki pieniężne netto z dz.operacyjnej(I+/-II)	1 154 425,08	-71 322,25
<b>B.</b>	<b>PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>		
I.	Wpływy	0,00	0,00
	1.Zbycie wartości niem.i prawnych oraz rzecz.aktywów trwałych	0,00	0,00
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wart.niem.i prawne	0,00	0,00
	3. Z aktywów finansowych w tym:	0,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
	4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II	Wydatki	24 351 720,28	10 532 795,57
	1. Nabycie wartości niemater.i prawnych oraz rzecz.aktywów trwałych	0,00	0,00
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niemater.i prawne	0,00	0,00
	3. Na aktywa finansowe , w tym:	6 735 000,00	0,00
	a) w jednostkach powiązanych	6 735 000,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
	4. Inne wydatki inwestycyjne	17 616 720,28	10 532 795,57
III.	Przepiwy pieniężne netto z dz.inwestycyjnej (I-II)	-24 351 720,28	-10 532 795,57
<b>C.</b>	<b>PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>		
I.	I.Wpływy	24 557 650,00	10 822 259,77
	1.Wpływy netto z wydania udziałów	9 800 000,00	0,00
	2.Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	4. Inne wpływy finansowe	14 757 650,00	10 822 259,77
II.	Wydatki	1 370 463,71	219 863,54
	1. Nabycie udziałów	0,00	0,00
	2.Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
	3. Inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
	4. Spłaty kredytów i pożyczek	12 163,71	24 066,67
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	1 136 055,79	0,00
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
	7. Płatności z tytułu umów leasingu finansowe	0,00	0,00
	8. Odsetki	222 244,21	195 796,87
	9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepiwy pieniężne netto z działalności finans.(I-II)	23 187 186,29	10 602 396,23
D.	Przepiwy pieniężne netto razem (AIII+BIII+CIII)	-10 108,91	-1 721,59
E.	Bilansowa zmiana środków pieniężnych, w tym:	-10 108,91	-1 721,59
	- zmiana stanu środków pien.z tyt.różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek roku obrotowego	10 888,47	12 610,06
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D) w tym	779,56	10 888,47
	- o ograniczonej możliwości dysponowania.	0,00	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
I	<b>KAPITAŁ WŁASNY NA POZĄTEK OKRESU (BO)</b>	<b>4 530 977,93</b>	<b>5 418 364,64</b>
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	Kapitał własny na początek okresu po korektach	4 530 977,93	5 418 364,64
1	<b>Kapitał podstawowy na początek okresu</b>	<b>2 100 000,00</b>	<b>2 100 000,00</b>
1.1.	<b>Zmiany kapitału podstawowego</b>		
	a. zwiększenia	500 000,00	0,00
	b. zmniejszenia	0,00	0,00
1.2	<b>Kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	<b>2 600 000,00</b>	<b>2 100 000,00</b>
2	<b>Kapitał zapasowy na początek okresu</b>	<b>4 509 483,87</b>	<b>4 509 483,87</b>
2.1	<b>Zmiany kapitału zapasowego</b>		
	a. zwiększenia	9 300 000,00	0,00
	aggio	9 300 000,00	0,00
	b. zmniejszenia	0,00	0,00
	- pokrycie straty	0,00	0,00
	- Inne korekty	0,00	0,00
2.2.	<b>Kapitał zapasowy na koniec okresu</b>	<b>13 809 483,87</b>	<b>4 509 483,87</b>
3	<b>Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
3.1	<b>Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny</b>		
	a. zwiększenia	0,00	0,00
	b. zmniejszenia	0,00	0,00
3.2	<b>Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4	<b>Pozostałe kapitały rezerwowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1	<b>Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych</b>		
	a. zwiększenia (kapitał wpłacony zarejestrowany w 2014 roku)	0,00	0,00
	b. zmniejszenia	0,00	0,00
4.2	<b>Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
5	<b>Zysk (strata) netto z lat ubiegłych</b>	<b>-1 191 119,23</b>	<b>-633 520,80</b>
5.1	<b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-1 191 119,23</b>	<b>-633 520,80</b>
	a. zwiększenia	-887 386,71	-557 598,43
	b. zmniejszenia	0,00	0,00
5.2	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-2 078 505,94</b>	<b>-1 191 119,23</b>
6	<b>Wynik netto</b>	<b>-702 521,82</b>	<b>-887 386,71</b>
	a. zysk netto	0,00	0,00
	b. strata	-702 521,82	-887 386,71
II	<b>KAPITAŁ WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)</b>	<b>13 628 456,11</b>	<b>4 530 977,93</b>
III	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIA STRATY)</b>	<b>13 628 456,11</b>	<b>4 530 977,93</b>

Arrinera S.A.  
Sprawozdanie finansowe za rok 2017

Nota 1a

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych - wartość brutto

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
				autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	know-how		
1	1.01.2017	0,00	0,00	727 710,00	0,00	0,00	0,00	727 710,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zakup			0,00				0,00
b	przyjęcie z inwestycji							0,00
c	przemieszczenia							0,00
d	wkład niepieniężny (aport)							0,00
e	spadek, darowizna							0,00
f	aktualizacja wartości							0,00
g	przemieszczenia							0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż							0,00
b	likwidacja							0,00
c	przemieszczenia							0,00
d	wkład niepieniężny (aport)							0,00
e	darowizna							0,00
f	aktualizacja wartości							0,00
g	niedobory							0,00
4	31.12.2017	0,00	0,00	727 710,00	0,00	0,00	0,00	727 710,00



Arrinera S.A.  
Sprawozdanie finansowe za rok 2017  
Nota 2a

Zmiany w stanie środków trwałych - wartość początkowa

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1	1.01.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	9 587,21	9 587,21
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	3 848,98	3 848,98
a	przyjęcie bezpośrednio z zakupu					3 848,98	3 848,98
b	przyjęcie z inwestycji						0,00
c	otrzymanie jako aport						0,00
d	otrzymanie z darowizny						0,00
e	nadwyżki inwentaryzacyjne						0,00
f	przejęcia z leasingu finansowego						0,00
g	przekwalifikowania do środków trwałych ze środków obrotowych						0,00
h	aktualizacja wyceny śr. trwałych						0,00
i							0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	9 587,21	9 587,21
a	likwidacja					9 587,21	9 587,21
b	sprzedaż						0,00
c	przekazanie jako aport						0,00
d	przekazanie jako darowizna						0,00
e	niedobory inwentaryzacyjne						0,00
f	aktualizacja wyceny śr. trwałych						0,00
g	straty losowe						0,00
h							0,00
4	31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	3 848,98	3 848,98



**Arrinera S.A.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok 2017**

**Nota 2b**

**Zmiany w stanie umorzeń środków trwałych**

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1	1.01.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	9 587,21	9 587,21
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	577,35	577,35
a	amortyzacja planowa okresu bieżącego					0,00	0,00
b	aktualizacja środków trwałych					577,35	577,35
c						0,00	0,00
d						0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	9 587,21	9 587,21
a	umorzenie śr. trwałych zlikwidowanych					9 587,21	9 587,21
b	umorzenie śr. trwałych sprzedanych					0,00	0,00
c	umorzenie śr. trwałych darowanych					0,00	0,00
d	umorzenie śr. tr. stanowiących niedobory					0,00	0,00
e	umorzenie śr. tr. przekazanych w formie aportu					0,00	0,00
f	umorzenie środków trwałych straconych					0,00	0,00
g	umorzenie śr. trwałych aktualizowanych					0,00	0,00
h						0,00	0,00
4	31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	577,35	577,35
5	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości					0,00	0,00
6	01.01.2017					0,00	0,00
a	Zwiększenia odpisów					0,00	0,00
b	Zmniejszenia odpisów					0,00	0,00
7	31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	3 271,63	3 271,63



**Arrinera S.A.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok 2017**

**Nota 5**

<b>Rozliczenia międzyokresowe czynne - długoterminowe</b>			
Lp.	Tytuł	31.12.2017	01.01.2017
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a	Czynsze, dzierżawy płatne z góry		
b	Remonty środków trwałych		
c	Koszty finansowe rozliczane w czasie		
d	Koszty przygotowania nowej produkcji		
e	Koszty prac rozwojowych		
f	pozostałe	0,00	0,00
g			
h			
i			
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Arrinera S.A.  
Sprawozdanie finansowe za rok 2017

Nota 6

Zapasy składników majątku obrotowego

Lp.	Zapasy według rodzaju	31.12.2017					01.01.2017		
		Wartość według ceny nabycia	Wartość według ceny zakupu	Wartość według kosztów wytworzenia	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.	Wartość brutto	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.
1	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	surowce					0,00			0,00
b	pozostałe materiały					0,00			0,00
2	Półprodukty i produkty w toku					0,00			0,00
3	Produkty gotowe					0,00			0,00
4	Towary	0,00				19 161,75			0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00				0,00			0,00
	<b>RAZEM</b>	0,00	0,00	0,00		19 161,75	0,00	0,00	0,00

Arrinera S.A.  
Sprawozdanie finansowe za rok 2017  
Nota 7

Lp.	Tytuł	Należności					
		31.12.2017			01.01.2017		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
<b>Należności długoterminowe ogółem:</b>		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych						0,00
b)	od pozostałych jednostek			0,00			0,00
<b>Należności krótkoterminowe ogółem:</b>		12 913 295,51	52 745,00	12 860 550,51	9 140 893,44	72 555,00	9 068 338,44
<b>1</b>	<b>Należności od jednostek powiązanych:</b>	12 526 452,27	0,00	12 526 452,27	8 730 645,97	19 810,00	8 710 835,97
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00	0,00		0,00
b)	inne	12 526 452,27	0,00	12 526 452,27	8 730 645,97	19 810,00	8 710 835,97
<b>2</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek:</b>	386 843,24	52 745,00	334 098,24	410 247,47	52 745,00	357 502,47
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	251 666,24	0,00	251 666,24	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	251 666,24		251 666,24	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00	0,00		0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	82 432,00	0,00	82 432,00	92 502,47		92 502,47
c)	inne	52 745,00	52 745,00	0,00	317 745,00	52 745,00	265 000,00
d)	dochodzone na drodze sądowej			0,00			0,00
	w tym z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 m-cy			0,00			0,00

**Arrinera S.A.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok 2017**  
**Nota 8**

		<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>					
Lp.	Tytuł	31.12.2017			01.01.2017		
		Wartość brutto	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.	Wartość brutto	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.
<b>I.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>779,56</b>	<b>0,00</b>	<b>779,56</b>	<b>10 888,47</b>	<b>0,00</b>	<b>10 888,47</b>
<b>1.</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>779,56</b>	<b>0,00</b>	<b>779,56</b>	<b>10 888,47</b>	<b>0,00</b>	<b>10 888,47</b>
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00		0,00			0,00
	- inne papiery wartościowe			0,00			0,00
	- udzielone pożyczki			0,00			0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			0,00			0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje			0,00			0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00		0,00	0,00		0,00
	- udzielone pożyczki			0,00			0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			0,00			0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	779,56	0,00	779,56	10 888,47	0,00	10 888,47
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	779,56		779,56	10 888,47		10 888,47
	- inne środki pieniężne			0,00			0,00
	- inne aktywa pieniężne			0,00			0,00
<b>2.</b>	<b>Inne inwestycje krótkoterminowe</b>			<b>0,00</b>			<b>0,00</b>

Arrinera S.A.  
Sprawozdanie finansowe za rok 2017

Nota 9

*Rozliczenia międzyokresowe czynne - krótkoterminowe*

Lp.	Tytuł	31.12.2017	01.01.2017
1	Czynsze, dzierżawy płatne z góry	0,00	0,00
2	Ubezpieczenia majątkowe	0,00	0,00
3	Remonty środków trwałych	0,00	0,00
4	Prenumeraty	0,00	0,00
5	Koszty finansowe rozliczane w czasie	0,00	0,00
6	Koszty wynagrodzeń przygotowania prototypu	0,00	0,00
7	Koszty prac rozwojowych	0,00	0,00
8	Opłata leasingowa wstępna	0,00	0,00
9	Licencje	0,00	0,00
10	Pozostałe	0,00	0,00
11			
12			
13			
14			
<b>RAZEM</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Arrinera S.A.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok 2017**

**Nota 10**

**Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej**

Lp.	Wyszczególnienie udziałowców/ (akcjonariuszy) na dzień 31.12.2016	Struktura własności kapitału podstawowego (%)	Liczba subskrybowanych akcji/ liczba udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów
1	ERNE VENTURES SA	76,32%	3 968 782	1 984 391,00
2	Tomasz Swadkowski	7,69%	400 000	200 000,00
3	POZOSTALI	15,98%	831 218	415 609,00
	<b>RAZEM</b>	<b>100,00%</b>	<b>5 200 000</b>	<b>2 600 000,00</b>
	w tym uprzywilejowane			
1				

**Wzrost kapitału Spółki o kwotę 9.800.000 zł.** W dniu 14.03.2017 r. Spółka Arrinera SA wydała dla ERNE VENTURES S.A. z siedzibą w Warszawie 1.000.000 jeden milion akcji na okaziciela serii G Emitenta objętych i opłaconych przez ERNE VENTURES w wykonaniu przysługujących warrantów subskrypcyjnych serii B Emitenta. Akcje zostały wydane w postaci odcinka zbiorowego po wniesieniu przez ERNE VENTURES S.A. pełnego wkładu na pokrycie przedmiotowych akcji w wysokości 9.800.000 zł dziewięć milionów osiemset tysięcy złotych. Do opłacenia akcji serii G wykorzystano środki pieniężne udostępnione przez ERNE VENTURES S.A.. Zgodnie z art. 452. §1 k.s.h. wraz z wydaniem dokumentów akcji serii G nastąpiło podwyższenie kapitału zakładowego Arrinera S.A. o sumę równą wartości nominalnej akcji serii G, objętych przez ERNE VENTURES, to jest o kwotę 500.000 zł pięćset tysięcy złotych. Tym samym kapitał zakładowy Arrinera S.A. wynosi od dnia 14.03.2017 roku 2.600.000 zł słownie dwa miliony sześćset tysięcy złotych i dzieli się na 5.200.000 pięć milionów dwiescie tysięcy akcji.



**Arrinera S.A.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok 2017**

**Nota 11**

**Propozycje podziału wyniku finansowego netto za rok obrotowy**

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Podwyższenie kapitału podstawowego	
2	Wypłata dywidendy	
3	Odpis na kapitał rezerwowy / zapasowy	
4	Pokrycie straty z zysków przyszyłych lat	-702 521,82
5	Pozostałe odpisy - darowizny	
6	Przeznaczenie na kapitał zapasowy	
	<b>Zysk netto</b>	<b>-702 521,82</b>





**Arrinera S.A.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok 2017**

**Nota 13b**

**Zobowiązania krótkoterminowe**

Lp.	Treść	01.01.2017	31.12.2017
1	Wobec jednostek powiązanych	9 687,00	366 114,99
1.1	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00
a.	do 12 miesięcy	0,00	0,00
b.	powyżej 12 miesięcy		0,00
1.2	inne	9 687,00	366 114,99
2	Wobec pozostałych jednostek	2 841 543,44	1 728 932,08
2.1	kredyty i pożyczki	24 486,51	12 322,80
2.2	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 097 884,80	739 584,80
2.3	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
2.4	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	265 475,94	418 502,66
a.	do 12 miesięcy	265 475,94	418 502,66
b.	powyżej 12 miesięcy		0,00
2.5	zaliczki otrzymane na dostawy		0,00
2.6	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
2.7	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	44 740,00	10 408,00
2.8	z tytułu wynagrodzeń	6 050,00	60 000,00
2.9	inne	402 906,19	488 113,82
3	Fundusze specjalne		0,00
	<b>Razem</b>	<b>2 851 230,44</b>	<b>2 095 047,07</b>

Arrinera S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2017

Nota 14

**Rozliczenia międzyokresowe bierne - krótkoterminowe**

Lp.	Tytuł	31.12.2017	01.01.2017
1	Naliczone nie wypłacone odsetki od obligacji i weksli	0,00	0,00
2		0,00	0,00
3		0,00	0,00
4		0,00	0,00
5		0,00	0,00
6		0,00	0,00
7		0,00	0,00
8		0,00	0,00
9		0,00	0,00
10		0,00	0,00
11		0,00	0,00
12			
<b>RAZEM</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Arrinera S.A.  
Sprawozdanie finansowe za rok 2017

Nota 15

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

Lp.	Tytuł	01.01.2017-31.12.2017		01.01.2016-31.12.2016			
		Kraj	Eksport	Ogółem	Kraj	Eksport	Ogółem
<b>1</b>	<b>Przychód ze sprzedaży produktów w tym :</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	sprzedaż produktów	0,00		0,00			0,00
b				0,00			0,00
c				0,00			0,00
d				0,00			0,00
<b>2</b>	<b>Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	sprzedaż towarów	0,00		0,00			0,00
b	sprzedaż usług	0,00		0,00			0,00
c				0,00			0,00
d				0,00			0,00
<b>3</b>	<b>Przychód ze sprzedaży usług, w tym:</b>	<b>112 901,18</b>	<b>0,00</b>	<b>112 901,18</b>	<b>3 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 000,00</b>
a	usługi	112 901,18		112 901,18	3 000,00		3 000,00
b	usługi leasingu			0,00			0,00
c				0,00			0,00
d				0,00			0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>112 901,18</b>	<b>0,00</b>	<b>112 901,18</b>	<b>3 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 000,00</b>

## Arrinera S.A.

## Sprawozdanie finansowe za rok 2017

## Nota 16

Pozostałe przychody operacyjne					
Lp.	Treść	01.01.2017 - 31.12.2017	w tym : wyłączone z opodatkowania	01.01.2016 - 31.12.2016	
<b>I.</b>	<b>ZYSK ZE ZBYCIA NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH</b>				
1	Zysk ze sprzedaży środ. trw., środ. trw. w budowie, WNP oraz inwestycji w nieruchomości i WNP	0,00	0,00	0,00	0,00
a	przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
b	wartość netto (koszt własny) sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych				
2	Wartość niefinansowych aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub w formie darowizny				
3	Wartość niefinansowych aktywów trwałych przekazanych nieodpłatnie lub w formie darowizny				
4	Zysk z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych, w tym inwestycji bez efektu gospodarczego	0,00	0,00	0,00	0,00
a	przychody z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych				
b	koszty likwidacji niefinansowych aktywów trwałych (wartość netto plus koszty likwidacji)				
5	Nadwyżki niefinansowych aktywów trwałych				
6	Niedobory niefinansowych aktywów trwałych				
<b>II.</b>	<b>DOTACJE</b>	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>INNE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>				
1	Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	130 000,00	0,00		12,28
2	Przedawnione zobowiązania				
3	Wygezekwowane odpisane należności				
4	Darowizny środków pieniężnych i pozostałych środków obrotowych				
5	Rozwiązane odpisy aktualizującego wartość należności				
6	Rozwiązane rezerwy na przewidywane straty	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Nie wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem utworzone uprzednio rezerwy				12,28
8	Różnice inwentaryzacyjne				
9	Nadwyżki pieniężne				
10	Nadwyżki w rzeczowych składnikach majątku				
11	Różnice z zaokrąglenia				
12	Zwrot zapłaconych podatków				
13	Przychody z refaktur				
14	Pozostałe przychody operacyjne - ze sprzedaży programu komputerowego PULP UP ochrona reputacji.	130 000,00			
	<b>RAZEM</b>	<b>130 000,00</b>	<b>0,00</b>		<b>12,28</b>

**Arrinera S.A.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok 2017**  
**Nota 17**

**Pozostałe koszty operacyjne**

Lp.	Tytuł	01.01.2017 - 31.12.2017	w tym: n.k.u.p.	01.01.2016 - 31.12.2016
<b>I.</b>	<b>STRATA ZE ZBYCIA NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Strata ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji w nieruchomości i WNP	0,00	0,00	0,00
a	przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych			
b	wartość netto (koszt własny) sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych			
2	Wartość niefinansowych aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub w formie darowizny			
3	Wartość niefinansowych aktywów trwałych przekazanych nieodpłatnie lub w formie darowizny			
4	Strata z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych, w tym inwestycji bez efektu gospodarczego	0,00	0,00	0,00
a	przychody z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych			
b	koszty likwidacji niefinansowych aktywów trwałych (wartość netto plus koszty likwidacji)			
5	Nadwyżki niefinansowych aktywów trwałych			
6	Nieobory niefinansowych aktywów trwałych			
<b>II.</b>	<b>AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH</b>	<b>16 084,84</b>	<b>16 084,84</b>	<b>16 796,84</b>
a	trwała utrata wartości środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji w nieruchomości i prawa			
b	utrata wartości zapasów	16 084,84	16 084,84	16 796,84
c	utrata wartości należności			
d	odpisy aktualizujące wartości niefinansowych aktywów trwałych			
<b>III.</b>	<b>INNE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Odpisane należności przedawnione, umorzone i nieściągalne	0,00	0,00	0,00
2	odpisy aktualizujące wartości niefinansowych aktywów	0,00	0,00	0,00
3	Niezawinione nieobory środków trwałych			
4	rezerwa na niewykorzystane urlopy			0,00
5	Zapłacone kary, grzywny i odszkodowania			
6	Koszty postępowania spornego i egzekucyjnego			
7	Utworzone rezerwy na przewidywane straty i uzasadnione ryzyko z operacji gospodarczych			
8	koszty zrefakturowane	0,00	0,00	0,00
9	INNE KOSZTY OPERACYJNE			
	<b>RAZEM</b>	<b>16 084,84</b>	<b>16 084,84</b>	<b>16 796,84</b>



**Arrinera S.A.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok 2017**  
**Nota 18**

**Przychody finansowe**

Lp.	Tytuł	01.01.2017- 31.12.2017	w tym : wyłączone z opodatkowania	01.01.2016 - 31.12.2016
<b>I.</b>	<b>DYWIDENDY I UDZIAŁY W ZYSKACH</b>	0,00	0,00	0,00
	w tym od jednostek powiązanych			
<b>II.</b>	<b>ODSETKI</b>	0,00	0,00	0,00
	w tym od jednostek powiązanych			
1	Odsetki od udzielonych pożyczek (w tym także odsetki za zwłokę w spłacie rat)	0,00	0,00	0,00
a	zapłacone			
b	nie zapłacone			
2	Odsetki od środków i lokat na rachunkach bankowych	0,00	0,00	0,00
a	zapłacone	0,00		0,00
b	nie zapłacone			
3	Odsetki od należności od odbiorców	0,00	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>ZYSK ZE ZBYCIA INWESTYCJI</b>	0,00	0,00	0,00
1	Zysk ze zbycia papierów wartościowych			
2	Zysk ze zbycia akcji	0,00		0,00
3	Zysk ze zbycia papierów wartościowych krótkoterminowych			
<b>IV.</b>	<b>AKTUALIZACJA WARTOŚCI INWESTYCJI</b>	0,00	0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>INNE</b>			
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
a	Przychody z tytułu różnic kursowych	0,00		0,00
b	Koszty z tytułu różnic kursowych	0,00		0,00
2	Rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu odsetek			
3	Rozwiązanie innych rezerw i odpisów utworzonych w ciężar kosztów finansowych			
	<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Arrinera S.A.  
Sprawozdanie finansowe za rok 2017  
Nota 19

		Koszty finansowe		
Lp.	Tytuł	01.01.2017 -31.12.2017	w tym: n.k.u.p.	01.01.2016 -31.12.2016
I.	<b>ODSETKI</b>	222 244,21	0,00	195 796,87
	<b>w tym dla jednostek powiązanych</b>			
1	Odsetki bankowe	0,00	0,00	0,00
a	zapłacone	0,00		0,00
b	nie zapłacone			
2	Odsetki od kredytów i obligacji	222 244,21	0,00	195 796,87
a	zapłacone	222 244,21		195 796,87
b	nie zapłacone	0,00	0,00	0,00
3	Prowizje z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji			
4	pozostałe odsetki	0,00	0,00	0,00
a	zapłacone	0,00	0,00	0,00
5	Odsetki od zobowiązań handlowych wobec dostawców obcych	0,00	0,00	0,00
a	zapłacone	0,00		0,00
b	nie zapłacone	0,00	0,00	0,00
6	Odsetki od przyjętych w leasing finansowy rzeczowych składników majątku	0,00		0,00
7	Odsetki od zobowiązań budżetowych	0,00	0,00	0,00
II.	<b>STRATA ZE ZBYCIA INWESTYCJI</b>	0,00	0,00	0,00
1	Strata na spriedazy papierów wartościowych			
2	Strata na spriedazy udziałów			
III.	<b>AKTUALIZACJA WARTOŚCI INWESTYCJI</b>	0,00	0,00	0,00
IV.	<b>INNE</b>	319 371,33	319 371,33	4 417,69
1	Nadwyżka kosztów nad przychodami z tytułu różnic kursowych	319 371,33	319 371,33	0,00
a	Przychody z tytułu różnic kursowych	0,00		
b	Koszty z tytułu różnic kursowych wyceny należności od Spółki zależnej W Wielkiej Brytanii	319 371,33	319 371,33	0,00
4	Odpisy aktualizujące wartość należności (odsetki i pożyczki)			
5	INNE	0,00	0,00	4 417,69
	<b>RAZEM</b>	<b>541 615,54</b>	<b>319 371,33</b>	<b>200 214,56</b>

**Arrinera S.A.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok 2017**

Nota 20		01.01.2017 - 31.12.2017
Lp.	Główne pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto	Wartość
A	Wynik brutto	-702 521,82
B	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu (art. 16 ust. 1)	400 398,62
1	amortyzacja środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu kwalifikowanego podatkowo jako finansowy	
2	Pozostałe koszty materiałów niestanowiące uzyskania przychodu	16 084,84
3	odsetki nie zapłacone	
4	wydatki na reprezentację i reklamę NKUP	
5	odsetki budżetowe NKUP	
6	ujemne różnice kursowe od nie rozliczonych na dzień bilansowy rozrachunków,	319 371,33
7	nieopłacone do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składki, z zastrzeżeniem pkt 40, określone w ustawie z dnia 13 października 1998 r. o systemie	
8	Rezerwa na koszty usługi obcych NKUP	34 942,45
9	aktualizacja wartości należności	
10	usługi gastronomiczne NKUP	
11	rezerwa na wynagrodzenia nie wypłacone	30 000,00
C	Dochód do opodatkowania	-302 123,00
D	1/2 straty z lat poprzednich (do wysokości podstawy)	0,00
E	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-302 123,00
F	Podatek dochodowy	0
G	Odliczenie podatku od dywidend ( art. 23)	0
H	Podatek dochodowy po odliczeniach	0

**Arrinera S.A.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok 2017**

**Nota 21**

**Zmiany rezerw i aktywów na odroczonego podatku dochodowy**

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

**Arrinera S.A.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok 2017**

**Nota 22**

**Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych**

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
1	Pracownicy produkcyjni	0	0
2	Administracja	0	0
3	Pozostali	0	0
4	Zarząd	1	1
	<b>Zatrudnienie łączne</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

**Arrinera S.A.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok 2017**

**Nota 23**

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł	
		01.01.2017 -31.12.2017	01.01.2016 -31.12.2016
1	Zarząd	66 000,00	82 683,00
2			
3			
4			
5			
6			
	<b>Razem:</b>	<b>66 000,00</b>	<b>82 683,00</b>

**Arrinera S.A.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok 2017**  
**Nota 24**

**Transakcje z jednostkami powiązanymi**

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostki powiąza	Uwagi
1	Trwale lokaty finansowe		
2	Należności	12 526 452,27	
a	Arrinera Technology SA	3 650 000,00	krótkoterminowe
b	FUND1Arrinera SA SKA	6 624 640,40	krótkoterminowe
c	Arrinera Aerodynamics	5 500,00	krótkoterminowe
d	Arrinera Racing	2 246 311,87	krótkoterminowe
e	Pozostałe	0,00	
3	Zobowiązania	4 900 352,53	długoterminowe
a	Erne Ventures SA z tytułu weksli	1 539 937,54	długoterminowe
b	Erne Ventures SA z tytułu obligacji serii D	1 187 500,00	długoterminowe
c	Erne Ventures SA z tyt obligacji serii C	1 465 000,00	długoterminowe
d	Arrinera Automotive Holding z tyt. Obligacji serii D	341 800,00	długoterminowe
e	Erne Ventures SA nie zapłacone odsetki	9 687,00	krótkoterminowe
f	Arrinera Technology SA	356 427,99	krótkoterminowe
g	Pozostałe	0,00	
4	Przychody ze sprzedaży	0,00	
5	Koszty zakupionych materiałów, towarów i usług		
6	Odsetki otrzymane/należne		
7	Odsetki zapłacone/do zaplacen		
a	Erne Ventures SA	102 977,29	zapłacone
8	Pożyczki udzielone		
9	Pożyczki otrzymane		
10	Pozostałe przychody		
11	Pozostałe koszty		

**Arrinera S.A.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok 2017**

**Nota 25**

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

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Zmiana stanu zobow. krótkoterminowych bilansowa	-756 183,37
2	Zmiana kwalifikacji zobowiązań z długo na krótkoterminowe	
3	Zmiana stanu zobowiązań z tyt. emisji dłużnych papierów	1 358 300,00
4	Weksle ujęte w działalności inwestycyjnej	
5	Pozostałe	0,00
<b>6</b>	<b>Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych w CF</b>	<b>602 116,63</b>
1	Zmiana stanu należności bilansowa	-3 792 212,07
2	Należności otrzymane jako wkład na kapitał	
3	Zakupione weksle wykazywane w działalności inwestycyjnej	
4	Zmiany stanu należności - wykazywane w działalności inwestycyjnej	5 065 626,74
<b>5</b>	<b>Zmiana stanu należności w CF</b>	<b>1 273 414,67</b>



**Arrinera S.A.**

**Sprawozdanie finansowe za rok 2017**

***Nota 26***

**Informacja o zabezpieczeniach na majątku jednostki i zobowiązaniach warunkowych**

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

**Arrinera S.A.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok 2017**

**Nr noty**

**Treść noty**

- 27 Informacja o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki
- NIE WYSTĄPIŁY TAKIE UMOWY
- 28 Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących.
- NIE WYSTĄPIŁY
- 29 Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za: obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego, inne usługi poświadczające, usługi doradztwa podatkowego, pozostałe usługi
- Wynagrodzenie za obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego jednostkowego wyniosło 5.000,00 zł netto.
- Wynagrodzenie za inne usługi biegłego rewidenta nie wystąpiło.
- 30 Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych.
- 1 EUR = 4,1709 PLN (kurs średni NBP na 29.12.2017 r.)  
1 GBP = 4,7001 PLN (kurs średni NBP na 29.12.2017 r.)

**Nr noty**

**Treść noty**

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

**Treść noty**

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

Treść noty

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

NIE WYSTĄPIŁY TAKIE UMOWY

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

NIE WYSTĄPIŁY

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

NIE DOTYCZY

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

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

**Arrinera S.A.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok 2017**

**Nr noty**

**Treść noty**

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

Nazwa Spółki	Adres	Procent udziałów	Procent głosów	Wynik za rok bieżący	Kapitały własne na koniec okresu
Arrinera Racing Limited	Londyn	100,00%	100,00%	-1 464 528,07	-3 117 764,80
FUND1Arrinera SA SKA	ul. Alfreda Nobla 9 lok 1 Warszawa	100,00%	100,00%	0,00	647 651,32
Arrinera Technology SA	ul. Alfreda Nobla 9 lok 1 Warszawa	66,41%	66,41%	-1 114 537,44	9 412 497,96

**49** Inne informacje do sprawozdania

NIE WYSTĄPIŁY

**Arrinera S.A.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok 2017**

**Sprawozdanie finansowe obejmuje:**

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

Podpisy Członków Zarządu

PREZES ZARZĄDU  
  
Piotr Gliadek

ARRINERA S.A.  
03-930 Warszawa  
ul. Alfreda Nobla 9 lok. 1  
NIP 5222971609 KRS 0000378711

Warszawa 30.05.2018

