

**RAPORT KWARTALNY**  
**EUROCENT SPÓŁKA AKCYJNA**  
**ZA I KWARTAŁ 2016 ROKU**  
**(za okres od 01.01.2016 r. do 31.03.2016 r.)**

**Kraków, dnia 13 maja 2016 r.**

**SPIS TREŚCI**

1.	INFORMACJE OGÓLNE .....	3
1.1.	Podstawa sporządzania raportu okresowego za I kwartał 2016 roku .....	3
1.2.	Podstawowe informacje o Spółce .....	3
1.3.	Władze Spółki .....	4
2.	KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EUROCENT SA .....	5
2.1.	Rachunek zysków i strat .....	5
2.2.	Bilans .....	6
2.3.	Rachunek przepływów pieniężnych .....	8
2.4.	Zestawienie zmian w kapitale własnym .....	10
3.	SKONSOLIDOWANE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EUROCENT SA .....	12
3.2.	Bilans .....	13
3.3.	Rachunek przepływów pieniężnych .....	15
3.4.	Zestawienie zmian w kapitale własnym .....	17
4.	INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU .....	18
5.	CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W I KWARTALE 2016 ROKU WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI .....	20
6.	INFORMACJA O MOŻLIWOŚCI REALIZACJI PRZEKAZANYCH DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH .....	21
7.	OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI .....	21
8.	INFORMACJE NA TEMAT PODEJMOWANYCH W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYW NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE .....	21
9.	WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU OBJĘTEGO RAPORTEM KWARTALNYM .....	22
10.	INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU .....	22
11.	INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY .....	22

## 1. INFORMACJE OGÓLNE

### 1.1. Podstawa sporządzania raportu okresowego za I kwartał 2016 roku

Niniejszy raport został sporządzony na podstawie § 5 Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu *Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect*.

Raport okresowy **EUROCENT** Spółka Akcyjna za I kwartał 2016 roku obejmuje okres od 1 stycznia do 31 marca 2016 roku.

### 1.2. Podstawowe informacje o Spółce

Nazwa	<b>EUROCENT</b> Spółka Akcyjna
Siedziba	Kraków
Adres	30-829 Kraków, ul. Młodzieży 9D
Numer telefonu	+48 12 684 35 74
Numer fax	+48 71 793 75 21
Adres e-mail	<a href="mailto:biuro@eurocent.pl">biuro@eurocent.pl</a>
Strona internetowa	<a href="http://www.eurocent.pl">www.eurocent.pl</a>
Numer NIP	6782926104
Numer REGON	356854835
Numer KRS	0000422501

EUROCENT S.A. została powołana na czas nieograniczony aktem notarialnym z dnia 30 kwietnia 2012 roku i zarejestrowana przez Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000422501. Spółka akcyjna jest następcą prawnym EUROCENT Sp. z o.o. działającej od lipca 2004 roku.

Działalność operacyjna Emitenta opiera się na świadczeniu usług finansowych poprzez udzielanie pożyczek gotówkowych osobom fizycznym. Oferta spółki obejmuje pożyczki zróżnicowane pod względem wartości, a także okresu i sposobu spłaty. W chwili obecnej Spółka obejmuje zasięgiem całe terytorium Polski, obsługując na tym obszarze swoich klientów za pośrednictwem około 800 profesjonalnych przedstawicieli finansowych.

**1.3. Władze Spółki****Zarząd Spółki EUROCENT S.A.**

W I kwartale 2016 roku nie miały miejsca zmiany w Zarządzie EUROCENT S.A. Na dzień 31 marca 2016 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu w skład Zarządu Spółki wchodzi następujące osoby:

Grzegorz Kolawa	Prezes Zarządu
Paweł Przybyła	Członek Zarządu
Weronika Wituszyńska	Członek Zarządu

*Życiorysy osób zarządzających są dostępne na stronie internetowej Emitenta [www.eurocent.pl](http://www.eurocent.pl).*

**Rada Nadzorcza EUROCENT S.A.**

W I kwartale 2016 roku nie miały miejsca zmiany w Radzie Nadzorczej EUROCENT S.A. Na dzień 31 marca 2016 roku oraz na dzień sporządzenia niniejszego raportu skład Rady Nadzorczej EUROCENT S.A. przedstawia się następująco:

Marcin Tokarek	Przewodniczący Rady Nadzorczej
Celina Kolawa	Wiceprzewodnicząca Rady Nadzorczej
Michał Kolawa	Sekretarz Rady Nadzorczej
Wojciech Moskała	Członek Rady Nadzorczej

*Życiorysy osób nadzorujących są dostępne na stronie internetowej Emitenta [www.eurocent.pl](http://www.eurocent.pl).*

## 2. KWARTALNE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EUROCENT SA

Poniżej zaprezentowano dane finansowe EUROCENT S.A. za I kwartał 2016 roku oraz dane finansowe za analogiczny okres roku 2015.

### 2.1. Rachunek zysków i strat

	01.01.2015	01.01.2016
	31.03.2015	31.03.2016
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>2 897 573,96</b>	<b>15 484 752,70</b>
- od jednostek powiązanych	-	290 660,93
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 897 513,96	15 484 752,70
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	60,00	-
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 082 001,61</b>	<b>13 731 038,68</b>
I. Amortyzacja	144 174,05	238 757,45
II. Zużycie materiałów i energii	132 812,48	116 003,42
III. Usługi obce	765 744,50	1 091 149,17
IV. Podatki i opłaty, w tym:	15 902,08	128 131,23
- podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	865 587,87	1 746 244,43
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	109 069,14	234 865,27
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	48 708,49	169 087,71
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3,00	10 006 800,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	<b>815 572,35</b>	<b>1 753 714,02</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2 000 384,11</b>	<b>224 820,57</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	20 463,11	-
II. Dotacje	40 311,36	40 262,89
III. Inne przychody operacyjne	1 939 609,64	184 557,68
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>923 352,33</b>	<b>60 066,95</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	49 680,83
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	923 352,33	10 386,12
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	<b>1 892 604,13</b>	<b>1 918 467,64</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>1 305 934,82</b>	<b>567 588,10</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	5 533,92	26 158,68
- od jednostek powiązanych	-	934,93
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	1 276 089,41	516 392,95
V. Inne	24 311,49	25 036,47
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>2 037 314,18</b>	<b>1 650 234,00</b>
I. Odsetki, w tym:	216 409,40	97 970,66
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	1 777 356,77	1 408 110,75
IV. Inne	43 548,01	144 152,59
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)</b>	<b>1 161 224,77</b>	<b>835 821,74</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	<b>1 161 224,77</b>	<b>835 821,74</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>N. Zysk (strata) netto (K–L–M)</b>	<b>1 161 224,77</b>	<b>835 821,74</b>

## 2.2. Bilans

AKTYWA	31.03.2015	31.03.2016
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>5 008 948,93</b>	<b>18 844 406,42</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>296 649,01</b>	<b>214 561,93</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	296 649,01	214 561,93
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1 294 290,19</b>	<b>1 508 253,91</b>
1. Środki trwałe	1 294 290,19	1 502 253,91
a) Grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego)	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 829,25	432 934,27
c) urządzenia techniczne i maszyny	18 773,54	100 527,00
d) środki transportu	1 268 955,70	962 548,91
e) inne środki trwałe	2 731,70	6 243,73
2. Środki trwałe w budowie	-	6 000,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
<b>III. Należności długoterminowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>3 295 337,33</b>	<b>16 886 023,96</b>
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	3 295 337,33	16 886 023,96
a) w jednostkach powiązanych	3 263 800,00	388 012,43
- udziały lub akcje	3 029 500,00	263 250,00
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	234 300,00	124 762,43
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	31 537,33	16 498 011,53
- udziały lub akcje	17 500,00	-
- inne papiery wartościowe	-	16 498 011,53
- udzielone pożyczki	14 037,33	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>122 672,40</b>	<b>235 566,62</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	36 041,00	147 161,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	86 631,40	88 405,62
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>13 021 747,65</b>	<b>11 929 274,27</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>-</b>
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	-	-
5. Zaliczki na dostawy	-	-
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>1 053 440,74</b>	<b>961 407,29</b>
1. Od jednostek powiązanych	253,80	54 409,29
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	253,80	54 409,29
- do 12 miesięcy	253,80	54 409,29

- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) Inne	-	-
<b>2. Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>1 053 186,94</b>	<b>906 998,00</b>
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	25 771,99	750 369,99
- do 12 miesięcy	25 771,99	750 369,99
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społ. i zdrow.	21 115,50	17 948,98
c) Inne	1 006 299,45	138 679,03
d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>11 445 711,41</b>	<b>10 163 641,03</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	11 445 711,41	10 163 641,03
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje	-	-
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	10 949 994,60	4 344 258,87
- udziały lub akcje	-	10 000,00
- inne papiery wartościowe	-	-
- udzielone pożyczki	10 949 994,60	4 334 258,87
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	495 716,81	5 819 382,16
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	495 716,81	5 531 346,48
- inne środki pieniężne	-	288 035,68
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>522 595,50</b>	<b>804 225,95</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>18 030 696,58</b>	<b>30 773 680,69</b>

<b>PASYWA</b>	<b>31.03.2015</b>	<b>31.03.2016</b>
<b>A. KAPITAŁ(FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>8 774 324,88</b>	<b>17 033 691,45</b>
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	240 495,00	240 495,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	-	-
III. Udziały (akcje) własne (-)	-	-
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	5 458 685,26	7 372 605,11
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	-	10 098 011,53
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	1 913 919,85	-1 513 241,93
VIII. Zysk (strata) netto	1 161 224,77	835 821,74
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>9 256 371,70</b>	<b>13 739 989,24</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	-	-
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	-	-
3. Pozostałe rezerwy	-	-
- długoterminowa	-	-
- krótkoterminowa	-	-

<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>5 409 045,28</b>	<b>2 105 754,34</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	5 409 045,28	2 105 754,34
a) kredyty i pożyczki	-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	5 014 780,88	1 800 600,00
c) innych zobowiązań finansowych	394 264,40	305 154,34
d) Inne	-	-
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>3 305 410,28</b>	<b>11 502 186,89</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	264 604,66	6 994 932,16
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	264 604,66	6 969 432,34
- do 12 miesięcy	165 604,66	6 969 432,34
- powyżej 12 miesięcy	99 000,00	-
b) Inne	-	25 499,82
2. Wobec pozostałych jednostek	3 040 805,62	4 507 254,73
a) kredyty i pożyczki	25 499,82	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 015 800,00	2 021 123,24
c) innych zobowiązań finansowych	213 386,02	248 602,24
d) z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	278 511,92	1 442 358,34
- do 12 miesięcy	278 511,92	1 442 358,34
- powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	217 637,22	375 592,39
h) z tytułu wynagrodzeń	281 203,87	345 805,97
i) Inne	8 766,77	73 772,55
3. Fundusze specjalne	-	-
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>541 916,14</b>	<b>132 048,01</b>
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	541 916,14	132 048,01
- długoterminowe	-	-
- krótkoterminowe	541 916,14	132 048,01
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>18 030 696,58</b>	<b>30 773 680,69</b>

### 2.3. Rachunek przepływów pieniężnych

	<b>01.01.2015</b>	<b>01.01.2016</b>
	<b>31.03.2015</b>	<b>31.03.2016</b>
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>1 161 224,77</b>	<b>835 821,74</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>-304 790,41</b>	<b>1 135 258,71</b>
1. Amortyzacja	144 174,05	238 757,45
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	2 452,86	-1 875,35
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	210 875,48	71 811,98
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-20 463,11	49 680,83
5. Zmiana stanu rezerw	-	-
6. Zmiana stanu zapasów	6 229,00	-
7. Zmiana stanu należności	-667 028,98	1 097 358,40
Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i		217 536,76
8. kredytów	126 519,49	



9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-23 469,54	-147 054,67
10. Inne korekty	-84 079,66	-390 956,69
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>856 434,36</b>	<b>1 971 080,45</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>40 533,92</b>	<b>182 924,41</b>
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów		157 700,66
1. trwałych	35 000,00	
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	5 533,92	25 223,75
a) W jednostkach powiązanych	-	-
b) W pozostałych jednostkach	5 533,92	25 223,75
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	5 533,92	25 223,75
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
<b>II. Wydatki</b>	<b>362 575,63</b>	<b>1 431 061,41</b>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów		61 287,93
1. trwałych	153 275,63	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	209 300,00	-
a) W jednostkach powiązanych	209 300,00	-
b) W pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	1 369 773,48
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-322 041,71</b>	<b>-1 248 137,00</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>29 474,23</b>	<b>1 188 949,98</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	-	-
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	29 474,23	1 188 949,98
<b>II. Wydatki</b>	<b>1 926 434,49</b>	<b>859 593,53</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	-	10 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	65 620,07	78 453,18
8. Odsetki	117 566,58	98 940,35
9. Inne wydatki finansowe	1 743 247,84	672 200,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-1 896 960,26</b>	<b>329 356,45</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-1 362 567,61</b>	<b>1 052 299,90</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-1 362 567,61</b>	<b>1 052 299,90</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-

<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>1 858 284,42</b>	<b>4 767 082,26</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>495 716,81</b>	<b>5 819 382,16</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

## 2.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym

	31.03.2015	31.03.2016
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>7 613 100,11</b>	<b>6 099 858,18</b>
- korekty błędów podstawowych	-	-
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>7 613 100,11</b>	<b>6 099 858,18</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>240 495,00</b>	<b>240 495,00</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
a) Zwiększenie (z tytułu)	-	-
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	-
- zarejestrowania zwiększenia kapitału w KRS	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- Umorzenia udziałów (akcji)	-	-
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	240 495,00	240 495,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
a) Zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
<b>3. Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) Zwiększenie	-	-
b) Zmniejszenie	-	-
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
<b>4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>5 458 685,26</b>	<b>7 372 605,11</b>
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-
a) Zwiększenie	-	-
- akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- z podziału zysku (ustawowo)	-	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
b) zmniejszenie -podwyższenie kapitału zakładowego	-	-
- pokrycia straty	-	-
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	5 458 685,26	7 372 605,11
<b>5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>-</b>	<b>6 183 760,00</b>
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	3 914 251,53
a) Zwiększenie (z tytułu)	-	3 914 251,53
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	10 098 011,53
<b>6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a) Zwiększenie (z tytułu) zwiększenie kapitału podst.nie zarejestrowane w	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu) pokrycia strat	-	-
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
<b>7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>1 913 919,85</b>	<b>-1 513 241,93</b>
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	1 913 919,85	-

– korekty błędów podstawowych	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 913 919,85	-
a) Zwiększenie (z tytułu)	-	-
– podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
b) zmniejszenie (dywidenda)	-	-
c) zmniejszenie (podział zysku za ub.rok-zwiększenie fund.zapasaowego)	-	-
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	1 913 919,85	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-	-
– korekty błędów podstawowych	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	- 1 513 241,93
a) Zwiększenie (z tytułu)	-	- 1 513 241,93
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	- 1 513 241,93
zmniejszenie (z tytułu) pokrycie straty kapitałem zapasowym i		
b) rezerwowym	-	-
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	- 1 513 241,93
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	1 913 919,85	- 1 513 241,93
<b>8. Wynik netto</b>	<b>1 161 224,77</b>	<b>835 821,74</b>
a) zysk netto	1 161 224,77	835 821,74
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>8 774 324,88</b>	<b>17 033 691,45</b>
<b>IIIa. Planowany podział zysku - poza kapitały własne (dywidenda itp.)</b>	-	-
<b>IIIb. Fundusz własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>8 774 324,88</b>	<b>17 033 691,45</b>

### 3. SKONSOLIDOWANE SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE EUROCENT SA

Poniżej zaprezentowano skonsolidowane dane finansowe EUROCENT S.A. za I kwartał 2016 roku oraz dane finansowe za analogiczny okres roku 2015.

#### 3.1. Rachunek zysków i strat

	od 01.01.2015 do 31.03.2015	od 01.01.2016 do 31.03.2016
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>2 970 357,46</b>	<b>15 652 287,22</b>
– od jednostek powiązanych	-	-
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 970 297,46	15 652 287,22
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	-	-
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	60,00	-
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>2 045 013,03</b>	<b>13 937 802,02</b>
I. Amortyzacja	144 174,05	283 232,45
II. Zużycie materiałów i energii	132 812,48	116 003,42
III. Usługi obce	579 553,33	1 148 058,40
IV. Podatki i opłaty, w tym:	26 433,08	130 178,91
– podatek akcyzowy	-	-
V. Wynagrodzenia	1 002 680,87	1 863 756,74
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	110 647,73	235 884,39
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	48 708,49	169 087,71
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3,00	9 991 600,00
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>	<b>925 344,43</b>	<b>1 714 485,20</b>
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>2 005 434,95</b>	<b>255 576,17</b>
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	20 463,11	-
II. Dotacje	41 636,36	71 395,39
III. Inne przychody operacyjne	1 943 335,48	184 180,78
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>924 249,25</b>	<b>60 077,61</b>
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	49 680,83
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	10,00
III. Inne koszty operacyjne	924 249,25	10 386,78
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>	<b>2 006 530,13</b>	<b>1 909 983,76</b>
<b>G. Przychody finansowe</b>	<b>1 306 044,82</b>	<b>588 813,29</b>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
– od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	5 533,92	26 345,67
– od jednostek powiązanych	-	-
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	1 276 089,41	537 431,15
V. Inne	24 421,49	25 036,47
<b>H. Koszty finansowe</b>	<b>2 523 588,04</b>	<b>1 650 501,61</b>
I. Odsetki, w tym:	216 409,40	98 238,27
– dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	2 263 630,63	1 408 110,75
IV. Inne	43 548,01	144 152,59
<b>I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G–H)</b>	<b>788 986,91</b>	<b>848 295,44</b>
<b>J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.–J.II.)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
<b>K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	<b>788 986,91</b>	<b>848 295,44</b>
<b>L. Podatek dochodowy</b>	<b>-</b>	<b>11 986,00</b>
<b>M. Pozostałe obowiązkowe zmniei. zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>N. Zysk (strata) netto (K–L–M)</b>	<b>788 986,91</b>	<b>836 309,44</b>

**3.2. Bilans**

AKTYWA	31.03.2015	31.03.2016
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>1 833 648,93</b>	<b>2 791 535,20</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>296 649,01</b>	<b>508 561,93</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	296 649,01	508 561,93
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
<b>II. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>1 382 790,19</b>	<b>1 531 353,91</b>
1. Środki trwałe	1 328 790,19	1 525 353,91
a) grunty ( w tym prawo użytkowania wieczystego)	-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 829,25	432 934,27
c) urządzenia techniczne i maszyny	53 273,54	123 627,00
d) środki transportu	1 268 955,70	962 548,91
e) inne środki trwałe	2 731,70	6 243,73
2. Środki trwałe w budowie	54 000,00	6 000,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
<b>III. Należności długoterminowe</b>	-	-
1. Od jednostek powiązanych	-	-
2. Od pozostałych jednostek	-	-
<b>IV. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>31 537,33</b>	<b>516 052,74</b>
1. Nieruchomości	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	31 537,33	516 052,74
a) w jednostkach powiązanych	-	216 052,74
udziały lub akcje	-	123 750,00
inne papiery wartościowe	-	-
udzielone pożyczki	-	92 302,74
Inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach	31 537,33	300 000,00
udziały lub akcje	17 500,00	-
inne papiery wartościowe	-	300 000,00
udzielone pożyczki	14 037,33	-
inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-	-
<b>V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>122 672,40</b>	<b>235 566,62</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	36 041,00	147 161,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	86 631,40	88 405,62
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>15 887 344,56</b>	<b>17 673 207,99</b>
<b>I. Zapasy</b>	-	-
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	-	-
5. Zaliczki na dostawy	-	-
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>3 630 825,58</b>	<b>6 200 736,97</b>
1. Od jednostek powiązanych	420,80	1 331 291,26
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	420,80	332 191,26
do 12 miesięcy	420,80	332 191,26

	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)inne		-	999 100,00
2.Należności od pozostałych jednostek		3 630 404,78	4 869 445,71
a)z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty		2 593 918,75	4 702 248,70
	do 12 miesięcy	2 593 918,75	4 702 248,70
	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społ. i zdrow.		28 432,50	28 517,98
c)inne		1 008 053,53	138 679,03
d)dochodzone na drodze sądowej		-	-
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>		<b>11 731 513,08</b>	<b>10 668 245,07</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		11 731 513,08	10 668 245,07
a) w jednostkach powiązanych		-	-
	akcje lub udziały	-	-
	inne papiery wartościowe	-	-
	udzielone pożyczki	-	-
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
b) w pozostałych jednostkach		11 159 294,60	4 345 443,22
	akcje lub udziały	-	10 000,00
	inne papiery wartościowe	-	-
	udzielone pożyczki	11 159 294,60	4 335 443,22
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		572 218,48	6 322 801,85
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	572 218,48	6 034 766,17
	Inne środki pieniężne	-	288 035,68
d) inne aktywa pieniężne		-	-
2.Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>		<b>525 005,90</b>	<b>804 225,95</b>
<b>AKTYWA RAZEM</b>		<b>17 720 993,49</b>	<b>20 464 743,19</b>

PASYWA	31.03.2015	31.03.2016
<b>A. KAPITAŁ(FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>8 403 522,21</b>	<b>13 297 432,23</b>
I. Kapitał ( fundusz ) podstawowy	245 495,00	250 495,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy( wartość ujemna)	-	-
III. Udziały(akcje) własne (wartość ujemna)	-	-
IV. Kapitał ( fundusz ) zapasowy	5 459 185,26	7 377 686,32
V. Kapitał ( fundusz ) z aktualizacji wyceny	-	176 645,00
VI. Pozostałe kapitały(fundusze) rezerwowe	-	188 500,00
VII. Zysk(strata) z lat ubiegłych	1 909 855,04	4 467 796,47
VIII. Zysk (strata) netto	788 986,91	836 309,44
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	-	-
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>9 317 471,28</b>	<b>7 167 310,96</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	-	-
1.Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
	długoterminowa	-
	krótkoterminowa	-
3.Pozostałe rezerwy	-	-
	długoterminowa	-
	krótkoterminowa	-

<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>5 409 045,28</b>	<b>2 105 754,34</b>
1.Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.Wobec pozostałych jednostek	5 409 045,28	2 105 754,34
a)kredyty i pożyczki	-	-
b)z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	5 014 780,88	1 800 600,00
c)innych zobowiązań finansowych	394 264,40	305 154,34
d) inne	-	-
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>3 234 292,99</b>	<b>4 712 676,68</b>
1.Wobec jednostek powiązanych	120 822,50	25 499,82
a)z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	120 472,50	-
do 12 miesięcy	21 472,50	-
powyżej 12 miesięcy	99 000,00	-
b)inne	350,00	25 499,82
2.Wobec pozostałych jednostek	3 113 470,49	4 687 176,86
a)kredyty i pożyczki	25 499,82	-
b)z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 015 800,00	2 021 123,24
c)innych zobowiązań finansowych	213 386,02	248 602,24
d)z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności	298 816,07	1 567 031,51
do 12 miesięcy	298 816,07	1 567 031,51
powyżej 12 miesięcy	-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	232 669,62	389 290,21
h) z tytułu wynagrodzeń	318 532,19	386 557,11
i) inne	8 766,77	74 572,55
3. Fundusze specjalne	-	-
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>674 133,01</b>	<b>348 879,94</b>
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	674 133,01	348 879,94
długoterminowe	-	-
krótkoterminowe	674 133,01	348 879,94
<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>17 720 993,49</b>	<b>20 464 743,19</b>

### 3.3. Rachunek przepływów pieniężnych

	<b>01-01-2015</b>	<b>01-01-2016</b>
	<b>31-03-2015</b>	<b>31-03-2016</b>
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	<b>788 986,91</b>	<b>836 309,44</b>
<b>II. Korekty razem</b>	<b>210 906,67</b>	<b>-329 995,27</b>
1. Amortyzacja	144 174,05	283 232,45
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	2 452,86	-1 875,35
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	210 875,48	68 215,20
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 20 463,11	49 680,83
5. Zmiana stanu rezerw	-	-
6. Zmiana stanu zapasów	9 649,00	-
7. Zmiana stanu należności	- 138 045,57	-528 361,13
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem	-87 753,64	340 404,85

pożyczek i kredytów			
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	106 205,46	32 428,88
10.	Inne korekty	-16 187,86	-573 721,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	<b>999 893,58</b>	<b>506 314,17</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>40 533,92</b>	<b>179 247,01</b>
Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych			
1.		35 000,00	157 700,66
Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
2.		-	-
Z aktywów finansowych, w tym:			
3.		5 533,92	21 546,35
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	5 533,92	21 546,35
- zbycie aktywów finansowych			
- dywidendy i udziały w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
- odsetki			
- inne wpływy z aktywów finansowych			
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>241 775,63</b>	<b>1 431 061,41</b>
Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych			
1.		241 775,63	61 287,93
Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
2.		-	-
Na aktywa finansowe, w tym:			
3.		-	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
b)	w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych			
- udzielone pożyczki długoterminowe			
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-	1 369 773,48
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>- 201 241,71</b>	<b>-1 251 814,40</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>29 474,23</b>	<b>1 188 949,98</b>
Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału			
1.		-	-
Kredyty i pożyczki			
2.		-	-
Emisja dłużnych papierów wartościowych			
3.		-	-
4.	Inne wpływy finansowe	29 474,23	1 188 949,98
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>2 135 734,49</b>	<b>855 916,13</b>
Nabycie udziałów (akcji) własnych			
1.		-	-
Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			
2.		-	-
Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku			
3.		-	-
Spłaty kredytów i pożyczek			
4.		-	10 000,00
Wykup dłużnych papierów wartościowych			
5.		-	-
Z tytułu innych zobowiązań finansowych			
6.		-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	65 620,07	78 453,18
8.	Odsetki	117 566,58	95 262,95
9.	Inne wydatki finansowe	1 952 547,84	672 200,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-2 106 260,26</b>	<b>333 033,85</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	<b>-1 307 608,39</b>	<b>-412 466,38</b>



<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-1 307 608,39</b>	<b>-412 466,38</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>1 879 826,87</b>	<b>6 735 268,23</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:</b>	<b>572 218,48</b>	<b>6 322 801,85</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

### 3.4. Zestawienie zmian w kapitale własnym

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM	31.03.2015	31.03.2016
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>7 614 535,30</b>	<b>12 566 112,79</b>
- korekty błędów podstawowych	-	-
<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po</b>		
<b>I.a. korektach</b>	<b>7 614 535,30</b>	<b>12 566 112,79</b>
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	<b>245 495,00</b>	<b>245 495,00</b>
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	5 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	-	5 000,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	5 000,00
- zarejestrowania zwiększenia kapitału w KRS	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-
<b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	<b>245 495,00</b>	<b>250 495,00</b>
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
<b>2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>3. Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) Zwiększenie	-	-
b) Zmniejszenie	-	-
<b>3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	<b>5 459 185,26</b>	<b>7 377 686,32</b>
<b>4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) zwiększenie	-	-
- akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- z podziału zysku (ustawowo)	-	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną)	-	-
- kapitał (fundusz) zapasowy spółek skonsolidowanych	-	-
b) zmniejszenie -podwyższenie kapitału zakładowego	-	-
- pokrycia straty	-	-
<b>4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	<b>5 459 185,26</b>	<b>7 377 686,32</b>
<b>5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>	<b>-</b>	<b>176 645,00</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	-	176 645,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-
<b>5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>-</b>	<b>176 645,00</b>
<b>6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	<b>-</b>	<b>188 500,00</b>

zwiększenie (z tytułu) zwiększenie kapitału podst.nie		
a) zarejestrowane w KRS	-	188 500,00
b) zmniejszenie (z tytułu) pokrycia strat	-	-
<b>6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	-	<b>188 500,00</b>
<b>7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>1 909 855,04</b>	<b>4 942 931,47</b>
<b>7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>1 928 434,85</b>	<b>4 951 097,49</b>
– korekty błędów podstawowych	-	-475 135,00
<b>7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>1 928 434,85</b>	<b>4 475 962,49</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
– podziału zysku z lat ubiegłych	-	-
b) zmniejszenie (dywidenda)	-	-
zmniejszenie (podział zysku za ub.rok-zwiększenie		
c) fund.zapasaowego)	-	-
<b>7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>1 928 434,85</b>	<b>4 475 962,49</b>
<b>7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,</b>	<b>-18 579,81</b>	<b>-8 166,02</b>
– korekty błędów podstawowych	-	-
<b>7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	<b>-18 579,81</b>	<b>-8 166,02</b>
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
zmniejszenie (z tytułu) pokrycie straty kapitałem zapasowym i		
b) rezerwowym	-	-
<b>7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-18 579,81</b>	<b>-8 166,02</b>
<b>7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>1 909 855,04</b>	<b>4 467 796,47</b>
<b>8. Wynik netto</b>	<b>788 986,91</b>	<b>836 309,44</b>
a) zysk netto	788 986,91	836 309,44
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>8 403 522,21</b>	<b>13 297 432,23</b>
IIIa. Planowany podział zysku - poza kapitały własne (dywidenda itp.)		
III. Fundusz własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	<b>8 403 522,21</b>	<b>13 297 432,23</b>

#### 4. INFORMACJA O ZASADACH PRZYJĘTYCH PRZY SPORZĄDZANIU RAPORTU

Sprawozdanie finansowe zaprezentowane w niniejszym raporcie zostało przygotowane zgodnie z wymogami ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Spółki za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w złotych polskich.

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednich okresach sprawozdawczych.

Zasady wyceny zostały dostosowane do poszczególnych grup aktywów trwałych i obrotowych oraz pasywów zostały przedstawione w poniższych punktach

- **Wartości niematerialne i prawne** wyceniane są w wartości netto, to jest wartość początkowa (cena nabycia) pomniejszona o dokonywane odpisy amortyzacyjne. Oprogramowanie amortyzowane jest metodą liniową przy zastosowaniu stawki 50%

- **Środki trwałe** wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, powiększone o koszty poniesione na ich ulepszenie oraz pomniejszone o dokonywane odpisy amortyzacyjne.

Rzeczowy majątek trwały amortyzowany jest metodą liniową począwszy od pierwszego dnia miesiąca następującego po miesiącu oddania do użytkowania. Stawki amortyzacyjne ustala się z uwzględnieniem okresu ekonomicznej użyteczności środków trwałych. Zastosowane stawki amortyzacyjne były następujące: Urządzenia techniczne i maszyny- 20%, Komputery- 60%, Środki transportu- 20%

- **Zasady rachunkowości dotyczące leasingu pojazdów** - Wszystkie umowy leasingu klasyfikowane są zgodnie z art. 3 ust. 4 i 5 ustawy o rachunkowości niezależnie od formy umowy, jako leasing operacyjny bądź finansowy.

- **Inwestycje długoterminowe** - Inwestycje długoterminowe obejmują aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu ich wartości, uzyskania z nich przychodów w postaci odsetek dywidend lub innych pożytków. Inwestycje długoterminowe wycenia się według ceny ich nabycia z uwzględnieniem odpisów z tytułu trwałej utraty wartości

- **Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe** - Inne rozliczenia międzyokresowe wykazywane są w wartości nominalnej i obejmują część już poniesionych kosztów, która z uwagi na okres ich skutkowania będzie odpisana w ciężar wyniku po upływie 12 miesięcy od dnia bilansowego.

- **Zapasy** - Zapasy wycenia się według cen nabycia.

- **Należności krótkoterminowe** wyceniane są według kwot wymagających zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.

- **Inwestycje krótkoterminowe** - Udzielone pożyczki krótkoterminowe wyceniane są według kwot wymagających zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności. Wartość udzielonych pożyczek aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpowiedniego odpisu aktualizującego, zaliczanego do kosztów finansowych. Spółka dokonuje szacunku wysokości odpisu aktualizującego na podstawie liczby tygodni przeterminowania poszczególnych pożyczek.

- **Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych** w walucie polskiej wycenia się według wartości nominalnej.

- **Rozliczenia międzyokresowe kosztów** - W celu przypisania kosztów do okresów sprawozdawczych których dotyczą, Spółka dokonuje czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów. Dotyczy to w szczególności kosztów działalności operacyjnej.

- **Kapitał własny** - Kapitał podstawowy ujmowany jest w wartości nominalnej zgodnie ze statutem spółki.

- **Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania** - Wycenia się według kwot wymagających zapłaty.

- **Rozliczenia międzyokresowe przychodów** – Wyceniane są według kwot wymagających zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.

- **Przychody netto ze sprzedaży oraz koszty działalności operacyjnej** - W przychodach ze sprzedaży ujmuje się przychody z tytułu udzielonych pożyczek, które zaliczane są do odpowiednich okresów sprawozdawczych zgodnie z zasadą memoriału. Przychody z tytułu udzielonych pożyczek obejmują opłatę przygotowawczą, przychody

odsetkowe oraz przychody z tytułu obsługi pożyczkobiorców w domu i są rozliczane przez okres na który udzielone zostały pożyczki.

Do kosztów działalności operacyjnej zalicza się wszystkie koszty związane z podstawową działalnością z wyjątkiem pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych i strat nadzwyczajnych. W szczególności do kosztów działalności operacyjnej zalicza się koszty wynagrodzeń i ubezpieczeń społecznych, koszty usług obcych, koszty amortyzacji i inne.

- **Pozostałe przychody i koszty operacyjne** - Do pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych zalicza się ogół przychodów i kosztów nie związanych bezpośrednio z podstawową działalnością operacyjną, a wywierających wpływ na wynik finansowy.
- **Pozostałe przychody i koszty finansowe** - Przychody i koszty finansowe stanowią wynik operacji finansowych. Do przychodów finansowych zalicza się otrzymane dywidendy oraz odsetki, zysk ze zbycia inwestycji, aktualizacja wartości inwestycji, dodatnie różnice kursowe. Do kosztów finansowych zalicza się stratę ze zbycia inwestycji, aktualizację wartości inwestycji oraz odpisy z tytułu utraty wartości udzielonych pożyczek, odsetki, prowizje bankowe oraz ujemne różnice kursowe.
- **Zyski i straty nadzwyczajne** - Do zysków i strat nadzwyczajnych zalicza się skutki zdarzeń trudnych do przewidzenia, powstających poza zwykłą działalnością i niezwiązane z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia.
- **Zasady ustalania wyniku finansowego** - Wynik finansowy ustalany jest zgodnie z zasadami określonymi w art. 42 ustawy o rachunkowości w układzie porównawczym.
- **Wycena zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek** - Zobowiązania z tytułu pożyczek zaciągniętych przez Spółkę wyceniane są w kwocie wymagającej zapłaty tj. łącznie z naliczonymi odsetkami umownymi.

## 5. CHARAKTERYSTYKA ISTOTNYCH DOKONAŃ LUB NIEPOWODZEŃ EMITENTA W I KWARTALE 2016 ROKU WRAZ Z OPISEM NAJWAŻNIEJSZYCH CZYNNIKÓW I ZDARZEŃ MAJĄCYCH WPŁYW NA OSIĄGNIĘTE WYNIKI

W dniu 19 stycznia 2016 roku Sąd Rejonowy dla Miasta Stołecznego Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS dokonał rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Spółki Crow 11 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Warszawie w związku z czym kapitał zakładowy Spółki wyniósł 100 000,00 zł a udział Emitenta w kapitale zakładowym Spółki wyniósł 97,7% i dawał 97,7% głosów na Walnym Zgromadzeniu Spółki.

W dniu 25 stycznia 2016 roku Emitent zawarł ze spółką Snowfinch 16 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością umowę aportową, na mocy której wniósł aportem do spółki Snowfinch 16 Sp. z o.o. 1 953 z 1 954 posiadanych przez Emitenta udziałów w spółce Crow 11 Sp. z o.o. w zamian za 243 350 udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym spółki Snowfinch 16 Sp. z o.o., objętych przez Emitenta na mocy oświadczenia o objęciu udziałów złożonego przez Emitenta w dniu 25 stycznia 2016 roku. Wartość zbywcza wnoszonych przez Emitenta aportem udziałów w spółce Crow 11 Sp. z o.o. wyniosła 12 167 500,00 zł. Po rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Snowfinch 16 Sp. z o.o. wynosił 12 456 000,00 zł. Emitent posiadał 97,72% udziałów w kapitale zakładowym Snowfinch 16 Sp. z o.o.

W dniu 25 stycznia 2016 roku spółka zależna od Emitenta Debtor Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością zawarła ze spółką Snowfinch 16 Sp. z o.o. umowę aportową, na mocy której wniosła aportem do spółki Snowfinch 16 Sp. z o.o. wszystkie posiadane przez nią udziały w spółce Crow 11 Sp. z o.o. w liczbie 46 w zamian za 5 670 udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym spółki Snowfinch 16 Sp. z o.o., objętych przez Debtor Sp. z o.o. na mocy oświadczenia o objęciu udziałów i przystąpieniu do spółki złożonego przez Debtor Sp. z o.o. w dniu 25 stycznia 2016 roku. Wartość wnoszonych przez Debtor Sp. z o.o. aportem udziałów w spółce Crow 11 Sp. z o.o. wyniosła 283 500,00 zł. Po rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Debtor Sp. z o.o. będzie posiadała 2,28% udziałów w kapitale zakładowym Snowfinch 16 Sp. z o.o.

W dniu 25 stycznia 2016 roku spółka zależna Snowfinch 16 Sp. z o.o. zbyła 1 999 udziałów w spółce Crow 11 sp. z o.o. na rzecz funduszu inwestycyjnego ERC Fundusz Inwestycyjny Zamknięty na podstawie umowy wniesienia udziałów jako wpłaty na Certyfikaty Inwestycyjne z dnia 25 stycznia 2016 roku w zamian za 13.321 Certyfikatów Inwestycyjnych serii B.

W dniu 19 lutego 2016 roku Spółka Snowfinch 16 Sp. z o.o. została przekształcona w spółkę jawną pod firmą Eurocent Spółka akcyjna spółka jawna. W związku z rozwiązaniem w dniu 23 lutego 2016 roku Eurocent Spółka akcyjna spółka jawna bez przeprowadzania jej likwidacji i wskazania przez Wspólników Spółki jako sukcesorów prawnych Emitenta i Debtor nastąpiło przeniesienie na rzecz Emitenta 12.948 certyfikatów inwestycyjnych serii B ERC Funduszu Inwestycyjnego Zamkniętego (dalej: Certyfikaty) o jednostkowej wartości nominalnej 935,00 PLN każdy i łącznej wartości nominalnej 12.106.380,00 PLN oraz przeniesienie na rzecz spółki zależnej od Emitenta Debtor Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu (dalej: Debtor) 373 Certyfikatów o jednostkowej wartości nominalnej 935,00 PLN każdy i łącznej wartości nominalnej 348.755,00 PLN (trzysta czterdzieści osiem tysięcy siedemset pięćdziesiąt pięć złotych). W związku z wpisaniem w ewidencji uczestników ERC Funduszu Inwestycyjnego Zamkniętego Emitenta i Debtor jako właścicieli Certyfikatów nastąpiło przeniesienie Certyfikatów na Emitenta oraz Debtor.

Całość czynności związanych z procesem restrukturyzacyjnym w ramach Grupy Kapitałowej Emitenta miała na celu usystematyzowanie jej struktury oraz optymalizację wykorzystania środków finansowych w ramach jej działalności.

W dniu 08 marca 2016 r. Spółka dokonała terminowej wypłaty odsetek za VI okres odsetkowy wyemitowanych Obligacji serii D oraz terminowej wypłaty odsetek za III okres odsetkowy Obligacji serii E.

W pierwszym kwartale 2016 roku Emitent osiągnął przychody ze sprzedaży o wartości niemal 15,5 mln zł co jest wartością ponad pięciokrotnie wyższą od tej osiągniętej w pierwszym kwartale roku poprzedniego. Mimo, iż wzrost kosztów z działalności operacyjnej był jeszcze większy niż wzrost przychodów ze sprzedaży Emitent osiągnął zysk ze sprzedaży w wysokości 1,75 mln co jest wynikiem lepszym o 115% od wyniku ze sprzedaży w I kwartale 2015 roku. Zysk z działalności operacyjnej utrzymał się na poziomie zbliżonym do tego sprzed roku, natomiast na różnicę w zysku z działalności gospodarczej oraz ostatecznym wyniku netto najistotniejszy wpływ miała aktualizacja wartości inwestycji w przychodach i kosztach finansowych. Wprowadzona w drugiej połowie roku, bardziej restrykcyjna metodologia naliczania rezerw uwzględniona jest w wynikach za IQ2016 roku, natomiast nie obejmowała ona wyników pierwszego kwartału roku 2015. Ostateczny zysk netto Emitenta za pierwszy kwartał 2016 roku wynosi 835 821,74 zł.

Zarząd Emitenta wyraża nadzieję, że zaprezentowane wyniki finansowe za I kwartał 2016 roku zostaną pozytywnie przyjęte przez obecnych i przyszłych Akcjonariuszy Spółki. W oczach Zarządu są one satysfakcjonujące i potwierdzają stały i stabilny rozwój działalności EUROCENT SA.

## **6. INFORMACJA O MOŻLIWOŚCI REALIZACJI PRZEKAZANYCH DO PUBLICZNEJ WIADOMOŚCI PROGNOZ WYNIKÓW FINANSOWYCH**

Nie dotyczy. Spółka nie publikowała prognoz wyników finansowych.

## **7. OPIS STANU REALIZACJI DZIAŁAŃ I INWESTYCJI EMITENTA ORAZ HARMONOGRAMU ICH REALIZACJI**

Nie dotyczy. Spółka nie zamieszczała w Dokumencie Informacyjnym informacji o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu

## **8. INFORMACJE NA TEMAT PODEJMOWANYCH W OBSZARZE ROZWOJU PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI INICJATYW NASTAWIONYCH NA WPROWADZENIE ROZWIĄZAŃ INNOWACYJNYCH W PRZEDSIĘBIORSTWIE**

W okresie objętym raportem EUROCENT S.A. nie podejmowała działań w obszarze rozwoju prowadzonej działalności nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.

**9. WSKAZANIE JEDNOSTEK WCHODZĄCYCH W SKŁAD GRUPY KAPITAŁOWEJ EMITENTA NA OSTATNI DZIEŃ OKRESU OBJĘTEGO RAPORTEM KWARTALNYM**

Na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym Grupa Kapitałowa Emitenta składała się z następujących podmiotów:

- DEBTOR Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą we Wrocławiu (jednostka niekonsolidowana)
- EUROCENT Spółka Akcyjna Spółka Komandytowa z siedzibą w Krakowie (jednostka niekonsolidowana)
- Toucan 1 Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Krakowie (jednostka niekonsolidowana)

Wyniki finansowe powyższych podmiotów stanowią niski udział w wynikach finansowych Emitenta, dlatego ich konsolidacja nie jest istotna w kontekście szeroko rozumianego interesu obecnych Akcjonariuszy i przyszłych Inwestorów Emitenta.

**10. INFORMACJA O STRUKTURZE AKCJONARIATU EMITENTA, ZE WSKAZANIEM AKCJONARIUSZY POSIADAJĄCYCH, NA DZIEŃ SPORZĄDZENIA RAPORTU, CO NAJMNIEJ 5% GŁOSÓW NA WALNYM ZGROMADZENIU**

Na dzień sporządzenia niniejszego raportu kwartalnego, tj. na dzień 13 maja 2016 roku, struktura akcjonariatu EUROCENT S.A. przedstawia się następująco:

Akcjonariusz	Liczba Akcji	Udział w kapitale zakładowym	Udział w ogólnej liczbie głosów na WZ
Grzegorz Kolawa	1 621 810	67,44 %	79,63%
Jarosław Gargula	540 000	22,45%	14,05%
Pozostali Akcjonariusze	243 140	10,11%	6,32%
<b>RAZEM</b>	<b>2 404 950</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

**11. INFORMACJE DOTYCZĄCE LICZBY OSÓB ZATRUDNIONYCH PRZEZ EMITENTA, W PRZELICZENIU NA PEŁNE ETATY**

Na dzień 31 marca 2016 roku Emitent zatrudniał 78 osób, w przeliczeniu na pełne etaty.

***Kontakt dla Inwestorów***

*Ewa Mrugała – Business Development Manager*

*mail: ewa.mrugala@eurocent.pl, ir@eurocent.pl*