

GRUPA EMMERSON SPÓŁKA AKCYJNA

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ**

31 grudnia 2015

SPORZĄDZONE ZGODNIE Z USTAWĄ O RACHUNKOWOŚCI



Warszawa, dnia 3 czerwca 2016r.

SPIS TREŚCI

1. Oświadczenie Zarządu.....	3
2. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.....	4
3. Bilans.....	7
4. Rachunek zysków i strat	10
5. Rachunek przepływów pieniężnych	11
6. Zestawienie zmian w kapitale własnym	12
7. Dodatkowe informacje i objaśnienia	13



1. Oświadczenie Zarządu

Zgodnie z wymogami art. 52 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.), Zarząd Spółki Grupa Emmerson S.A przedstawia sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się 31 grudnia 2015r. na które składa się:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
- 2) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2015, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 3 758 133, 86 zł.
- 3) rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015 wykazujący stratę (- 1 210 746,44) zł.
- 4) zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015 wykazujące zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę (-1 210 746,44) zł.
- 5) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015 wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto o sumę 18 731,88 zł.
- 6) dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy Spółki.

Zarząd:

PREZES ZARZĄDU


.....*Marek Krajewski*.....

Prezes Zarządu

WICEPREZES ZARZĄDU



.....*Tadeusz Popławski*.....

Wiceprezes Zarządu

.....
Członek Zarządu

CZŁONEK ZARZĄDU

Warszawa, dnia 3 czerwca 2016r.


Jarosław Skoczeń

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

2.1 Informacje ogólne

Sprawozdanie finansowe Spółki Grupa Emmerson SA z siedzibą w Warszawie, przy ul. Stawki 40 zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz Kodeksem Spółek Handlowych.

Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek oraz pośrednictwo w obrocie nieruchomościami.

Spółka wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000373802. Wpisu dokonał Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.

Spółka jest podatnikiem podatku od towarów i usług (VAT), numer NIP 527-263-73-00

Czas trwania Spółki zgodnie ze statutem jest nieoznaczony.

2.2 Prezentacja sprawozdań finansowych

Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 1 stycznia 2015r. i kończący się 31 grudnia 2015r.

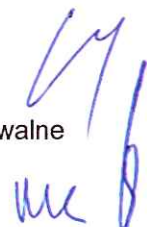
Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

Z końcem marca 2016r upłynął termin wykupu wyemitowanych obligacji serii B. Przed upływem tego terminu Spółka zaoferowała Obligatariuszom przedłużenie umowy na kolejne 18 miesięcy. Niektórzy Obligatariusze wyrazili zainteresowanie udostępnieniem środków pieniężnych na zaproponowany okres. Na dzień publikacji sprawozdania finansowego za rok 2015 nie zostały jeszcze podpisane żadne umowy. Na początku maja 2016 wszystkim obligatariuszom zostały wypłacone należne odsetki a także w kilku przypadkach, na wyraźne żądanie Obligatariuszy, nastąpił wykup określonego pakietu obligacji. Spółka pozostaje w stałym kontakcie z obligatariuszami, wobec których ma jeszcze zobowiązania. Prowadzone są intensywne działania w celu jak najszybszego uregulowania ww. zobowiązań.

W roku obrotowym nie nastąpiło połączenie Spółki z innymi podmiotami.

2.3 Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2015 oraz porównywalne dane finansowe za rok obrotowy 2014.



2.4 Stosowane metody i zasady rachunkowości

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

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym

Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy 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.

Przychody rozpoznawane są:

- w zakresie sprzedaży towarów i świadczenia usług – w dacie sprzedaży towaru lub wykonania usługi,
- w zakresie odsetek od aktywów – metodą memoriałową wg nominalnej stopy procentowej przypadającej za dany okres
- w zakresie dywidend – w momencie nabycia prawa do otrzymania dywidendy

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

Obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania na mocy umowy leasingu zalicza się do aktywów trwałych, jeżeli umowa spełnia warunki określone w Ustawie.

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.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych.

Inwestycje długoterminowe, (udziały i akcje) oraz aktywa finansowe, wycenia się według ceny nabycia. Zaliczane do inwestycji długoterminowych udziały w jednostkach podporządkowanych wycenia się metodą praw własności, a jej skutki odnoszone są odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

Należności, roszczenia i zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen nabycia nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego;
- odprawy emerytalne, których obowiązek wypłaty wynika z art. 92 Kodeksu pracy.
- świadczenia urlopowe

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysku i start obejmuje część bieżącą i odroczoną. Podatek bieżący obliczany jest zgodnie z obowiązującymi przepisami podatkowymi w oparciu o wynik finansowy brutto skorygowany o przychody i koszty z tytułu należnych a nie otrzymanych lub nie zapłaconych odsetek, oraz o koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu.

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

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

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

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

Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.

Warszawa, dnia 3 czerwca 2016r.

Sporządziła: Iwona Krawczyk

EMMERSON REALTY S.A.
ul. Stawki 40, 01-040 Warszawa
tel. (22) 828-92-96, fax (22) 828-92-97
KRS 0000297408, NIP 118-00-74-229

GLÓWNA KSIĘGOWA

Elżbieta Bil

PREZES ZARZĄDU
CZŁONEK ZARZĄDU

Jarosław Skoczeń


Marek Krajewski

WICEPREZES ZARZĄDU

Tadeusz Popławski

GRUPA EMMERSON S.A.
ul. Stawki 40, 01-040 Warszawa
tel. (22) 828 92 96, fax (22) 530 12 01
REGON 142527214, NIP 527 26 37 300

2. BILANS

AKTYWA	Nota	31.12.2015	31.12.2014
A. AKTYWA TRWAŁE		38 388,10	18 214,85
I. Wartości niematerialne i prawne	12	23 191,75	8 075,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		-	-
2. Wartość firmy		-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne		23 191,75	8 075,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe		5 056,50	-
1. Środki trwałe	13	5 056,50	-
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)		-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny		5 056,50	-
d) środki transportu		-	-
e) inne środki trwałe		-	-
2. Środki trwałe w budowie	13c	-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		-	-
III. Należności długoterminowe	14	10 139,85	10 139,85
1. Od jednostek powiązanych		10 139,85	10 139,85
2. Od pozostałych jednostek		-	-
IV. Inwestycje długoterminowe	15	-	-
1. Nieruchomości	15b	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	15a	-	-
a) w jednostkach powiązanych		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
4. Inne inwestycje długo terminowe		-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	20a	-	-
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		-	-
B. AKTYWA OBROTOWE		3 719 745,76	5 805 932,03
I. Zapasy	16	30 000,00	30 000,00
1. Materiały		-	-
2. Półprodukty i produkty w toku		-	-
3. Produkty gotowe		-	-
4. Towary		-	-
5. Zaliczki na dostawy		30 000,00	30 000,00
II. Należności krótkoterminowe	17	451 654,80	78 325,34
1. Należności od jednostek powiązanych		40 208,09	2 206,48
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		2 908,55	2 206,48
- do 12 miesięcy		2 908,55	2 206,48
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		37 299,54	-
2. Należności od pozostałych jednostek		411 446,71	76 118,86
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:		341 324,84	19 680,00
- do 12 miesięcy		341 324,84	19 680,00
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		29 416,79	24 869,74
c) inne		40 705,08	31 569,12
d) dochodzone na drodze sądowej		-	-

AKTYWA c.d.

III. Inwestycje krótkoterminowe	18	3 182 337,78	5 644 184,55
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	18a	3 182 337,78	5 644 184,55
a) w jednostkach powiązanych		3 051 067,43	4 978 841,11
- udziały lub akcje		2 697 449,98	775 521,35
- należności z tyt. dywidend i innych udziałów w zyskach		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		353 617,45	4 203 319,76
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach		61 986,99	614 791,96
- udziały lub akcje		13 196,00	320 000,00
- należności z tyt. dywidend i innych udziałów w zyskach		-	-
- inne papiery wartościowe		-	248 905,99
- udzielone pożyczki		48 790,99	45 885,97
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	19	69 283,36	50 551,48
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		69 283,36	50 551,48
- inne środki pieniężne		-	-
- inne aktywa pieniężne		-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	20b	55 753,18	53 422,14
SUMA AKTYWÓW		3 758 133,86	5 824 146,88

Warszawa, dnia 3 czerwca 2016r.

Sporządziła: Iwona Krawczyk

EMMERSON REALTY S.A.
ul. Stawki 40, 01-040 Warszawa
tel. (22) 828-92-96, fax (22) 828-92-97
KRS 0000297408, NIP 118-00-74-229

GRUPA EMMERSON S.A.
ul. Stawki 40, 01-040 Warszawa
tel. (22) 828 92 96, fax (22) 530 12 01
REGON 142527214, NIP 527 26 37 300

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Elżbieta Bil

CZŁONEK ZARZĄDU

Jarosław Skoczeń

PREZES ZARZĄDU

Marek Krąpiecki

WICEPREZES ZARZĄDU

Tadeusz Popławski

Sprawozdanie finansowe Spółki GRUPA EMMERSON S.A. za rok obrotowy 2015

PASYWA	Nota	31.12.2015	31.12.2014
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	22	2 048 089,36	3 258 835,80
I. Kapitał podstawowy		10 000 000,00	10 000 000,00
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		-	-
III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)		-	-
IV. Kapitał zapasowy		1 764 633,40	7 189 032,06
V. Kapitał z aktualizacji wyceny		-	-
VI. Pozostałe kapitały rezerwowe		-	-
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		(8 505 797,60)	(8 505 797,60)
VIII. Wynik finansowy netto		(1 210 746,44)	(5 424 398,66)
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		-	-
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		1 710 044,50	2 565 311,08
I. Rezerwy na zobowiązania	21	24 590,00	125 502,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		8 590,00	109 502,00
2. Rezerwa na świadczenia pracownicze		-	-
- długoterminowa		-	-
- krótkoterminowa		-	-
3. Pozostałe rezerwy		16 000,00	16 000,00
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		16 000,00	16 000,00
II. Zobowiązania długoterminowe	23	-	1 081 000,00
1. Wobec jednostek powiązanych		-	-
2. Wobec pozostałych jednostek		-	1 081 000,00
a) kredyty i pożyczki		-	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		-	-
c) inne zobowiązania finansowe		-	1 081 000,00
d) inne		-	-
III. Zobowiązania krótkoterminowe	24	1 685 454,50	1 358 809,08
1. Wobec jednostek powiązanych		68 952,73	59 398,32
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		68 952,73	44 286,54
- do 12 miesięcy		68 952,73	44 286,54
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	15 111,78
2. Wobec pozostałych jednostek		1 616 501,77	1 299 410,76
a) kredyty i pożyczki		45 025,94	122 157,89
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		1 109 523,87	987 788,01
c) inne zobowiązania finansowe		20 224,93	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		411 747,56	79 984,27
- do 12 miesięcy		411 747,56	79 984,27
- powyżej 12 miesięcy		-	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy		-	-
f) zobowiązania wekslowe		-	-
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		15 840,77	48 382,99
h) z tytułu wynagrodzeń		14 028,72	16 097,60
i) inne		109,98	45 000,00
3. Fundusze specjalne	24a	-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe	20c	-	-
1. Ujemna wartość firmy		-	-
2. Rozliczenia międzyokresowe umów długoterminowych		-	-
3. Inne rozliczenia międzyokresowe		-	-
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		-	-
SUMA PASYWÓW		3 758 133,86	5 824 146,88

Warszawa, dnia 3 czerwca 2016r.

Sporządziła: Iwona Krawczyk

EMMERSON REALTY S.A.
ul. Stawki 40, 01-040 Warszawa
tel. (22) 828-92-96, fax (22) 828-92-97
KRS 0000297408, NIP 118-00-74-229

GLÓWNA KSIĘGOWA

Elżbieta Bil

CZŁONEK ZARZĄDU

Jarosław Skoczeń

GRUPA EMMERSON S.A.
ul. Stawki 40, 01-040 Warszawa
tel. (22) 828 92 96, fax (22) 530 12 01
REGON 142827214, NIP 557 25 17 408

WICEPREZES ZARZĄDU

Tadeusz Popławski

PREZES ZARZĄDU

Marek Krajewski

3. Rachunek zysków i strat

	Nota	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1	259 227,27	342 732,17
- od jednostek powiązanych		95 089,63	89 758,81
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		261 128,93	337 141,41
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		(1 901,66)	5 590,76
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby spółki		-	-
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		-	-
B. Koszty działalności operacyjnej	3	1 255 258,01	1 265 338,24
I. Amortyzacja		20 250,52	15 965,94
II. Zużycie materiałów i energii		4 406,52	6 312,54
III. Usługi obce		451 302,53	428 814,12
IV. Podatki i opłaty, w tym:		3 061,80	4 078,58
- podatek akcyzowy		-	-
V. Wynagrodzenia		621 421,31	594 221,87
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		24 685,34	31 094,48
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		130 129,99	184 850,71
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		-	-
		(996 030,74)	(922 606,07)
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)			
D. Pozostałe przychody operacyjne	4	91 558,09	11 286,17
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	8 666,63
II. Dotacje		-	-
III. Inne przychody operacyjne		91 558,09	2 619,54
E. Pozostałe koszty operacyjne	5	8 392,85	2 023,78
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		1 845,00	-
III. Inne koszty operacyjne		6 547,85	2 023,78
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		(912 865,50)	(913 343,68)
G. Przychody finansowe	7	133 344,36	264 003,48
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		-	-
- od jednostek powiązanych		-	-
II. Odsetki, w tym:		133 343,50	223 287,80
- od jednostek powiązanych		102 419,24	184 606,71
III. Zysk ze zbycia inwestycji		-	40 715,68
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		-	-
V. Inne		0,86	-
H. Koszty finansowe	8	532 137,30	2 858 606,46
I. Odsetki, w tym:		209 593,03	149 853,08
- dla jednostek powiązanych		2 575,55	111,78
II. Strata ze zbycia inwestycji		-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji		314 875,37	2 090 765,15
IV. Inne		7 668,90	617 988,23
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)		(1 311 658,44)	(3 507 946,66)
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	9	-	-
I. Zyski nadzwyczajne		-	-
II. Straty nadzwyczajne		-	-
K. Zysk (strata) brutto (I+J)		(1 311 658,44)	(3 507 946,66)
L. Podatek dochodowy	10, 11	(100 912,00)	1 916 452,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		-	-
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)		(1 210 746,44)	(5 424 398,66)

Warszawa, dnia 3 czerwca 2016r.

GRUPA EMMERSON S.A.
ul. Stawki 40, 01-040 Warszawa
tel. (22) 828 92 96, fax (22) 530 12 01
REGON 142527214, NIP 522 24 12 4113

EMMERSON REALTY POLSKA
Sporządził: Iwona Krawczyk
ul. Stawki 40, 01-040 Warszawa
tel. (22) 828-92-96, fax (22) 828-92-97
KRS 0000297408, NIP 118-00-74-229

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Elżbieta Bil

CZŁONEK ZARZĄDU

Jarosław Skoczeń

WICEPREZES ZARZĄDU

Tadeusz Popławski

PREZES ZARZĄDU

Marek Krajewski

4. Rachunek przepływów pieniężnych

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	(1 210 746,44)	(5 424 398,66)
II. Korekty razem	367 311,97	4 556 470,33
1. Amortyzacja	20 250,52	15 965,94
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	(0,86)	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	72 069,58	(74 302,08)
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	314 875,37	2 041 385,88
5. Zmiana stanu rezerw	(100 912,00)	35 490,00
6. Zmiana stanu zapasów	-	-
7. Zmiana stanu należności	(332 893,96)	599 733,63
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	389 077,36	34 857,87
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(2 331,04)	1 880 351,09
10. Inne korekty	7 177,00	22 988,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	(843 434,47)	(867 928,33)
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	2 291 380,86	505 715,38
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	38 211,38
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	2 291 380,86	467 504,00
a) w jednostkach powiązanych	2 291 380,86	457 504,00
b) w pozostałych jednostkach	-	10 000,00
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	10 000,00
- odsetki	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	182 553,96	128 234,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	22 553,96	7 200,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	160 000,00	121 034,00
a) w jednostkach powiązanych	160 000,00	121 034,00
- nabycie udziałów/akcji	-	34,00
- udzielone pożyczki	160 000,00	121 000,00
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	2 108 826,90	377 481,38
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	170 000,00	293 856,30
1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2. Kredyty i pożyczki	170 000,00	198 856,30
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	95 000,00
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	1 416 660,55	200 073,83
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	242 430,36	63 500,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	909 000,00	-
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	7 321,75
8. Odsetki i udziały w zyskach	259 730,19	113 264,08
9. Inne wydatki finansowe	5 500,00	15 988,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(1 246 660,55)	93 782,47
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	18 731,88	(396 664,48)
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	18 731,88	(396 664,48)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. Środki pieniężne na początek okresu	50 551,48	447 215,96
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	69 283,36	50 551,48
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

EMMERSON S.A. Warszawa, dnia 26 czerwca 2016r.
Sporządziła: Wanda Wawrzyk
ul. Stawki 40, 01-040 Warszawa
tel. (22) 828-92-96, fax (22) 828-92-97
KRS 0000297408, NIP 118-00-74-229

GŁÓWNA KSIĘGOWA

Elżbieta Bil

CZŁONEK ZARZĄDU

Jarosław Skoczeń

GRUPA EMMERSON S.A.
ul. Stawki 40, 01-040 Warszawa
tel. (22) 828 92 96, fax (22) 530 12 01
REGON 14655514, NIP 118 00 74 229

WICEPREZES ZARZĄDU

Tadeusz Popławski

PREZES ZARZĄDU

Marek Krąpiecki

5. Zestawienie zmian w kapitale własnym

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	3 258 835,80	8 683 234,46
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	3 258 835,80	8 683 234,46
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	10 000 000,00	10 000 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-	-
a) zwiększenie, w tym:	-	-
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	-
b) zmniejszenie, w tym:	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)	-	-
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	10 000 000,00	10 000 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
a) zwiększenie, w tym:	-	-
b) zmniejszenie, w tym:	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-
a) zwiększenie	-	-
b) zmniejszenie	-	-
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	7 189 032,06	12 375 302,00
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	(5 424 398,66)	(5 186 269,94)
a) zwiększenie, w tym:	-	-
- emisja akcji powyżej wartości nominalnej	-	-
- z podziału zysku (ustawowo)	-	-
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	-	-
b) zmniejszenie, w tym:	5 424 398,66	5 186 269,94
- pokrycie straty	5 424 398,66	5 186 269,94
4.2. Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	1 764 633,40	7 189 032,06
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie, w tym:	-	-
-	-	-
b) zmniejszenie, w tym:	-	-
- zbycia środków trwałych	-	-
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-
a) zwiększenie, w tym:	-	-
- emisja akcji serii E	-	-
b) zmniejszenie, w tym:	-	-
- koszty emisji akcji serii E	-	-
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	(13 930 196,26)	(13 692 067,54)
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenie, w tym:	-	-
- podział zysku z lat ubiegłych	-	-
b) zmniejszenie, w tym:	-	-
- rozliczenie wyniku	-	-
- pokrycie straty z lat ubiegłych	-	-
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	(13 930 196,26)	(13 692 067,54)
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(13 930 196,26)	(13 692 067,54)
a) zwiększenie, w tym:	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
b) zmniejszenie, w tym:	(5 424 398,66)	(5 186 269,94)
- przeniesienia zysku lat ubiegłych do pokrycia	(5 424 398,66)	(5 186 269,94)
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(8 505 797,60)	(8 505 797,60)
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(8 505 797,60)	(8 505 797,60)
8. Wynik netto	(1 210 746,44)	(5 424 398,66)
a) zysk netto	-	-
b) strata netto	(1 210 746,44)	(5 424 398,66)
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	2 048 089,36	3 258 835,80
III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	2 048 089,36	3 258 835,80

6. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Nota 1

Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży (wg rodzajów działalności)

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
1. Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:	261 128,93	337 141,41
usługi - pośrednictwo prowizja	24 151,50	3 150,00
usługi - analiza rynku nieruchomości	48 000,00	48 000,00
usługi marketingowe i PR	95 800,00	161 500,00
doradztwo i monitorowanie rynku nieruc		70 740,00
przychody pozostałe	93 177,43	53 751,41
2. Przychody netto ze sprzedaży towarów	-	-
3. Przychody netto ze sprzedaży materiałów	-	-
Razem	261 128,93	337 141,41

Nota 1a

Struktura terytorialna przychodów netto ze sprzedaży

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Przychody netto ze sprzedaży produktów, w tym:	261 128,93	337 141,41
- kraj	261 128,93	337 141,41
- eksport	-	-
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów, w tym:	-	-
- kraj	-	-
- eksport	-	-
Razem	261 128,93	337 141,41

Nota 2a

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Środki trwale w budowie, w tym:	-	-
- odsetki	-	-
- skapitalizowane różnice kursowe	-	-
Razem	-	-

Nie wystąpiły

Nota 2b

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwale

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Nakłady poniesione w roku obrotowym	40 423,77	7 200,00
Nakłady planowane na następny rok obrotowy		

Nota 2c

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na ochronę środowiska

Nie poniesiono nakładów oraz nie planowane są nakłady w roku następnym

em

Sprawozdanie finansowe Spółki GRUPA EMMERSON S.A. za rok obrotowy 2015

Nota 3

Dane o kosztach rodzajowych

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
A. Koszty wg rodzajów	1 255 258,01	1 265 338,24
1. Amortyzacja	20 250,52	15 965,94
2. Zużycie materiałów i energii	4 406,52	6 312,54
3. Usługi obce	451 302,53	428 814,12
4. Podatki i opłaty, w tym	3 061,80	4 078,58
- podatek akcyzowy	-	-
5. Wynagrodzenia	621 421,31	594 221,87
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	24 685,34	31 094,48
7. Pozostałe koszty rodzajowe	130 129,99	184 850,71
Razem	1 255 258,01	1 265 338,24

Nota 4

Pozostałe przychody operacyjne

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	-	8 666,63
- środków trwałych	-	8 666,63
- wartości niematerialnych i prawnych	-	-
- wyposażenie i śr. niskocenne	-	-
II. Dotacje	-	-
III. Pozostałe przychody operacyjne, w tym:	91 558,09	2 619,54
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	-	-
2) rozwiązanie rezerwy	-	-
3) podatek VAT proporcja - rozliczenie	1 677,00	-
4) zysk na sprzedaży samochodów	88 369,00	-
5) materiałów - niskocenn składniki	-	2 430,00
6) przedawnione zobowiązania	10,37	189,14
7) sprzedaży wyposażenia , odsprzedaży	1 500,00	-
8) inne	1,72	0,40
Razem	91 558,09	11 286,17

Nota 5

Pozostałe koszty operacyjne

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	-	-
- środków trwałych	-	-
- wartości niematerialnych i prawnych	-	-
- inwestycji	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	1 845,00	-
- odpis aktualizujący wartość środków trwałych	-	-
- odpis aktualizujący wartość wartości niematerialnych i prawnych	-	-
- odpis aktualizujący wartość inwestycji	-	-
- odpis aktualizujący wartość należności	1 845,00	-
- odpis aktualizujący wartość zapasów	-	-
III. Pozostałe koszty operacyjne, w tym:	6 547,85	2 023,78
1) utworzone rezerwy	-	-
2) koszty sprzedaży materiałów niskocenne	-	87,00
3) odpisane należności	-	970,54
4) rozliczenie podatku VAT proporcja	-	699,00
5) koszty do refaktury	1 500,00	-
6) odszkodowania , kary	3 421,06	-
7) koszty NKUP	1 486,64	265,81
8) inne	140,15	1,43
Razem	8 392,85	2 023,78

Handwritten signature and initials

Handwritten signature

Nota 6

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe i zapasy

Nie wystąpiły

Nota 6a

Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaprzestania w roku następnym

Nie wystąpiły

Nota 7

Przychody finansowe

	<u>01.01.2015 - 31.12.2015</u>	<u>01.01.2014 - 31.12.2014</u>
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- z tytułu udziału w jednostkach powiązanych	-	-
- z tytułu udziału w pozostałych jednostkach	-	-
II. Odsetki, w tym:	133 343,50	223 287,80
- odsetki od pożyczek jednostki powiązane	102 419,24	184 606,71
- odsetki od pożyczek pozostałe jednostki	2 905,02	3 142,84
- odsetki od należności	-	-
- odsetki od obligacji	27 958,50	35 286,57
- odsetki pozostałe	60,74	251,68
III. Przychody ze zbycia inwestycji, w tym:	-	40 715,63
- udziałów/ akcji w spółce zależnej	-	40 715,63
- przychody ze zbycia obligacji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji długoterminowych	-	-
- ...	-	-
V. Inne, w tym:	0,86	-
- różnice kursowe	0,86	-
- pozostałe przychody finansowe	-	-
- aktualizacja inwestycji krótkoterminowych	-	-
Razem	133 344,36	264 003,48

Sprawozdanie finansowe Spółki GRUPA EMMERSON S.A. za rok obrotowy 2015

Nota 8

Koszty finansowe

	<u>01.01.2015 - 31.12.2015</u>	<u>01.01.2014 - 31.12.2014</u>
I. Odsetki, w tym:	209 593,03	149 853,08
- odsetki dla spółek powiązanych	2 575,55	111,78
- odsetki dla pozostałych kontrahentów	1 075,32	1 802,03
- odsetki budżetowe	3 451,00	913,00
- odsetki od leasingu		67,04
- odsetki bankowe	5 414,32	3 522,73
- odsetki pozostałe - obligacje	197 076,84	143 436,50
II. Strata ze zbycia inwestycji, w tym:	-	-
- udziałów/akcji		
- koszty sprzedanych obligacji		
III. Aktualizacja wartości inwestycji, w tym:	314 875,37	2 090 765,15
- udziały/akcji zakupionych spółek	314 875,37	1 323 384,57
- obligacje		767 380,58
IV. Inne, w tym:	7 668,90	617 988,23
- różnice kursowe		
- odpis aktualizujący należności finansowe	1 152,90	600 000,00
- koszty związane z obligacjami	5 500,00	15 988,00
- koszty związane z podwyższeniem kapitału		
- wynagrodzenia autoryzowanego doradcy		
- prowizja od linii kredytowej		2 000,00
- opłata sądowa za zniesienie hipoteki	986,00	
- pozostałe koszty finansowe	30,00	0,23
Razem	<u>532 137,30</u>	<u>2 858 606,46</u>

Nota 9

Zyski i straty nadzwyczajne oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Nie wystąpiły



Emm

Nota 10

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Zysk/strata brutto	(1 311 658,44)	(3 507 946,66)
A KOSZTY OGÓLEM	10 090 875,24	4 928 209,83
Zmniejszenia :		
I. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	763 040,98	2 956 259,45
1. Trwale różnice, w tym:	83 168,24	98 371,02
- odsetki budżetowe	3 451,00	913,00
- koszty reprezentacji	5 047,95	9 071,37
- kary i upomnienia budżetowe	3 451,06	
- odsetki od leasingu		67,04
- koszty postępowania egzekucyjnego		
- amortyzacja samochodu w leasingu		13 840,94
- różnice kursowe		
- koszty związane z kapitałem		799,50
- dodatkowe koszty dot informacji o kierowcy- wynajem samochodu	133,80	
- wynajem samochodów służbowych (brak kart przebiegu pojazdu)	66 825,60	43 223,08
- wynagrodzenie administratora hipoteki i inne koszty	986,00	
- opłaty notarialne poręczenie	1 050,00	
- sprzedaż samochodu wykupionego z leasingu- dodatkowa amortyzacja		29 219,74
- wydatki nieudokumentowane	1 486,64	
- darowizna, pozostałe koszty	736,19	1 236,35
2. Przejściowe różnice, w tym:	679 872,74	2 857 888,43
- odsetki zarachowane, nie zapłacone	38 523,87	89 937,01
- niewypłacone wynagrodzenia	16 559,00	19 060,00
- nie zapłacone składki ZUS		2 065,75
- konsultacje w sprawie obrotu wierzytelnościami hipotecznymi		8 700,00
- odpisy aktualizujące aktywa finansowe	314 875,37	2 090 765,15
- odpis aktualizujący należności i należności finansowe	2 997,90	600 000,00
- zobowiązanie przeterminowane powyżej 30 dni	290 916,60	29 447,15
- rezerwa na koszty		
- rezerwa na k-ty badania SF i sporządzenie SF	16 000,00	16 000,00
- naliczone odsetki od otrzymanych pożyczek		1 913,37
Zwiększenia:		
II. Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów bilansowych	911 356,71	126 972,97
- zapłacone składki ZUS dot. lat poprzednich	2 065,75	-
- zapłacone wynagrodzenia dot. lat poprzednich	19 060,00	6 700,00
- zapłacone raty leasingowe		7 321,75
- koszty badania i sporządzenie SF	16 000,00	16 000,00
- zapłacone odsetki od pożyczek z roku 2014	1 913,37	
- wypłacone odsetki od obligacji	89 937,01	54 380,51
- odpis aktualizujący sprzedane obligacje	767 380,58	
- zobowiązanie przeterminowane powyżej 30 dni zapłacone	15 000,00	
- rozlicz. biernych rozlicz. m. okresowych kosztów		1 858,07
- odpis aktualizujący sprzedane akcje		40 712,64
KOSZTY STANOWIĄCE KOSZTY UZYSKANIA PRZYCHODÓW	10 239 190,97	2 098 923,35



Nota 10 CD

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto

B. PRZYCHODY OGÓLEM	8 779 216,80	1 420 263,17
Zmniejszenia:	-	-
I. Przychody bilansowe nie zaliczane do podatkowych	18 185,02	222 581,90
- nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi	-	-
- rozwiązanie odpisu aktualiz. na należności	-	-
- odpis aktualizujący aktywa finansowe	-	-
- dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej sald	0,86	-
- przychody niezafakturowane	-	-
- przedawnione zobowiązania	-	-
- rozwiązanie rezerwy	-	-
- odsetki od obligacji	-	35 286,57
- naliczone odsetki (niezapłacone)	18 184,16	187 295,33
Zwiększenia:	-	-
II. Przychody podatkowe nie zaliczone do bilansowych	549 601,83	129 769,87
- odsetki naliczone w latach poprzednich - zapłacone	549 601,83	49,87
- poręczenie obligacji	-	129 720,00
PRZYCHODY DO OPODATKOWANIA	9 310 633,61	1 327 451,14
C. DOCHÓD/STRATA	(928 557,36)	(771 472,21)
D. Odliczenie od dochodu (np. darowizny)	-	-
- darowizny	-	-
- straty podatkowe z lat ubiegłych	-	-
E. Podstawa opodatkowania	-	-
F. Podatek dochodowy bieżący	-	-
G1. Zmiana stanu aktywu na podatek odroczony	-	(1 880 962,00)
G2. Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	(100 912,00)	35 490,00
H. Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	(100 912,00)	1 916 452,00



Sprawozdanie finansowe Spółki GRUPA EMMERSON S.A. za rok obrotowy 2015

Nota 11a

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

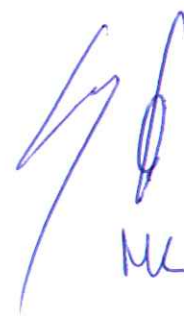
	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	2 131 790,00	1 880 962,00
a) odniesionych na wynik finansowy	2 131 790,00	1 880 962,00
b) odniesionych na kapitał własny	-	-
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	-	-
2. Zwiększenia	11 893,00	271 935,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	11 893,00	271 935,00
zobowiązanie z tyt. wynagrodzeń iskl. zus		
rezerwa na niewykorzystane urlopy		
rezerwa na świadczenia pracownicze		
rezerwa na koszty badania SF	3 040,00	3 040,00
otrzymane i nie zapłacone odsetki		364,00
rezerwa za wycnę gruntu		
rezerwa na odsetki od obligacji	7 320,00	17 088,00
rezerwa związana z wycną akcji udziałów	1 533,00	251 443,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową:	-	-
:		
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	-	-
d) odniesione na wynik finansowy odpis aktualizacyjny	-	-
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, w tym	-	-
3. Zmniejszenia	20 492,00	2 152 897,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, w tym:	20 492,00	21 107,00
wyksięgowanie aktywu wycena akcji		7 735,00
wyksięgowanie aktywu wycena gruntu		
wyksięgowanie aktywu wycena odsetek od obligacji	17 088,00	10 332,00
wyksięgowanie aktywu wycena odsetek od pożyczek	364,00	
wyksięgowanie aktywu na badanie SF	3 040,00	3 040,00
b) odniesione na wynik finansowy odpis aktualizacyjny	-	2 131 790,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami	-	-
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową:	-	-
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z	-	-
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu razem, w tym:	2 123 191,00	-
a) odniesionych na wynik finansowy	-	(1 880 962,00)
b) odniesionych na kapitał własny	-	-
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	-	-
c) odniesionych na odpis aktualizujący podatek	(8 599,00)	-

Sprawozdanie finansowe Spółki GRUPA EMMERSON S.A. za rok obrotowy 2015

Nota 11b

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	109 502,00	74 012,00
a) odniesionej na wynik finansowy	109 502,00	74 012,00
b) odniesionej na kapitał własny	-	-
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	-	-
2. Zwiększenia	3 619,00	42 377,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych, w tym:	3 619,00	42 377,00
należności krótkoterminowe (odsetki od pożyczki)	3 619,00	42 377,00
od aktualizacji wyceny akcji	-	-
od leasingu	-	-
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami	-	-
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi, w tym:	-	-
3. Zmniejszenia	104 531,00	6 887,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	104 531,00	6 887,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	-	-
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi:	-	-
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	8 590,00	109 502,00
a) odniesionej na wynik finansowy	(100 912,00)	35 490,00
b) odniesionej na kapitał własny	-	-
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	-	-




Sprawozdanie finansowe Spółki GRUPA EMMERSON S.A. za rok obrotowy 2015

Nota 12
Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Razem, w tym:	Koncesje, patenty, licencje oprogramowanie komputerowe	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Inne wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto na początek okresu	-	-	-	-	-	10 200,00	10 200,00
Zwiększenia, w tym:						32 346,81	32 346,81
- zakup	-	-	-	-	-	32 346,81	32 346,81
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:						-	-
- likwidacja	-	-	-	-	-	-	-
- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-	-
- sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	-	-	-	42 546,81	42 546,81
Umorzenie na początek okresu	-	-	-	-	-	2 125,00	2 125,00
Zwiększenia, w tym:						17 230,06	17 230,06
- amortyzacja za okres	-	-	-	-	-	17 230,06	17 230,06
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:						-	-
- likwidacja	-	-	-	-	-	-	-
- sprzedaż	-	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-	-
Razem umorzenie na koniec okresu	-	-	-	-	-	19 355,06	19 355,06
Wartość netto na początek okresu	-	-	-	-	-	8 075,00	8 075,00
Wartość netto na koniec okresu	-	-	-	-	-	23 191,75	23 191,75

Sprawozdanie finansowe Spółki GRUPA EMERSON S.A. za rok obrotowy 2015

Nota 13a
Zmiany w środkach trwałych

	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	-	-	6 927,54	-	-	6 927,54
Zwiększenia, w tym:	-	-	8 076,96	-	-	8 076,96
- nabycie	-	-	8 076,96	-	-	8 076,96
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
- likwidacja	-	-	-	-	-	-
- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
- sprzedaż	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-
Wartość brutto na koniec okresu	-	-	15 004,50	-	-	15 004,50
Umorzenie na początek okresu	-	-	6 927,54	-	-	6 927,54
Zwiększenia, w tym:	-	-	3 020,46	-	-	3 020,46
- amortyzacja za okres	-	-	3 020,46	-	-	3 020,46
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym:	-	-	-	-	-	-
- likwidacja	-	-	-	-	-	-
- sprzedaż	-	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-	-
Umorzenie na koniec okresu	-	-	9 948,00	-	-	9 948,00
Odpisy aktualizujące na początek okresu	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
Odpisy aktualizujące na koniec okresu	-	-	-	-	-	-
Wartość netto na początek okresu	-	-	-	-	-	-
Wartość netto na koniec okresu	-	-	5 056,50	-	-	5 056,50

Stoień zużycia od wartości początkowej (%)

72,99%

72,99%

Nota 13b

Wartość nieamortyzowanych (nieumarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, lub innych umów (w tym umów leasingu)

Nie wystąpiły

Nota 13c

Zmiany w środkach trwałych w budowie

Nie wystąpiły

Nota 14

Zmiany w należnościach długoterminowych

	Należności brutto	Odpis aktualizujący	Należności netto
1. Od jednostek powiązanych	-	-	-
Stan na początek okresu	10 139,85	-	10 139,85
Stan na koniec okresu:	10 139,85	-	10 139,85
2. Od jednostek pozostałych	-	-	-
Stan na początek okresu	-	-	-
Stan na koniec okresu, w tym:	-	-	-
a) kaucje	-	-	-
b).....	-	-	-
Razem	10 139,85	-	10 139,85

Nota 15

Zmiany w inwestycjach długoterminowych

Nie wystąpiły

Nota 15a

Długoterminowe aktywa finansowe

Nie wystąpiły

Nota 15b

Inwestycje w nieruchomości amortyzowane przez spółkę

Nie wystąpiły

Nota 15c

Instrumenty finansowe

1. Charakterystyka Instrumentów finansowych

	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na wielkość, rozkład w czasie i pewność przyszłych przepływów pieniężnych
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:		2 710 645,98	
udziały:		1 964 046,04	
Em Inwestycje 2 Spółka z o.o.	100 udziałów	1 930 000,00	
Emmerson Finanse Spółka z o.o.	100 udziałów	0,00	
Dom Aukcyjny Emmerson Spółka z o.o.	100 udziałów	0,00	
Emmerson Commercial Spółka z o.o.	40 udziałów	0,00	
Hills Legal & Tax Solutions Spółka Akcyjna	45.000 akcji	34 046,04	
- instrumenty pochodne		-	
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży		-	
akcje notowane na giełdzie NewConnect		746 599,94	
Emmerson Realty SA	12 223 399	733 403,94	
MATRIX Pharmaceuticals S.A	82 475	13 196,00	
SYNKRET	311 852	0,00	
Pożyczki udzielone i należności własne	357 500	402 408,44	
Emmerson Realty SA	153 000	155 407,99	termin spłaty 31.12.2016 oprocentowanie -7% rocznie
Em Inwestycje 2 Spółka z o.o.		3 388,68	odsetki od pożyczki
Em Inwestycje 2 Spółka z o.o.		1 543,84	odsetki od pożyczki
Dom Aukcyjny Emmerson Spółka z o.o.	149 000	173 522,00	termin spłaty 31.12.2016 oprocentowanie -7% rocznie
Emmerson Finanse Spółka z o.o.	1 000	1 249,49	termin spłaty 31.12.2016 oprocentowanie -7% rocznie
Emmerson Commercial Spółka z o.o.	13 000	18 505,45	termin spłaty 31.12.2016 oprocentowanie -7% rocznie
Fundacja Polskiego Związku Badmingtona	10 000	12 550,70	termin spłaty 31.12.2016 oprocentowanie -7% rocznie
Miszkan Spółka z o.o.	31 500	36 240,29	termin spłaty 31.12.2016 oprocentowanie -7% rocznie
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności		-	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
-obligacje serii B		1 071 000,00	18-m obligacje - termin wykupu marzec 2016
-obligacje serii B	3 139,00	38 523,87	naliczone odsetki od obligacji serii B - stan na dzień 31.12.2015r
Należności z tytułu przejęcia wierzytelności	37 299,54		
Zobowiązania z tytułu przejęcia wierzytelności		20 224,93	
Pozostałe rozrachunki finansowe	1 149,00		nadpłacony podatek od odsetek od obligacji serii A
Należności handlowe (powiązane i pozostałe)	344 233,39		

2. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych

Nie wystąpiły

3. Zestawienie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości aktywów finansowych

- Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, ze zmianami wartości godziwej ujmowanymi w kapitale z aktualizacji wyceny	-	-
- Pożyczki udzielone i należności własne	-	-
- Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	-	-
	-	-
Utworzenie odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości, w tym:		
- Aktywa z tytułu wyceny do wartości godziwej	314 875,37	2 090 765,15
- Pożyczki udzielone i należności własne	1 845,00	-
- Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	1 152,90	600 000,00
	317 873,27	2 690 765,15

mm
[Signature]
24

Nota 16

Zapasy

	<u>01.01.2015 - 31.12.2015</u>	<u>01.01.2014 - 31.12.2014</u>
Materiały	-	-
Półprodukty i produkty w toku	-	-
Produkty gotowe	-	-
Towary	-	-
Zaliczki na dostawy	<u>30 000,00</u>	<u>30 000,00</u>
Razem	<u>30 000,00</u>	<u>30 000,00</u>

Zapasy według okresów zalegania

	<u>Materiały</u>	<u>Półprodukty i produkty w toku</u>	<u>Produkty gotowe</u>	<u>Towary</u>
0-90 dni	-	-	-	-
90-180 dni	-	-	-	-
180-360 dni	-	-	-	-
powyżej 360 dni	-	-	-	-
odpisy aktualizujące	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

Zapasy w postaci materiałów, produkcji w toku, produktów gotowych i towarów nie wystąpiły w Spółce w roku 2015 i nie wystąpiły w związku z tym okresy zalegania

Nota 17

Struktura należności krótkoterminowych

	Należności krótkoterminowe brutto	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
1. Należności od jednostek powiązanych	40 208,09	-	40 208,09
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy			-
Stan na początek okresu	2 206,48	-	2 206,48
Stan na koniec okresu, w tym:	2 908,55	-	2 908,55
– nieprzeteterminowane	1 245,76	-	1 245,76
– przeterminowane, w tym:	1 662,79	-	1 662,79
– do 1 miesiąca	150,18	-	150,18
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	330,40	-	330,40
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	420,23	-	420,23
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	464,81	-	464,81
– powyżej 1 roku	297,17	-	297,17
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy			-
Stan na początek okresu	-	-	-
Stan na koniec okresu, w tym:	-	-	-
– nieprzeteterminowane	-	-	-
– przeterminowane, w tym:	-	-	-
– do 1 miesiąca	-	-	-
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	-	-	-
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	-	-	-
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	-	-	-
– powyżej 1 roku	-	-	-
c) inne			-
Stan na początek okresu	-	-	-
Stan na koniec okresu, w tym:	37 299,54	-	37 299,54
– nieprzeteterminowane	-	-	-
– przeterminowane, w tym:	37 299,54	-	37 299,54
– do 1 miesiąca	-	-	-
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	-	-	-
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	-	-	-
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	37 299,54	-	37 299,54
– powyżej 1 roku	-	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	1 014 444,61	602 997,90	411 446,71
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy			-
Stan na początek okresu	19 680,00	-	19 680,00
Stan na koniec okresu, w tym:	343 173,74	1 848,90	341 324,84
– nieprzeteterminowane	8 610,00	-	8 610,00
– przeterminowane, w tym:	334 563,74	1 848,90	332 714,84
– do 1 miesiąca	4 920,00	-	4 920,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	327 794,84	-	327 794,84
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	-	-	-
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	-	-	-
– powyżej 1 roku	1 848,90	1 848,90	-
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy			-
Stan na początek okresu	-	-	-
Stan na koniec okresu, w tym:	-	-	-
– nieprzeteterminowane	-	-	-
– przeterminowane, w tym:	-	-	-
– do 1 miesiąca	-	-	-
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	-	-	-
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	-	-	-
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	-	-	-
– powyżej 1 roku	-	-	-
c) należności z tyt. podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń			-
Stan na początek okresu	24 869,74	-	24 869,74
Stan na koniec okresu	29 416,79	-	29 416,79

Nota 17 c.d.

Struktura należności krótkoterminowych

	Należności krótkoterminowe brutto	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
d) inne należności			-
Stan na początek okresu	631 569,12	600 000,00	31 569,12
Stan na koniec okresu, w tym:	641 854,08	601 149,00	40 705,08
– nieprzeteminowane	37 566,08		37 566,08
– przeteminowane, w tym:	604 288,00	601 149,00	3 139,00
– do 1 miesiąca	-	-	-
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	3 139,00	-	3 139,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	-	-	-
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	600 000,00	600 000,00	-
– powyżej 1 roku	1 149,00	1 149,00	-
e) należności dochodzone na drodze sądowej	-	-	-
Stan na początek okresu	-	-	-
Stan na koniec okresu, w tym:	-	-	-
– nieprzeteminowane	-	-	-
– przeteminowane, w tym:	-	-	-
– do 1 miesiąca	-	-	-
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	-	-	-
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	-	-	-
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	-	-	-
– powyżej 1 roku	-	-	-
Razem	1 054 652,70	602 997,90	451 654,80

cm

Sprawozdanie finansowe Spółki GRUPA EMMERSON S.A. za rok obrotowy 2015

Nota 18

Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych

	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		2. Inne inwestycje krótkoterminowe	Razem
	a) w jednostkach powiazanych	b) w pozostałych jednostkach		
Stan na początek okresu, w tym	4 978 841,11	614 791,96	-	5 593 633,07
- w cenie nabycia	14 005 836,74	6 586 989,18	-	20 592 825,92
- odpis aktualizacyjny	9 026 995,63	5 972 197,22	-	14 999 192,85
Zwiększenia, w tym:	2 367 678,55	2 905,02	-	2 370 583,57
- zakup aktywów	1 930 000,00	-	-	1 930 000,00
- udzielenie pożyczki	160 000,00	-	-	160 000,00
- naliczenie odsetek	102 419,24	2 905,02	-	105 324,26
- korekty aktualizujące wartość	-	-	-	-
- przejęcie pożyczki	175 259,31	-	-	175 259,31
Zmniejszenia, w tym	4 295 452,23	555 709,99	-	4 851 162,22
- sprzedaż aktywów	-	1 016 286,57	-	1 016 286,57
- spłata pożyczki z odsetkami	4 287 380,86	-	-	4 287 380,86
- korekty aktualizujące wartość	8 071,37	306 804,00	-	314 875,37
- korekta wyceny	-	(767 380,58)	-	(767 380,58)
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-
Stan na koniec okresu, w tym	3 051 067,43	61 986,99	-	3 113 054,42
- w cenie nabycia	12 086 134,43	5 573 607,63	-	17 659 742,06
- odpis aktualizacyjny	9 035 067,00	5 511 620,64	-	14 546 687,64

Sprawozdanie finansowe Spółki GRUPA EMMERSON S.A. za rok obrotowy 2015

Nota 18a
Krótkoterminowe aktywa finansowe

	a) w jednostkach powiązanych				inne krótkoterminowe aktywa finansowe
	udziały lub akcje	należności z tyt. dywidend i innych udziałów w zyskach	inne papiery wartościowe	udzielone pożyczki	
Stan na początek okresu, w tym	775 521,35	-	-	4 203 319,76	-
- w cenie nabycia	9 802 516,98	-	-	4 203 319,76	-
- odpis aktualizacyjny	9 026 995,63	-	-	-	-
Zwiększenia, w tym:	1 930 000,00	-	-	437 678,55	-
- zakup aktywów	1 930 000,00	-	-	-	-
- udzielenie pożyczki	-	-	-	160 000,00	-
- naliczenie odsetek	-	-	-	102 419,24	-
- korekty aktualizujące wartość	-	-	-	-	-
- przejęcie pożyczki	-	-	-	175 259,31	-
Zmniejszenia, w tym	8 071,37	-	-	4 287 380,86	-
- sprzedaż aktywów	-	-	-	-	-
- spłata pożyczki z odsetkami	8 071,37	-	-	4 287 380,86	-
- korekty aktualizujące wartość	-	-	-	-	-
- korekta wyceny	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
Stan na koniec okresu, w tym	2 697 449,98	-	-	353 617,45	-
- w cenie nabycia	11 732 516,98	-	-	353 617,45	-
- odpis aktualizacyjny	9 035 067,00	-	-	-	-

	b) w pozostałych jednostkach				inne krótkoterminowe aktywa finansowe
	udziały lub akcje	należności z tyt. dywidend i innych udziałów w zyskach	inne papiery wartościowe	udzielone pożyczki	
Stan na początek okresu, w tym	320 000,00	-	248 905,99	45 885,97	-
- w cenie nabycia	5 524 816,64	-	1 016 286,57	45 885,97	-
- odpis aktualizacyjny	5 204 816,64	-	767 380,58	-	-
Zwiększenia, w tym:	-	-	-	2 905,02	-
- nabycie	-	-	-	-	-
- udzielenie pożyczki	-	-	-	-	-
- naliczone odsetki	-	-	-	2 905,02	-
- odpis aktualizacyjny	-	-	-	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
Zmniejszenia, w tym	306 804,00	-	248 905,99	-	-
- sprzedaż aktywów	-	-	1 016 286,57	-	-
- spłata pożyczki z odsetkami	306 804,00	-	-	-	-
- korekty aktualizujące wartość	-	-	-	-	-
- korekta wyceny	-	-	(767 380,58)	-	-
- przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-
Stan na koniec okresu, w tym	13 196,00	-	-	48 790,99	-
- w cenie nabycia	5 524 816,64	-	-	48 790,99	-
- odpis aktualizacyjny	5 511 620,64	-	-	-	-

Sprawozdanie finansowe Spółki GRUPA EMMERSON S.A. za rok obrotowy 2015

Nota 19

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych, w tym:		
- środki pieniężne w kasie krajowej	69 283,36	50 551,48
- środki pieniężne w kasie zagranicznej	47 411,98	47 575,50
- pieniężne środki krajowe na rachunkach bankowych	-	-
- pieniężne środki zagraniczne na rachunkach bankowych	19 550,40	367,51
- rachunek maklerski	-	-
- rachunek maklerski	2 320,98	2 608,47
Inne środki pieniężne	-	-
Inne aktywa pieniężne	-	-
RAZEM	69 283,36	50 551,48

Nota 20

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
Nota 20a		
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
- przychód nie stanowiący należności	-	-
- ...	-	-
Razem	-	-

Nota 20b

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
- nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi (z tytułu umów długoterminowych)	-	-
- nadwyżka poniesionych kosztów nad szacowanymi (z tytułu umów długoterminowych)	-	-
- ubezpieczenia	2 219,75	1 893,19
- domena	71,62	70,84
- program antywirusowy	88,00	88,30
- przygotowanie prospektu na GPW	49 047,90	49 047,90
- opłata za dzierżawę serwera	2 441,91	2 321,91
- ubezpieczenie działalności	1 884,00	-
Przychody niezafakturowane (najmy)	-	-
- pozostałe	-	-
Razem	55 753,18	53 422,14

Nota 20c

Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:

	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
1. Ujemna wartość firmy	-	-
2. Rozliczenia międzyokresowe umów długoterminowych		
- nadwyżka należności zafakturowanych nad przychodami szacowanymi (biernie rozliczenia międzyokresowe)	-	-
- nadwyżka kosztów szacowanych nad kosztami poniesionymi (rozliczenia międzyokresowe przychodów)	-	-
3. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
a) biernie rozliczenia międzyokresowe kosztów:		
- długoterminowe, w tym:		
- ...	-	-
- ...	-	-
- krótkoterminowe, w tym:		
umowa - podwyższenie kapitału - koszty	-	-
koszty ZUS i podatek od niewypłaconych wynagr.	-	-
koszty badania SF	-	-
niefakturowane media i inne	-	-
b) rozliczenia międzyokresowe przychodów:		
- długoterminowe, w tym:		
- krótkoterminowe, w tym:		
- zadek do umowy przedwstępnej sprzedaży nieruchomości	-	-
Razem	-	-

Nie wystąpiły rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Em

ME 30

Sprawozdanie finansowe Spółki GRUPA EMERSON S.A. za rok obrotowy 2015

Nota 21

Zmiany stanu rezerw w okresie

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	109 502,00	3 619,00	104 531,00	-	8 590,00
2. Na świadczenia pracownicze, w tym:	-	-	-	-	-
a) długoterminowa, w tym:	-	-	-	-	-
- z tytułu odpraw emerytalnych	-	-	-	-	-
- z tytułu ekwiwalentu energetycznego/rekompensaty utraty ulgi w tarifie energetycznej	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-
b) krótkoterminowa, w tym:	-	-	-	-	-
- z tytułu odpraw emerytalnych	-	-	-	-	-
- z tytułu nagród jubileuszowych, premii rocznej i podobnych	-	-	-	-	-
- rezerwy na koszty jednostki powiązane	-	-	-	-	-
- z rezerwy na koszty pozostałe	-	-	-	-	-
- inne	-	-	-	-	-
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	16 000,00	16 000,00	16 000,00	-	16 000,00
a) długoterminowe, w tym:	-	-	-	-	-
- na udzielone gwarancje i poręczenia	-	-	-	-	-
- ...	-	-	-	-	-
b) krótkoterminowa, w tym:	16 000,00	16 000,00	16 000,00	-	16 000,00
- rezerwy na koszty jednostki powiązane	-	-	-	-	-
- na koszty	16 000,00	16 000,00	16 000,00	-	16 000,00
- inne	-	-	-	-	-
Razem	125 502,00	19 619,00	120 531,00	-	24 590,00

Nota 21a

Odписy aktualizujące wartość aktywów

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
Wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-
Rzeczowe aktywa trwałe	-	-	-	-	-	-
Inwestycje długoterminowe	-	-	-	-	-	-
aktywa z tytułu podatku odroczonego	2 131 790,00	11 893,00	-	20 492,00	-	2 123 191,00
Należności krótkoterminowe	600 000,00	2 997,90	-	-	-	602 997,90
Inne	14 999 192,85	314 875,37	-	767 380,58	-	14 546 687,64
Razem	17 730 982,85	329 766,27	-	787 872,58	-	17 272 876,54

Nota 22

Kapitały własne

Nota 22a

Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy Spółki GRUPA EMMERSON S.A. na dzień 31 grudnia 2015 r. wynosił 10 000 000 złotych (słownie: dziesięć milionów złotych) i dzielił się na 100 000 000 (słownie sto milionów) akcji o wartości nominalnej 0,10 złotych (słownie: dziesięć groszy) każda akcja w tym:

- 2.400.000 imiennych akcji uprzywilejowanych, serii "A" o wartości nominalnej 0,10 złotych każda i łącznej wartości nominalnej 240.000,00 zł opłaconych w całości gotówką,
- 2.600.000 akcji zwykłych na okaziciela, serii "B" o wartości nominalnej 0,10 złotych (słownie: dziesięć groszy) każda i łącznej wartości nominalnej 260.000,00 złotych, opłaconych w całości gotówką,
- 3.000.000 akcji zwykłych na okaziciela, serii "C" o wartości nominalnej 0,10 złotych każda i łącznej wartości nominalnej 300.000 złotych opłaconych w całości gotówką,
- 2.500.000 akcji zwykłych na okaziciela serii "D" o wartości nominalnej 0,10 złotych (słownie: dziesięć groszy) każda i łącznej wartości nominalnej 250.000 złotych opłaconych w całości gotówką,
- 7.500.000 akcji zwykłych na okaziciela serii "E" o wartości nominalnej 0,10 złotych (słownie: dziesięć groszy) każda i łącznej wartości nominalnej 750.000 złotych opłaconych w całości gotówką,
- 32.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii "F" o wartości nominalnej 0,10 złotych (słownie: dziesięć groszy) każda i łącznej wartości nominalnej 3.200.000 złotych opłaconych w całości gotówką,
- 50.000.000 akcji zwykłych na okaziciela serii "G" o wartości nominalnej 0,10 złotych (słownie: dziesięć groszy) każda i łącznej wartości nominalnej 5.000.000 złotych opłaconych w całości gotówką,

Akcje serii "A" są uprzywilejowane co do głosu w ten sposób, że na każdą akcję przypadają dwa głosy.

Zestawienie zmian w kapitale podstawowym

	2015	2014
Kapitał podstawowy na początek okresu, w tym:	10 000 000,00	10 000 000,00
Akcje serii A	240 000,00	240 000,00
Akcje serii B	260 000,00	260 000,00
Akcje serii C	300 000,00	300 000,00
Akcje serii D	250 000,00	250 000,00
Akcje serii E	750 000,00	750 000,00
Akcje serii F	3 200 000,00	3 200 000,00
Akcje serii G	5 000 000,00	5 000 000,00
Zwiększenia, w tym		-
- emisja akcji		
Zmniejszenia, w tym:	-	-
- umorzenie	-	-
	-	-
Kapitał podstawowy na koniec okresu, w tym:	10 000 000,00	10 000 000,00
Akcje serii A	240 000,00	240 000,00
Akcje serii B	260 000,00	260 000,00
Akcje serii C	300 000,00	300 000,00
Akcje serii D	250 000,00	250 000,00
Akcje serii E	750 000,00	750 000,00
Akcje serii F	3 200 000,00	3 200 000,00
Akcje serii G	5 000 000,00	5 000 000,00

Kapitał podstawowy – dane o strukturze własności według stanu na dzień 31.12.2015 roku.

Akcjonariusz/ Udziałowiec	Ilość akcji imiennych A	Ilość akcji na okaziciela	Razem Ilość akcji	udział w % w kapitale zakładowym	udział w % w liczbie głosów
Emmerson Realty SA	2 400 000	6 032 947	8 432 947	8,43%	10,58%
EQUIMAXX LLC		36 800 000	36 800 000	36,80%	35,94%
WDM Capital USA LLC		8 956 769	8 956 769	8,96%	8,75%
Emmerson Limited		34 000 000	34 000 000	34,00%	33,20%
Pozostali		11 810 284	11 810 284	11,81%	11,53%
Razem	2 400 000	97 600 000	100 000 000	100,00%	100,00%

seria/ emisja	rodzaj akcji	liczba akcji	wartość serii/ emisji wg wartości nominalnej	sposób pokrycia kapitału	data rejestracji
A	uprzywilejowane co do głosu	2 400 000,00	240 000,00	gotówka	21.12.2010r.
B	akcje nieuprzywilejowane	2 600 000,00	260 000,00	gotówka	21.12.2010r.
C	akcje nieuprzywilejowane	3 000 000,00	300 000,00	gotówka	29.04.2011r
D	akcje nieuprzywilejowane	2 500 000,00	250 000,00	gotówka	29.04.2011r
E	akcje nieuprzywilejowane	7 500 000,00	750 000,00	gotówka	07.09.2012r
F	akcje nieuprzywilejowane	32 000 000,00	3 200 000,00	gotówka	20.11.2012r.
G	akcje nieuprzywilejowane	50 000 000,00	5 000 000,00	gotówka	03.09.2013r
		100 000 000,00	10 000 000,00		

Nota 22b

Kapitały rezerwowe

Kapitał zapasowy

	2015	2014
Kapitał zapasowy na początek okresu	7 189 032,06	12 375 302,00
Zwiększenia, w tym:		
- dopłaty wspólników	-	-
- z innych odpisów	-	-
- ze sprzedaży akcji/udziałów powyżej ich wartości nominalnej (agio)	-	-
- koszty emisji akcji z podziału zysku	-	-
Zmniejszenia, w tym:	5 424 398,66	5 186 269,94
- pokrycie straty	5 424 398,66	5 186 269,94
- inne	-	-
Kapitał zapasowy na koniec okresu	1 764 633,40	7 189 032,06

Pozostałe kapitały rezerwowe

	2015	2014
Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	-
Zwiększenia	-	-
Zmniejszenia	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-

Pozostałe kapitały rezerwowe nie wystąpiły

Nota 22c

Zysk (strata) z lat ubiegłych

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
1. Zysk z lat ubiegłych		
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
- korekty błędów	-	-
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenia, w tym:	-	-
- pokrycie straty z zysku	-	-
-	-	-
b) zmniejszenia, w tym:	-	-
- rozliczenie wyniku	-	-
-	-	-
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
2. Strata z lat ubiegłych		
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	(8 505 797,60)	(8 505 797,60)
- korekty błędów	-	-
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	(8 505 797,60)	(8 505 797,60)
a) zwiększenia, w tym:	(5 424 398,66)	(5 186 269,94)
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	(5 424 398,66)	(5 186 269,94)
-	-	-
b) zmniejszenia, w tym:	5 424 398,66	5 186 269,94
- pokrycie straty z kapitału zapasowego	5 424 398,66	5 186 269,94
-	-	-
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	(8 505 797,60)	(8 505 797,60)
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(8 505 797,60)	(8 505 797,60)

Nota 22d

Proponowany podział zysku netto (pokrycie straty)

	<u>01.01.2015 - 31.12.2015</u>	<u>01.01.2014 - 31.12.2014</u>
Zysk/strata netto po podziale	(1 210 746,44)	(5 424 398,66)
Fundusz zapasowy (+/-)	-	-
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	-	-
pokrycie straty z przyszłych zysków	(1 210 746,44)	(5 424 398,66)

me


Sprawozdanie finansowe Spółki GRUPA EMMERSON S.A. za rok obrotowy 2015

Nota 23

Zobowiązania długoterminowe - struktura czasowa

Okres spłaty:	2. Wobec pozostałych jednostek					Razem
	Razem, w tym:	z tytułu kredytów i pożyczek	z tytułu emisji papierów wartościowych	inne zobowiązania finansowe	inne zobowiązania długoterminowe	
1. Wobec jedn ostek powiązanych						
a) do 1 roku	-	-	-	-	-	-
początek okresu	-	-	-	-	-	-
koniec okresu	-	-	-	-	-	-
b) powyżej 1 roku do 3 lat	1 081 000,00	-	-	1 081 000,00	-	1 081 000,00
początek okresu	-	-	-	-	-	-
koniec okresu	-	-	-	-	-	-
c) powyżej 3 lat do 5 lat	-	-	-	-	-	-
początek okresu	-	-	-	-	-	-
koniec okresu	-	-	-	-	-	-
d) powyżej 5 lat	-	-	-	-	-	-
początek okresu	-	-	-	-	-	-
koniec okresu	-	-	-	-	-	-
Razem	1 081 000,00	-	-	1 081 000,00	-	1 081 000,00
początek okresu	-	-	-	-	-	-
koniec okresu	-	-	-	-	-	-

Sprawozdanie finansowe Spółki GRUPA EMMERSON S.A. za rok obrotowy 2015

Nota 24

Zobowiązania krótkoterminowe (poza funduszami specjalnymi) - struktura czasowa

	Stan na początek okresu	nie- przeteterminowane	do 1 miesiąca	Stan na koniec okresu			powyżej 1 roku	Razem na koniec okresu
				powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	powyżej 6 miesięcy do 1 roku		
1. Wobec jednostek powiązanych	59 398,32	9 242,32	17 135,89	2 294,52	-	22 140,00	18 140,00	68 952,73
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	44 286,54	9 242,32	17 135,89	2 294,52	-	22 140,00	18 140,00	68 952,73
- do 12 miesięcy	44 286,54	9 242,32	17 135,89	2 294,52	-	22 140,00	18 140,00	68 952,73
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-	-	-	-
b) pozostałe	15 111,78	-	-	-	-	-	-	-
2. Wobec pozostałych jednostek	1 299 410,76	1 233 531,07	-	321 293,04	3 200,00	20 939,60	37 538,06	1 616 501,77
a) kredyty i pożyczki	122 157,89	45 025,94	-	-	-	-	-	45 025,94
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	987 788,01	1 109 523,87	-	-	-	-	-	1 109 523,87
c) inne zobowiązania finansowe	-	-	-	-	-	-	-	-
d) z tytułu dostaw i usług	79 984,27	49 001,79	-	321 293,04	3 200,00	20 224,93	37 538,06	20 224,93
- do 12 miesięcy	79 984,27	49 001,79	-	321 293,04	3 200,00	7 146,67	37 538,06	411 747,56
- powyżej 12 miesięcy	-	-	-	-	-	7 146,67	37 538,06	411 747,56
e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-	-	-	-	-	-	-
f) zobowiązania wekslowe	-	-	-	-	-	-	-	-
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	48 382,99	15 840,77	-	-	-	-	-	15 840,77
h) z tytułu wynagrodzeń	16 097,60	14 028,72	-	-	-	-	-	14 028,72
i) inne	45 000,00	109,98	-	-	-	-	-	109,98
Razem	1 358 809,08	1 242 773,39	17 135,89	323 587,56	3 200,00	43 079,60	55 678,06	1 685 454,50

Nota 24a

Fundusze specjalne

Fundusze specjalne nie wystąpiły

Nota 25

Zobowiązania zabezpieczone na majątku wg stanu na dzień 31.12.2015

Nie wystąpiły

Nota 26

Zobowiązania warunkowe


	<u>31.12.2015</u>
1. Gwarancje	-
2. Poręczenia (także wekslowe)	-
3. Kaucje i wadia	-
4. Zobowiązania z tytułu ...	-
5. Nie uznane przez jednostkę roszczenia skierowane przez kontrahentów na drogę spornego postępowania i podatki	-
6. Z tytułu zawartych, ale jeszcze nie wykonanych umów	-
7. Pozostałe zobowiązania warunkowe	-
Razem	-

Zobowiązania warunkowe nie wystąpiły

Nota 27

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Nie wystąpiły



Nota 28

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

	2015	2014
Pozycja A.II.2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
Różnice kursowe wycena	(0,86)	-
Różnice kursowe otrzymane	-	-
Razem wynik z różnic kursowych	(0,86)	-
Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2015	2014
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy		
Odsetki otrzymane od udzielonych pożyczek	(105 324,26)	(187 749,46)
Odsetki naliczone od obligacji	197 076,84	143 436,50
odsetki od obligacji	(27 958,50)	(35 286,57)
Otrzymane i zarachowane dywidendy	-	-
Zapłacone i zarachowane dywidendy	-	-
Pozostałe odsetki	8 275,50	5 297,45
Razem wynik z odsetek	72 069,58	(74 302,08)
Pozycja A.II.4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	2015	2014
Przychody ze sprzedaży udziałów	(213 619,42)	(819 000,00)
Koszty sprzedaży udziałów	213 619,42	778 287,36
Przychody ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych		(38 211,38)
Koszty sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych		29 544,75
Wycena instrumentów finansowych	314 875,37	2 090 765,15
Koszty aktywów		-
Razem wynik z działalności inwestycyjnej	314 875,37	2 041 385,88
Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2015	2014
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	8 590,00	109 502,00
Rezerwa na świadczenia pracownicze	-	-
Pozostałe rezerwy	16 000,00	16 000,00
Razem	24 590,00	125 502,00
Zmiana stanu	(100 912,00)	35 490,00
Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2015	2014
Ogółem zapasy	30 000,00	30 000,00
kompensaty		
Koszty zakupu	-	-
Aktualizacja wyceny zapasów		
Razem	30 000,00	30 000,00
Zmiana stanu	-	-
Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2015	2014
Należności długoterminowe	10 139,85	10 139,85
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	2 908,55	2 206,48
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	1 014 444,61	676 118,86
Razem należności brutto	1 027 493,01	688 465,19
Odpisy aktualizujące wartość należności	602 997,90	600 000,00
Razem należności netto	424 495,11	88 465,19
kompensaty- należności finansowe	3 135,96	
Zmiana stanu należności	(332 893,96)	599 733,63




Nota 28 c.d.

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2015	2014
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	68 952,73	59 398,32
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	1 616 501,77	1 299 410,76
Fundusze specjalne	-	-
Razem zobowiązania, w tym:	1 685 454,50	1 358 809,08
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	-	-
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	-	-
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	-	-
Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej	-	-
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	-	-
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	-	-
Zobowiązania inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	-	-
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	(51 413,14)	26 556,50
Inne zobowiązania finansowe	1 071 000,00	899 000,00
Zobowiązania finansowego-kompensaty	20 224,93	-
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	45 025,94	137 269,67
Razem zobowiązania z działalności finansowej	1 084 837,73	1 062 826,17
kompensaty	84 443,50	-
Zobowiązania z działalności operacyjnej	600 616,77	295 982,91
Zmiana stanu zobowiązań	389 077,36	34 857,87
Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2015	2014
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)	2 123 191,00	2 131 790,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)	55 753,18	53 422,14
Razem	2 178 944,18	2 185 212,14
kompensata	-	(325,00)
odpis aktualizacyjny	2 123 191,00	2 131 790,00
1. Zmiana stanu	(2 331,04)	1 880 351,09
Ujemna wartość firmy	-	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	-	-
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	-	-
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	-	-
Razem	-	-
2. Zmiana stanu	-	-
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	(2 331,04)	1 880 351,09
Pozycja A. II. 10. Inne korekty	2015	2014
Pozostałe	7 177,00	22 988,00
koszty podwyższenia kapitału	1 677,00	-
koszty związane z emisją obligacji	5 500,00	20 988,00
Prowizja od kredytu	-	2 000,00
aktualizacja wartości inwestycji krótkoterminowych	-	-
Prowizje zapłacone od kredytów bankowych	-	-
Nadwyżka ceny nabycia nad ceną sprzedaży udziałów	-	-
Pozostałe	-	-
Razem	7 177,00	22 988,00
Zmiana stanu	(15 811,00)	(53 559,68)
Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2015	2014
Środki pieniężne w kasie	47 411,98	47 575,50
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	21 871,38	2 975,98
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	-	-
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym:	-	-
czeki	-	-
weksle	-	-
inne	-	-
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	69 283,36	50 551,48
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	18 731,88	(396 664,48)
Wycena bilansowa środków pieniężnych	-	-
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Nota 29

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach (które nie podlegają konsolidacji)

	<u>Opis szczegółowy</u>	<u>Kwota</u>
1. Nazwa i zakres działalności wspólnego przedsięwzięcia		-
2. Procentowy udział jednostki w przedsięwzięciu		-
3. Część wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych		-
4. Zobowiązania zaciągnięte na potrzeby przedsięwzięcia lub zakup używanych rzeczowych składników aktywów trwałych		-
5. Część zobowiązań wspólnie zaciągniętych		-
6. Przychody uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia		-
7. Koszty związane ze wspólnym przedsięwzięciem		-
8. Zobowiązania warunkowe dotyczące wspólnego przedsięwzięcia		-
9. Zobowiązania inwestycyjne dotyczące wspólnego przedsięwzięcia		-

Nie wystąpiły



Sprawozdanie finansowe Spółki GRUPA EMMERSON S.A. za rok obrotowy 2015

Nota 30

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Podmiot powiązany	Rodzaj transakcji	Przychody	Koszty	Pożyczki		rozrachunki	
				udzielone	otrzymane	należności	zobowiązania
Emmerson Realty SA	wynajem biura usługi księgowe energia usługi administracyjne i IT przyjęcie pożyczki z odsetkami pożyczki utworzona rezerwa na energię za mc XII należności i zobowiązania handlowe przychody ze sprzedaży usług naliczone odsetki należności długoterminowe kaucja	110 514,11	173 749,13	335 259,31	170 000,00	165 547,84	28 672,73
		82 776,61	72 000,00				
		2 087,05	14 448,00				
		76 601,43		175 259,31	170 000,00	155 407,99	188,02
		33 912,68	2 437,47	160 000,00			28 484,71
Emmerson Inwestycje Spółka z o.o.	naliczone odsetki refaktura - przegląd sprawozdania (PPO) udzielone pożyczka	57 949,44	0,00	0,00	0,00	10 139,85	0,00
		56 449,44				4 932,52	
		1 500,00					
Emmerson Finance S.A	przychody ze sprzedaży usług	6 538,69	0,00	0,00	0,00	4 932,52	0,00
		0,00	12 000,00				
HILLS Legal & Tax Solutions SA	usługi prawnicze- doradcze	269,35	8 438,08	0,00	0,00	0,00	40 280,00
Emmerson Zarządzanie Spółka z o.o.	przychody ze sprzedaży usług naliczone odsetki przygotowanie oferty	269,35	138,08				
			8 300,00				
Emmerson Mazowsze Spółka z o.o.	przychody ze sprzedaży usług	808,31	0,00	0,00	0,00	163,97	0,00
		808,31				163,97	
Emmerson Finance Spółka z o.o.	naliczone odsetki udzielone pożyczka	69,99	0,00	0,00	0,00	1 249,49	0,00
		69,99					
Emmerson Commercial Spółka z o.o.	naliczone odsetki przyjęcie długu z EWH udzielone pożyczka przychody ze sprzedaży usług	2 904,06	0,00	0,00	0,00	1 249,49	0,00
		1 557,07				57 040,86	
Dom Aukcyjny Emmerson Spółka z o.o.	naliczone odsetki udzielone pożyczka przychody ze sprzedaży usług	10 430,06					
		157,22				37 299,54	
		9 368,04	537,00	0,00	0,00	18 505,45	
		0,40	537,00			1 235,87	
Emmerson Lumico Spółka z o.o.	usługa hotelowa pozostałe przychody operacyjne przychody ze sprzedaży usług	9 367,64				174 040,26	0,00
						173 522,00	
						518,26	
						990,45	0,00
						990,45	
ogółem		199 009,27	194 724,21	335 259,31	170 000,00	403 965,39	68 952,73

Nota 31

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w bieżącym okresie	Przeciętna liczba zatrudnionych w poprzednim okresie
- pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	3,00	3,00
- pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	-	-
- uczniowie	-	-
- osoby wykonujące pracę nakładczą	-	-
- osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	-	-
Razem	3,00	3,00

Nota 32

Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych

	01.01.2015 - 31.12.2015
Wynagrodzenie Zarządu	219 024,00
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	-

Nota 33

Pożyczki i świadczenia udzielone członkom zarządu i organów nadzorczych

Nie dotyczy

Nota 34

Transakcje z członkami zarządu i organami nadzorczymi i ich małżonkami, krewnymi lub powinowatymi w linii prostej do drugiego stopnia lub związanymi z tytułu opieki, przysposobienia lub kurateli z osobą zarządzającą lub będącą w organach nadzorczych jednostki lub Spółek, w których są znaczącymi udziałowcami (akcjonariuszami) lub współnikami

Nie dotyczy

Nota 35

Kursy przyjęte do wyceny poszczególnych pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych

Waluta	31.12.2015	31.12.2014
Euro	4,2615	4,2623
Dolar	3,9011	3,5072

Nota 36

Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań

	01.01.2015 - 31.12.2015
a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	16 000,00
b) inne usługi poświadczające	-
c) usługi doradztwa podatkowego	-
d) pozostałe usługi	-
Razem	16 000,00

Nota 37

Dane dotyczące jednostek powiązanych, w których spółka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów

Nazwa Jednostki	Siedziba jednostki	Udział w kapitale	Udział w głosach
Emmerson Inwestycje - Spółka z o.o.	ul Stawki 40; 01-040 Warszawa	100,00%	100,00%
Emmerson Finanse Spółka z o.o.	ul Stawki 40; 01-040 Warszawa	100,00%	100,00%
Dom Aukcyjny Emmerson Spółka z o.o.	ul Stawki 40; 01-040 Warszawa	100,00%	100,00%
Emmerson Commercial Spółka z o.o.	ul Stawki 40; 01-040 Warszawa	40,00%	40,00%
Hills Legal & Tax Solution Spółka Akcyjna	ul Stawki 40; 01-040 Warszawa	45,00%	45,00%
Emmerson Realty Spółka z o.o.	ul Stawki 40; 01-040 Warszawa	40,55%	37,42%

Nota 38

Istotne transakcje z jednostkami powiązаныmi na warunkach innych niż rynkowe

Nie wystąpiły

Nota 39

Umowy nie uwzględnione w bilansie

W roku objętym sprawozdaniem finansowym Spółka nie była stroną istotnych umów nieuwzględnionych w bilansie.

Nota 40

Zdarzenia po dniu bilansowym

Nie wystąpił

Nota 41

Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nie wystąpiły

Warszawa, dnia 3 czerwca 2016r.

Sporządziła: Iwona Krawczyk

GRUPA EMMERSON S.A.
ul. Stawki 40, 01-040 Warszawa
tel. (22) 828 92 96, fax (22) 530 12 01
REGON 142527214, NIP 522 24 32 3014

EMMERSON REALTY S.A.
ul. Stawki 40, 01-040 Warszawa
tel. (22) 828-92-96, fax (22) 828-92-97
KRS 0000297408, NIP 118-00-74-229

GLÓWNA KSIĘGOWA
Elżbieta Bil

CZŁONEK ZARZĄDU

Jarosław Skoczeń

WICEPREZES ZARZĄDU

Tadeusz Popławski

PREZES ZARZĄDU

Marek Kratowski