

Sprawozdanie finansowe
za rok obrotowy
od dnia 1 stycznia 2016 roku do dnia
31 grudnia 2016 roku

Property Lease Fund S.A.
w restrukturyzacji

Kraków, dnia 28.06.2017 r.



I. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje ogólne

Firma Spółki brzmi:
Property Lease Fund Spółka Akcyjna w restrukturyzacji

Siedziba Spółki:
Poznań

Adres Spółki:
60-246 Poznań, Ul. Błażeja Winklera 1

Spółka została zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla Wrocławia-Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego (KRS) pod numerem KRS 0000442853 (poprzedni numer KRS spółki Leasing-Experts Sp. z o.o. - 0000347923)
REGON: 301352743
NIP: 7661972117

W skład organów Spółki wchodzi następujące osoby

Zarząd w składzie:

- Pan Marcin Pawłowski- Prezes Zarządu

Rada Nadzorcza w składzie:

- Pan Zbigniew Ligmann – Przewodniczący Rady Nadzorczej,
- Pan Michał Damek – Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Jakub Drożdżiok - Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Bartosz Pawłowski - Członek Rady Nadzorczej,
- Pan Piotr Kubica – Członek Rady Nadzorczej

Przedmiotem działalności Property Lease Fund S.A. w restrukturyzacji jest pośrednictwo w udzielaniu kredytów, leasingów, faktoringu, ubezpieczeniach oraz udzielanie leasingu finansowego.

Spółka współpracuje z ponad dwudziestoma bankami i firmami leasingowymi. Obszarem działalności Spółki jest teren Rzeczypospolitej Polskiej.

2. Czas trwania działalności

Czas trwania działalności Spółki jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy obejmujący okres od dnia 01.01.2016 roku do dnia 31.12.2016 roku oraz dane porównywalne za okres od dnia 01.01.2015 roku do dnia 31.12.2015 roku.

4. Łączne sprawozdanie finansowe

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe, dlatego sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych.

5. Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Spółkę przez okres nie krótszy niż 12 miesięcy od dnia 31 grudnia 2016 roku. Zarząd Spółki wskazuje, że mimo trudnej sytuacji Spółki podejmowane są liczne działania mające na celu doprowadzenie do jej kontynuacji działalności. Postanowieniem Sądu Rejonowego dla Wrocławia- Fabrycznej we Wrocławiu, VIII Wydział Gospodarczy dla spraw Upadłościowych i Restrukturyzacyjnych, z 28 czerwca 2016 roku, sygn. akt VIII GR 14/16, otwarte zostało przyspieszone postępowanie układowe wobec PROPERTY LEASE FUND S.A. Postanowieniem Sądu Rejonowego dla Wrocławia- Fabrycznej we Wrocławiu z dnia 7 marca 2017 roku, sygn. akt VIII GRp 3/16, odmówiono zatwierdzenia układu częściowego przyjętego przez zgromadzenie wierzycieli w dniach 14-15 listopada 2016 roku. Dnia 5 czerwca 2017 roku Spółka złożyła zażalenie na postanowienie sądu I instancji, które zdaniem Spółki obarczone jest wieloma błędami i niezgodnościami. Równocześnie, w dniu 2 czerwca 2017 roku Spółka złożyła uproszczony wniosek o otwarcie postępowania sanacyjnego. W przypadku niepowodzenia zażalenia Spółki, i w związku ze złożeniem uproszczonego wniosku o otwarcie postępowania sanacyjnego, swoje funkcje zachowają Komisarz Sądowy oraz Nadzorca Sądowy, gdyż postępowanie sanacyjne jest kolejnym możliwym do realizacji postępowaniem restrukturyzacyjnym zgodnie z nowym prawem Prawo Restrukturyzacyjne. Biorąc pod uwagę powyższe możliwości, które zostały Spółce, perspektywa funkcjonowania Spółki przez okres powyżej 12 miesięcy jest zdaniem Zarządu duża. Zarząd Spółki podjął również działania zmierzające do poprawy działalności operacyjnej Spółki poprzez redukcję bieżących kosztów oraz uregulowanie po dniu bilansowym zobowiązań publiczno-prawnych.

W związku z powyższym, sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności przez okres nie krótszy niż 12 miesięcy od dnia 31 grudnia 2016 roku i nie zawiera ono korekt dotyczących odmiennych zasad wyceny i klasyfikacji aktywów i pasywów, które mogłyby okazać się konieczne, gdyby Spółka nie była w stanie kontynuować swojej działalności gospodarczej w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym.

6. Połączenie spółek

W okresie sprawozdawczym, za który sporządzono sprawozdanie finansowe, Spółka nie połączyła się z żadną inną jednostką gospodarczą.

7. Przyjęte zasady (polityka) rachunkowości

Format oraz podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (tekst jednolity: Dz. U. z 2016 r. poz. 1047) (ustawa)

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z koncepcją kosztu historycznego.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

Spółka sporządza sprawozdanie z przepływu środków pieniężnych metodą pośrednią.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do Spółki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Początkowe ujęcie wartości niematerialnych i prawnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia. Po ujęciu początkowym wartości niematerialne i prawne są wyceniane według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu utraty wartości. Wartości niematerialne i prawne są amortyzowane liniowo zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Wartości niematerialne i prawne niskocenne o wartości początkowej poniżej 3.500 PLN amortyzowane są jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytku.

Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu utraty wartości. Grunty wyceniane są w cenie nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu utraty wartości.

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, takie jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jednakże jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie, w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów i prawa wieczystego użytkowania gruntów, są amortyzowane liniowo. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej, to znaczy poniżej 3 500 PLN, odnoszone są jednorazowo w koszty.

Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie są wyceniane w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, w tym kosztów finansowych, pomniejszonych o odpisy z tytułu utraty wartości.

Leasing

Spółka jest stroną umów leasingowych, na podstawie których oddaje do odpłatnego używania lub pobierania pożytków własne środki trwałe przez uzgodniony okres.

Należności z tytułu udzielonego leasingu finansowego prezentowane są w pozycji inwestycji długo- i krótkoterminowych jako suma pozostałych do spłaty rat kapitałowych oraz czynszowych z podziałem na krótkookresowe - o wymagalności nie większej niż 12 miesięcy od daty bilansu - oraz długookresowe tj. o wymagalności powyżej 12 miesięcy. Przychody z tytułu części czynszowej ujmowane są w przychodach z działalności podstawowej.

Koszty finansowania zewnętrznego

Koszty finansowania zewnętrznego dotyczące budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, przez okres budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia są ujmowane w wartości tych aktywów, jeśli zobowiązania te zostały zaciągnięte w tym celu.

Pozostałe koszty finansowania zewnętrznego ujmowane są w rachunku zysków i strat.

Inwestycje długoterminowe

Inwestycje długoterminowe są wyceniane według ceny nabycia (według wartości godziwej/skorygowanej ceny nabycia).

Nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego wartość aktywów finansowych aktualizuje się w razie utraty ich wartości.

Skutki wyceny aktywów finansowych są zaliczane do przychodów lub kosztów finansowych.

Zapasy

Zapasy wycenia się wg cen nabycia, a w razie trwałej utraty wartości zapasów dokonuje się odpisu wyrażającego tę utratę. Na dzień 31 grudnia 2016 roku Spółka nie posiadała zapasów.

Należności krótko - i długoterminowe

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

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

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

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

Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej.

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

Czynne rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one 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.

Czynne rozliczenia międzyokresowe stanowi również nadwyżka wartości przychodu rozpoznanego z tytułu wykonania niezakończonych usług budowlanej („kontrakt”) nad kwotą przychodu zafakturowanego.

Kapitał zakładowy

Kapitał zakładowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Rezerwy

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

Rezerwy ujmowane są w księgach rachunkowych zgodnie z regulacjami Krajowego Standardu Rachunkowości nr 6.

Bierne rozliczenia międzyokresowe

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez jej kontrahentów, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,

- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osobami, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów są ujmowane w księgach rachunkowych zgodnie z regulacjami Krajowego Standardu Rachunkowości nr 6.

Zobowiązania finansowe

Jako instrument finansowy Spółka kwalifikuje każdy kontrakt, który skutkuje jednocześnie powstaniem aktywów finansowych u jednej ze stron i zobowiązania finansowego lub instrumentu kapitałowego u drugiej ze stron, pod warunkiem, że z kontraktu zawartej między dwiema lub więcej stronami jednoznacznie wynikają skutki gospodarcze.

Przychody przyszłych okresów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów, dokonywane z zachowaniem zasady ostrożności, obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych (przede wszystkim przyszłe przychody z tytułu opłat czynszowych od udzielonych umów leasingowych),
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów własnych, przy czym zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł,
- ujemną wartość firmy,
- przyjęte nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środki trwałe w budowie, środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne.
- Niewykonane prace zafakturowane

W przypadku gdy księgowa wartość przychodu rozpoznanego na danym kontrakcie budowlanym jest niższa niż kwota zafakturowanych przychodów, różnicę tę prezentuje się w pozycji Rozliczenia międzyokresowe przychodów.

Odroczony podatek dochodowy

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów, a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Rezerwa na odroczony podatek dochodowy tworzona jest w odniesieniu do wszystkich dodatnich różnic przejściowych, za wyjątkiem różnic przejściowych dotyczących wartości firmy, której amortyzacja nie powoduje obniżenia podstawy opodatkowania lub wynikających z początkowego ujęcia składnika aktywów lub pasywów przy transakcji nie stanowiącej połączenia przedsiębiorstw

ani nabycia jednostki albo jej zorganizowanej części i w chwili jej zawierania nie ma wpływu ani na wynik finansowy brutto ani na podstawę opodatkowania.

Składnik aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ujmowany jest w odniesieniu do wszystkich ujemnych różnic przejściowych i niewykorzystanych strat podatkowych przeniesionych na następne lata, w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że zostanie osiągnięty dochód do opodatkowania, który pozwoli wykorzystać wspomniane różnice i straty.

Wartość bilansowa składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego jest weryfikowana na każdy dzień bilansowy i ulega stosownemu obniżeniu o tyle, o ile przestało być prawdopodobne osiągnięcie dochodu do opodatkowania wystarczającego do częściowego lub całkowitego zrealizowania składnika aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Na dzień 31 grudnia 2015 roku aktywo utworzono do wysokości rezerwy.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego oraz rezerwy na odroczonego podatek dochodowy wyceniane są z zastosowaniem stawek podatkowych, które według uchwalonych do dnia bilansowego przepisów będą obowiązywać w okresie, gdy składnik aktywów zostanie zrealizowany lub rezerwa rozwiązana.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku oraz rezerwy na podatek odroczonego prezentowane są w bilansie oddzielnie.

Na dzień 31 grudnia 2016 roku Spółka nie tworzyła aktywa ani rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Transakcje w walucie obcej

Transakcje wyrażone w walutach innych niż polski złoty są przeliczane na złote polskie przy zastosowaniu średniego kursu NBP obowiązującego w dniu poprzedzającym dzień zawarcia transakcji.

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

Uznawanie przychodów

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

Utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, Spółka ustala szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat za bieżący okres.

Świadczenie usług

Przychody ze świadczenia usług są rozpoznawane proporcjonalnie do stopnia zakończenia usługi.

Odsetki

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia, jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

Dywidendy


Należne dywidendy zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez właściwy organ spółki uchwały o podziale zysku, chyba że w uchwale określono inny dzień prawa do dywidendy.

Kraków, dnia 28 czerwca 2017 roku

Property Lease Fund S.A.
Prezes Zarządu
Marcin Pawłowski

Property Lease Fund S.A.
ul. B. Winklera 1, 60-246 Poznań
NIP 7661972117, REGON 301352743
KRS 0000442853

AURUS
Kancelaria Rachunkowo-Podatkowa sp. z o.o.
Beata Bielińska
Beata Bielińska
Wiceprezes Zarządu

 **AURUS**
Kancelaria Rachunkowo-Podatkowa
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
ul. Królowej Jadwigi 246; 30-218 Kraków
NIP: 679-310-58-13; REGON 123231253

RB

Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016 roku

PROPERTY LEASE FUND S.A. W RESTRUKTURYZACJI

ul. Błażeja Winklera nr 1

60-246 Poznań

Bilans - Aktywa	Na dzień 31.12.2016 roku	Na dzień 31.12.2015 roku
A. AKTYWA TRWAŁE	9 853 569,52	13 415 735,48
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	10 437,65	22 293,82
1. Środki trwałe	10 437,65	22 293,82
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	8 590,15	10 442,71
d) środki transportu	0,00	9 331,73
e) inne środki trwałe	1 847,50	2 519,38
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	9 843 131,87	13 340 688,19
1. Nieruchomości	40 000,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	9 803 131,87	13 340 688,19
a) w jednostkach powiązanych	6 154 960,09	7 420 398,41
- udziały lub akcje	1 314 747,90	999 747,90
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	769 167,81	1 284 167,81
- inne długoterminowe aktywa finansowe	4 071 044,38	5 136 482,70
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	3 648 171,78	5 920 289,78
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	388 907,84	351 309,55
- inne długoterminowe aktywa finansowe	3 259 263,94	5 568 980,23
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	52 753,47
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	52 753,47
B. AKTYWA OBROTOWE	4 333 921,04	4 166 599,74
I. Zapasy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	1 927 488,74	1 107 264,08
1. Należności od jednostek powiązanych	190 211,26	177 911,26
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	190 211,26	177 911,26
- do 12 miesięcy	190 211,26	177 911,26
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek	1 737 277,48	929 352,82
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 200 274,06	349 181,82
- do 12 miesięcy	1 200 274,06	349 181,82
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00

Bilans - Aktywa	Na dzień 31.12.2016 roku	Na dzień 31.12.2015 roku
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń, świadczeń	115 351,32	66 496,42
c) inne	421 652,10	513 674,58
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	2 353 678,83	2 767 090,91
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	2 353 678,83	2 767 090,91
a) w jednostkach powiązanych	145 250,40	180 755,99
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	145 250,40	180 755,99
b) w pozostałych jednostkach	1 868 110,34	1 962 397,48
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	1 868 110,34	1 962 397,48
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	340 318,09	623 937,43
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	340 318,09	623 937,43
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	52 753,47	292 244,75
C. NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	52 926,78
AKTYWA RAZEM :	14 187 490,56	17 635 262,00

Kraków, 28.06.2017 r.

Kierownik jednostki / Zarząd

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Property Lease Fund S.A.
Prezes Zarządu
Marcin Pawłowski

AURUS
Kancelaria Rachunkowo-Podatkowa sp. z o.o.
Beata Bielińska
Wiceprezes Zarządu

Property Lease Fund S.A.

ul. B. Winklera 1, 60-246 Poznań
NIP 7681972117, REGON 301352743
KRS 0000442853

AURUS
Kancelaria Rachunkowo-Podatkowa
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
ul. Królowej Jadwigi 246; 30-218 Kraków
NIP: 679-310-58-13; REGON 123231253

Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016 roku

PROPERTY LEASE FUND S.A. W RESTRUKTURYZACJI

ul. Błażeja Winklera nr 1

60-246 Poznań

Bilans - Pasywa	Na dzień 31.12.2016 roku	Na dzień 31.12.2015 roku
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	(3 972 014,49)	(981 980,61)
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	280 000,00	280 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	758 371,50	758 371,50
- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	728 000,00	728 000,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	728 000,00	728 000,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	(2 748 352,11)	0
VI. Zysk (strata) netto	(2 990 033,88)	(2 748 352,11)
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	18 159 505,05	18 617 242,61
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	149 345,26	268 920,00
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	149 345,26	268 920,00
a) kredyty i pożyczki	149 345,26	268 920,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	14 123 872,89	13 101 037,96
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	92 996,87	271,20
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	12 421,20	271,20
- do 12 miesięcy	12 421,20	271,20
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	80 575,67	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	14 030 876,02	13 100 766,76
a) kredyty i pożyczki	211 050,92	252 423,87
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	12 780 253,33	12 229 686,13
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	13 798,34
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	511 896,82	188 540,78
- do 12 miesięcy	511 896,82	188 540,78
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	303 166,09	338 591,62
h) z tytułu wynagrodzeń	130 378,42	10 278,42
i) inne	94 130,44	67 447,60
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00

Bilans - Pasywa	Na dzień	Na dzień
	31.12.2016 roku	31.12.2015 roku
IV. Rozliczenia międzyokresowe	3 886 286,90	5 247 284,65
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	3 886 286,90	5 247 284,65
- długoterminowe	3 457 357,99	4 694 219,34
- krótkoterminowe	428 928,91	553 065,31
PASYWA RAZEM :	14 187 490,56	17 635 262,00

Kraków, 28.06.2017 r.

Kierownik jednostki / Zarząd

Property Lease Fund S.A.
Prezes Zarządu
Marcin Pajnowski

Property Lease Fund S.A.

ul. B. Winklera 1, 60-246 Poznań
NIP 7661972117, REGON 301352743
KRS 0000442853

Osoba, której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

AURUS
Kancelaria Rachunkowo-Podatkowa sp. z o.o.
Beata Bielińska
Beata Bielińska
Wiceprezes Zarządu

AURUS
Kancelaria Rachunkowo-Podatkowa
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
ul. Królowej Jadwigi 246; 30-218 Kraków
NIP: 679-310-58-13; REGON 123231253

Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016 roku

PROPERTY LEASE FUND S.A. W RESTRUKTURYZACJI

ul. Błażeja Winklera nr 1

60-246 Poznań

Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	Za okres od 01.01.2016 roku do 31.12.2016 roku	Za okres od 01.01.2015 roku do 31.12.2015 roku
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	866 118,53	3 325 213,56
- od jednostek powiązanych	167 300,07	282 008,62
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	866 118,53	3 317 409,91
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	7 803,65
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	2 946 362,54	5 016 285,75
I. Amortyzacja	4 524,84	26 313,04
II. Zużycie materiałów i energii	45 069,65	98 324,62
III. Usługi obce	1 403 930,28	3 127 673,47
IV. Podatki i opłaty, w tym:	55 255,97	29 655,12
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	1 282 471,68	1 244 098,42
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	32 530,54	48 912,46
- emerytalne	0,00	0,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	122 579,58	433 504,97
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	7 803,65
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	(2 080 244,01)	(1 691 072,19)
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	30 223,33	304 834,87
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	10 400,55	275 788,13
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	19 822,78	29 046,74
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	91 738,40	279 740,92
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	91 738,40	279 740,92
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)	(2 141 759,08)	(1 665 978,24)
G. PRZYCHODY FINANSOWE	13 156,64	85 608,36
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	12 806,64	85 588,36
- od jednostek powiązanych	0,00	84 167,81
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	350,00	20,00
H. KOSZTY FINANSOWE	861 431,44	1 174 069,23
I. Odsetki, w tym:	852 469,84	1 151 175,83
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	8 961,60	22 893,40
I. ZYSK (STRATA) BRUTTO (F + G - H)	(2 990 033,88)	(2 754 439,11)
J. PODATEK DOCHODOWY	0,00	(6 087,00)
K. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU (ZWIĘKSZENIA STRATY)	0,00	
L. ZYSK (STRATA) NETTO (I - J - K)	(2 990 033,88)	(2 748 352,11)

Kraków, 28.06.2017 r.

Kierownik jednostki / Zarząd

Property Lease Fund S.A.
Prezes Zarządu

Marcin Pawłowski

Property Lease Fund S.A.

ul. B. Winklera 1, 60-246 Poznań
NIP 7661972117, REGON 301352743
KRS 0000442853

Osoba, której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych

AURUS

Kancelaria Rachunkowo-Podatkowa sp. z o.o. i

Beata Bielińska
Wiceprezes Zarządu

Kancelaria Rachunkowo-Podatkowa
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
ul. Królowej Jadwigi 246; 30-218 Kraków
NIP: 679-310-58-13; REGON 123231253

Sprawozdanie finansowe sporządzone za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016 roku

PROPERTY LEASE FUND S.A. W RESTRUKTURYZACJI

ul. Błażeja Winklera nr 1
60-246 Poznań

Rachunek przepływów pieniężnych (metoda pośrednia)	Za okres od 01.01.2016 roku do 31.12.2016 roku	Za okres od 01.01.2015 roku do 31.12.2015 roku
A. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
1. Zysk (strata) netto	(2 990 033,88)	(2 748 352,11)
II. Korekty razem	2 918 407,67	2 484 516,66
1. Amortyzacja	4 524,84	26 313,04
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	844 107,33	1 067 008,02
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(3 236,58)	(227 902,97)
5. Zmiana stanu rezerw	-	-
6. Zmiana stanu zapasów	-	7 500,00
7. Zmiana stanu należności	2 607 124,40	(2 593 394,88)
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	534 640,68	(107 539,50)
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(1 068 753,00)	4 312 532,95
10. Inne korekty	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	(71 626,21)	(263 835,44)
B. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	525 567,91	285 691,06
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	10 567,91	285 691,06
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	515 000,00	-
a) w jednostkach powiązanych	515 000,00	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- zbycie aktywów finansowych	-	-
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	-	-
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II. Wydatki	315 000,00	1 394 106,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	9 260,50
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	184 845,50
3. Na aktywa finansowe, w tym:	315 000,00	1 200 000,00
a) w jednostkach powiązanych	315 000,00	1 200 000,00
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	210 567,91	(1 108 414,94)
C. PRZEPIŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy	1 088 926,78	180 861,07
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	52 926,78	-
2. Kredyty i pożyczki	1 036 000,00	180 861,07
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4. Inne wpływy finansowe	-	-
II. Wydatki	1 511 487,82	1 727 286,37
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	280 000,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 217 947,69	-
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	276 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	20 110,54
8. Odsetki	293 540,13	1 151 175,83
9. Inne wydatki finansowe	-	-
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(422 561,04)	(1 546 425,30)
D. PRZEPIŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III+B.III+C.III)	(283 619,34)	(2 918 675,68)
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	(283 619,34)	(2 918 675,68)
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	623 937,43	3 542 613,11
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	340 318,09	623 937,43
- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Kraków, 28.06.2017 r.

Property Lease Fund S.A.
Kierownik Biura Rachunkowego / Zarząd
Prezes Zarządu

Marcin Pawłowski

Property Lease Fund S.A.

ul. B. Winklera 1, 60-246 Poznań
NIP 7661972117, REGON 301352743
KRS 0000442853

Rachunek przepływów pieniężnych

AURUS

Osoba, której powierzono prowadzenie rachunków
Kancelaria Rachunkowo-Podatkowa sp. z o.o.

Beata Bielińska

Wiceprezes Zarządu

AURUS

Kancelaria Rachunkowo-Podatkowa
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
ul. Królowej Jadwigi 246; 30-218 Kraków
NIP: 679-310-58-13; REGON 1423231253

PROPERTY LEASE FUND S.A. W RESTRUKTURYZACJI

ul. Błażeja Winklera nr 1

60-246 Poznań

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Za okres od 01.01.2016 roku do 31.12.2016 roku	Za okres od 01.01.2015 roku do 31.12.2015 roku
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	(981 980,61)	1 993 444,72
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
- korekty błędów	-	-
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	(981 980,61)	1 993 444,72
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	280 000,00	280 000,00
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- wydania udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	280 000,00	280 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	758 371,50	1 040 218,53
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	(281 847,03)
a) zwiększenie (z tytułu)	-	14 152,97
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- podziału zysku (ustawowo)		14 152,97
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	296 000,00
- pokrycia straty		
		296 000,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	758 371,50	758 371,50
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
3.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- zbycia środków trwałych		
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	728 000,00	432 000,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	296 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	-	296 000,00
-z podziału zysku		
		296 000,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	728 000,00	728 000,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu		
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		294 152,97

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	Za okres od 01.01.2016 roku do 31.12.2016 roku	Za okres od 01.01.2015 roku do 31.12.2015 roku
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	294 152,97
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	294 152,97
- wypłaty dywidendy		280 000,00
- zwiększenia kapitału rezerwowego		14 152,97
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		-
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	2 748 352,11	
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 748 352,11	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) zmniejszenie (z tytułu)	-	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	2 748 352,11	-
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	(2 748 352,11)	-
6. Wynik netto	(2 990 033,88)	(2 748 352,11)
a) zysk netto		
b) strata netto	2 990 033,88	2 748 352,11
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	(3 972 014,49)	(981 980,61)
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	(3 972 014,49)	(981 980,61)

Kraków, 28.06.2017 r.

Kierownik jednostki / Zarząd

Property Lease Fund S.A.
Prezes Zarządu
Marcin Pawłowski

Property Lease Fund S.A.

ul. B. Winklera 1, 60-246 Poznań
NIP 7661972117, REGON 301352743
KRS 0000442853

Osoba, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

AURUS
Kancelaria Rachunkowo-Podatkowa sp. z o.o.
Beata Bielińska
Beata Bielińska
Wiceprezes Zarządu

AURUS
Kancelaria Rachunkowo-Podatkowa
spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
ul. Królowej Jadwigi 246; 30-218 Kraków
NIP: 679-310-58-13; REGON 123231253

Nazwa (firma) jednostki:	PROPERTY LEASE FUND SA w restrukturyzacji		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2016- 31.12.2016	Miejsce i data sporządzenia:	Kraków, 28.06.2017 r.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Nota nr 1							
SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH							
Lp	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Razem
				Koncesje, patenty i licencje	Oprogramowanie (licencje)	Pozostałe	
1.	Wartość brutto - stan na początek okresu	-	-	-	-	-	0,00
2.	Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	- zakup	-	-	-	-	-	-
2.2	- aport, nieodpłatne otrzymanie	-	-	-	-	-	-
2.3	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
2.4	- inne	-	-	-	-	-	-
3.	Zmniejszenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	- sprzedaż	-	-	-	-	-	-
3.2	- likwidacja	-	-	-	-	-	-
3.3	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
3.4	- inne	-	-	-	-	-	-
4.	Wartość brutto - przemieszcz. wewnętrzne	-	-	-	-	-	0,00
5.	Wartość brutto - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Umorzenie - stan na początek okresu	-	-	-	-	-	0,00
7.	Zwiększenia umorzenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.1	- odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe	-	-	-	-	-	-
7.2	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
7.3	- inne	-	-	-	-	-	-
8.	Zmniejszenia umorzenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1	- sprzedaż	-	-	-	-	-	-
8.2	- likwidacja	-	-	-	-	-	-
8.3	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
8.4	- inne	-	-	-	-	-	-
9.	Umorzenie - przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-	0,00
10.	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.	Wartość netto - stan na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00		0,00
12.	Wartość netto - stan na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 2							
SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH							
Lp	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkownika wieczystego gruntu)	Budynki, lokale, i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
2.	Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	- zakup	-	-	-	-	-	-
2.2	- aport, nieodpłatne otrzymanie	-	-	-	-	-	-
2.3	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
2.4	- inne	-	-	-	-	-	-
3.	Zmniejszenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	0,00	24 000,00	0,00	24 000,00
3.1	- sprzedaż	-	-	-	24 000,00	-	24 000,00
3.2	- likwidacja	-	-	-	-	-	-
3.3	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
3.4	- inne	-	-	-	-	-	-
4.	Wartość brutto - przemieszcz. wewnętrzne	-	-	-	-	-	0,00
5.	Wartość brutto - stan na koniec okresu	0,00	0,00	14 539,87	0,00	3 359,19	17 899,06
6.	Umorzenie - stan na początek okresu	-	-	4 097,16	14 668,27	839,81	19 605,24
7.	Zwiększenia umorzenia (tytuły):	0,00	0,00	1 852,56	2 000,40	671,88	4 524,84
7.1	- odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe	-	-	1 852,56	2 000,40	671,88	4 524,84
7.2	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
7.3	- inne	-	-	-	-	-	-
8.	Zmniejszenia umorzenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	16 668,67	0,00	16 668,67
8.1	- sprzedaż	-	-	-	16 668,67	-	16 668,67
8.2	- likwidacja	-	-	-	-	-	-
8.3	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
8.4	- inne	-	-	-	-	-	-
9.	Umorzenie - przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-	0,00
10.	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	0,00	5 949,72	0,00	1 511,69	7 461,41
11.	Wartość netto - stan na początek okresu	0,00	0,00	10 442,71	9 331,73	2 519,38	22 293,82
12.	Wartość netto - stan na koniec okresu	0,00	0,00	8 590,15	(0,00)	1 847,50	10 437,65

Nota nr 3							
SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH							
Lp	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe		Inne inwestycje długoterminowe	Razem
				w jednostkach powiązanych	w pozostałych jednostkach		
1.	Wartość na początek okresu	-	-	7 420 398,41	5 920 289,78	-	13 340 688,19
2.	Zwiększenia (tytuły):	889 177,31	0,00	2 970 526,05	37 598,29	0,00	3 897 301,65

Nazwa (firma) jednostki:		PROPERTY LEASE FUND SA w restrukturyzacji					
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:		01.01.2016- 31.12.2016		Miejsce i data sporządzenia:		Kraków, 28.06.2017 r.	
2.1	- zakup, zawarcie nowej umowy	889 177,31	-	2 970 526,05	-	-	3 859 703,36
2.2	- aport, nieodpłatne otrzymanie	-	-	-	-	-	-
2.3	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
2.4	inne (naliczone odsetki)	-	-	-	37 598,29	-	37 598,29

Nazwa (firma) jednostki:		PROPERTY LEASE FUND SA w restrukturyzacji					
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:		01.01.2016- 31.12.2016		Miejsce i data sporządzenia:		Kraków, 28.06.2017 r.	
3.	Zmniejszenia (tytuły):	849 177,31	0,00	4 235 964,37	2 309 716,29	0,00	7 394 857,97
3.1	- sprzedaż, zapłaty	849 177,31	-	4 235 964,37	2 309 716,29	-	7 394 857,97
3.2	- likwidacja	-	-	-	-	-	-
3.3	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
3.4	- inne	-	-	-	-	-	-
4.	Przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-	0,00
5.	Wartość na koniec okresu	40 000,00	0,00	6 154 960,09	3 648 171,78	0,00	9 843 131,87

Nota nr 4							
SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH W JEDNOSTKACH POWIĄZANYCH							
Lp	Wyszczególnienie	Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu	999 747,90	-	-	1 284 167,81	5 136 482,70	7 420 398,41
2.	Zwiększenia (tytuły):	315 000,00	0,00	0,00	0,00	2 655 526,05	2 970 526,05
2.1	- zakup, zawarcie nowej umowy	315 000,00	-	-	-	2 655 526,05	2 970 526,05
2.2	- aport, nieodpłatne otrzymanie	-	-	-	-	-	-
2.3	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
2.4	- inne	-	-	-	-	-	-
3.	Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	515 000,00	3 720 964,37	4 235 964,37
3.1	- sprzedaż, spłata	-	-	-	515 000,00	3 720 964,37	4 235 964,37
3.2	- likwidacja	-	-	-	-	-	-
3.3	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
3.4	- inne	-	-	-	-	-	-
4.	Przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-	0,00
5.	Wartość na koniec okresu	1 314 747,90	0,00	0,00	769 167,81	4 071 044,38	6 154 960,09

Nota nr 5		NOTA NIE DOTYCZY SPORZĄDZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO					
SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA ZAAŃGAŻOWANIE W KAPITALE							

Nota nr 6							
SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH AKTYWÓW FINANSOWYCH W POZOSTAŁYCH JEDNOSTKACH							
Lp	Wyszczególnienie	Udziały	Akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
1.	Wartość na początek okresu	-	-	-	351 309,55	5 568 980,23	5 920 289,78
2.	Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	37 598,29	0,00	37 598,29
2.1	- zakup	-	-	-	-	-	-
2.2	- aport, nieodpłatne otrzymanie	-	-	-	-	-	-
2.3	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
2.4	- inne (naliczone odsetki)	-	-	-	37 598,29	-	37 598,29
3.	Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	2 309 716,29	2 309 716,29
3.1	- sprzedaż, spłata	-	-	-	-	2 309 716,29	2 309 716,29
3.2	- likwidacja	-	-	-	-	-	-
3.3	- aktualizacja wartości	-	-	-	-	-	-
3.4	- inne	-	-	-	-	-	-
4.	Przemieszczenia wewnętrzne	-	-	-	-	-	0,00
5.	Wartość na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	388 907,84	3 259 263,94	3 648 171,78

Nota nr 7		NOTA NIE DOTYCZY SPORZĄDZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO					
KOSZTY ZAKOŃCZONYCH PRAC ROZWOJOWYCH I WARTOŚĆ FIRMY							

Nota nr 8		NOTA NIE DOTYCZY SPORZĄDZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO					
WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE							

Nota nr 9		NOTA NIE DOTYCZY SPORZĄDZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO					
WARTOŚĆ NIEAMORTYZOWANYCH LUB NIEUMARZANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ ŚRODKÓW TRWAŁYCH, UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMÓW NAJMU, DZIERŻAWY I INNYCH UMÓW (W TYM Z TYTUŁU UMÓW LEASINGU)							

Nota nr 10		NOTA NIE DOTYCZY SPORZĄDZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO					
LICZBA ORAZ WARTOŚĆ POSIADANYCH PAPIERÓW WARTOŚCIOWYCH LUB PRAW ORAZ WSKAZANIE PRAW, JAKIE PRZYNAJĄ							

Nazwa (firma) jednostki:		PROPERTY LEASE FUND SA w restrukturyzacji				
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:		01.01.2016- 31.12.2016	Miejsce i data sporządzenia:	Kraków, 28.06.2017 r.		
Nota nr 11						
ODPISY AKTUALIZUJĄCE WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI						
Lp	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia w okresie sprawozdawczym	Zmniejszenia w okresie sprawozdawczym		Wartość na koniec okresu
				wykorzystanie	rozwiązanie	
1.	Odpisy aktualizujące wartość należności długoterminowych	-	-	-	-	-
1.1.	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-	-
	- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-	-
1.2.	- od pozostałych jednostek	-	-	-	-	-
1.3.	- od pozostałych jednostek	-	-	-	-	-
2.	Odpisy aktualizujące wartość należności z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-	-
2.1.	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-	-
	- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-	-	-	-
2.2.	- od pozostałych jednostek	-	-	-	-	-
2.3.	- od pozostałych jednostek	-	-	-	-	-
3.	Odpisy aktualiz. wartość innych należności krótkoterminowych	176 671,65	-	-	-	176 671,65
3.1.	- od jednostek powiązanych	-	-	-	-	-
3.2.	- od pozostałych jednostek	176 671,65	-	-	-	176 671,65
4.	Odpisy aktualiz. wartość należn. dochodz. na drodze sądowej	-	-	-	-	-
Razem		176 671,65	0,00	0,00	0,00	176 671,65

Nota nr 12						
DANE O STRUKTURZE KAPITAŁU (FUNDUSZU) PODSTAWOWEGO ORAZ LICZBIE I WARTOŚCI NOMINALNEJ SUBSKRYBOWANYCH AKCJI						
Lp	Nazwisko i imię udziałowca (w przypadku osoby fizycznej) Nazwa spółki, jej forma prawna oraz miejscowość, w której mieści się siedziba jej zarządu (w przypadku osoby prawnej)	Ilość posiadanych akcji (udziałów) na koniec okresu		Wartość nominalna akcji (udziału)	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
		ogółem, w tym:	liczba głosów			
1.	Pawłowski Marcin	2 156 042	2 637 983	0,10	215 604,20	77,00%
2.	Pozostali akcjonariusze	643 958	643 958	0,10	64 395,80	23,00%
Razem		2 800 000	3 281 941	X	280 000,00	100,00%

Nota nr 13		
KAPITAŁ (FUNDUSZ) ZAPASOWY		
Lp	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Wartość na początek okresu	758 371,50
2.	Zwiększenia w okresie sprawozdawczym	-
3.	Zmniejszenia w okresie sprawozdawczym	-
4.	Wartość na koniec okresu	758 371,50

Nota nr 14	
NOTA NIE DOTYCZY SPORZĄDZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	
KAPITAŁ (FUNDUSZ) Z AKTUALIZACJI WYCENY	

Nota nr 15		
POZOSTAŁE KAPITAŁY (FUNDUSZE) REZERWOWE		
Lp	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Wartość na początek okresu	728 000,00
3.	Zmniejszenia w okresie sprawozdawczym	-
4.	Wartość na koniec okresu	728 000,00

Nota nr 16		
PROPOZYCJE CO DO SPOSOBU PODZIAŁU ZYSKU LUB POKRYCIA STRATY		
Lp	Wyszczególnienie	Wartość
	Zysk osiągnięty w 2016 roku zostanie podzielony w następujący sposób:	
	- wypłata dywidendy	
	- zwiększenia kapitału rezerwowego	
	Strata poniesona w 2016 roku zostanie pokryta w następujący sposób:	
	z zysków lat przyszłych	(2 990 033,88)
	-	
Razem		(2 990 033,88)

Nota nr 17	
------------	--

Nazwa (firma) jednostki:	PROPERTY LEASE FUND SA w restrukturyzacji		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2016- 31.12.2016	Miejsce i data sporządzenia:	Kraków, 28.06.2017 r.
NOTA NIE DOTYCZY SPORZĄDZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO			
REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA			



Nazwa (firma) jednostki:		PROPERTY LEASE FUND SA w restrukturyzacji			
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:		01.01.2016- 31.12.2016	Miejsce i data sporządzenia:	Kraków, 28.06.2017 r.	
Nota nr 18					
STRUKTURA CZASOWA ZOBOWIĄZAŃ DŁUGOTERMINOWYCH					
Lp	Wyszczególnienie	Wartośćbilansowa na koniec okresu	Część zobowiązania, której termin wymagalności przypada w okresie (od dnia bilansowego)		
			powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych				
2.	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				
3.	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	149 345,26	26 640,00	26 640,00	82 745,26
2.1	- kredyty i pożyczki	149 345,26	26 640,00	26 640,00	82 745,26
2.2	- z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				
2.4	- inne				
	Razem	149 345,26	26 640,00	26 640,00	82 745,26

Nota nr 19						
ZOBOWIĄZANIA FINANSOWE (WOBEĆ POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK) Z TYTUŁU KREDYTÓW I POŻYCZEK						
Lp	Wyszczególnienie (kredytodawca/pożyczkodawca, rodzaj kredytu/pożyczki)	Wartośćbilansowa na koniec okresu	Część zobowiązania, której termin wymagalności przypada w okresie (od dnia bilansowego)			
			do 1 roku	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1.	Kredyty	149 345,26	13 320,00	26 640,00	26 640,00	82 745,26
2.	Pożyczki	-	-	-	-	-
	Razem	149 345,26	13 320,00	26 640,00	26 640,00	82 745,26
	Razem:		13 320,00			136 025,26

Nota nr 20	
NOTA NIE DOTYCZY SPORZĄDZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	
ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE WOBEĆ JEDNOSTEK POWIĄZANYCH I WOBEĆ POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA ZAANGAŻOWANIE W KAPITALE	

Nota nr 21	
NOTA NIE DOTYCZY SPORZĄDZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	
INNE ZOBOWIĄZANIA DŁUGOTERMINOWE WOBEĆ POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK	

Nota nr 22			
ZOBOWIĄZANIA ZABEZPIECZONE NA MAJĄTKU JEDNOSTKI			
Lp	Tytuł zabezpieczonego zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia na koniec okresu
1.	Hipoteka umowna o wys. do kwoty 40.000,00 zł. zabezpieczająca zabezpieczone wierzytelności, która została ustanowiona na nieruchomości w Wągrowcu na podstawie oświadczenia woli Właściciela Nieruchomości i wpisu do księgi wieczystej nr PO1B/00060048/6 i PO1B/00058987/3.Y514		40 000,00
2.	Hipoteka umowna o wys. do kwoty 8.000.000,00 zł. zabezpieczająca zabezpieczone wierzytelności, ustanowiona na nieruchomości w Legnicy na podstawie oświadczenia woli Właściciela Nieruchomości i wpisu do księgi wieczystej nr LE1L/00070359/8.		8 000 000,00
	Razem		8 040 000,00

Nota nr 23					
DŁUGOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE (AKTYWNE)					
Lp	Wyszczególnienie (opis pozycji rozliczeń międzyokresowych)	Wartośćbilansowa na początek okresu	Zwiększenia w okresie sprawozdawczym	Zmniejszenia w okresie sprawozdawczym	Wartośćbilansowa na koniec okresu
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego				-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	52 753,47	-	52 753,47	-
	Razem	52 753,47	0,00	52 753,47	0,00

Nota nr 24					
KRÓTKOTERMINOWE ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE (AKTYWNE)					
Lp	Wyszczególnienie (opis pozycji rozliczeń międzyokresowych)	Wartośćbilansowa na początek okresu	Zwiększenia w okresie sprawozdawczym	Zmniejszenia w okresie sprawozdawczym	Wartośćbilansowa na koniec okresu
1.	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	292 244,75		239 491,28	52 753,47
	Razem	292 244,75	0,00	239 491,28	52 753,47

Nazwa (firma) jednostki:	PROPERTY LEASE FUND SA w restrukturyzacji		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2016- 31.12.2016	Miejsce i data sporządzenia:	Kraków, 28.06.2017 r.

5

Nazwa (firma) jednostki:		PROPERTY LEASE FUND SA w restrukturyzacji			
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:		01.01.2016- 31.12.2016	Miejsce i data sporządzenia:	Kraków, 28.06.2017 r.	
Nota nr 25					
ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE (PASYWNE)					
Lp	Wyszczególnienie (opis pozycji rozliczeń międzyokresowych)	Wartośćbilansowa na początek okresu	Zwiększenia w okresie sprawozdawczym	Zmniejszenia w okresie sprawozdawczym	Wartośćbilansowa na koniec okresu
1.	Ujemna wartość firmy	-			-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	5 247 284,65	2 105 526,05	3 466 523,80	3 886 286,90
2.1.	Długoterminowe	4 694 219,34	2 105 526,05	3 342 387,40	3 457 357,99
2.1.1.	- przychody przyszłych okresów z tytułu umów leasingowych	4 694 219,34	2 105 526,05	3 342 387,40	3 457 357,99
2.2.	Krótkoterminowe	553 065,31	-	124 136,40	428 928,91
2.2.1.	- przychody przyszłych okresów z tytułu umów leasingowych	527 865,31		124 136,40	403 728,91
2.2.2.	- inne	25 200,00	-	-	25 200,00
Razem		5 247 284,65	2 105 526,05	3 466 523,80	3 886 286,90

Nota nr 26		
POWIĄZANIE MIĘDZY SKŁADNIKAMI AKTYWÓW, W PRZYPADKU GDY SKŁADNIK AKTYWÓW JEST WYKAZYWANY W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU		
Lp	Wyszczególnienie	Wartość
	Należności z tytułu umów leasingowych- jednostki powiązane	4 216 294,78
1.	wykazane w pozycji inwestycji długoterminowych	4 071 044,38
2.	wykazane w pozycji inwestycji krótkoterminowych	145 250,40
1.	wykazane w pozycji inwestycji długoterminowych	388 907,84
2.	wykazane w pozycji inwestycji krótkoterminowych	1 868 110,34

Nota nr 27	
NOTA NIE DOTYCZY SPORZĄDZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	
POWIĄZANIE MIĘDZY SKŁADNIKAMI PASYWÓW, W PRZYPADKU GDY SKŁADNIK PASYWÓW JEST WYKAZYWANY W WIĘCEJ NIŻ JEDNEJ POZYCJI BILANSU	

Nota nr 28	
NOTA NIE DOTYCZY SPORZĄDZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	
ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM RÓWNIEŻ UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKĘ GWARANCJE I PORĘCZENIA, TAKŻE WEKSLOWE	

Nota nr 29	
NOTA NIE DOTYCZY SPORZĄDZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	
INFORMACJE NA TEMAT AKTYWÓW NIEBĘDĄCYCH INSTRUMENTAMI FINANSOWYMI, JEŚLI SĄ WYCENIANE W WARTOŚCI GODZIWEJ	

Nazwa (firma) jednostki:	PROPERTY LEASE FUND SA w restrukturyzacji		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2016- 31.12.2016	Miejsce i data sporządzenia:	Kraków, 28.06.2017 r.

Nota 30			
PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (USŁUG), TOWARÓW I MATERIAŁÓW - STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA			
Lp	Wyszczególnienie	Wartość za okres sprawozdawczy	Wartość za poprzedni okres
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa)	-	-
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług (struktura rzeczowa)	866 118,53	3 317 409,91
2.1	sprzedaż usług -krajowa	866 118,53	3 317 409,91
3.	Przychody netto ze sprzedaży towarów (struktura rzeczowa)	-	7 803,65
3.1	sprzedaż towarów krajowa	-	7 803,65
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów (struktura rzeczowa)	-	-
	Przychody netto ze sprzedaży produktów (i usług)	866 118,53	3 317 409,91
	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	7 803,65
	Przychody netto ze sprzedaży ogółem, z tego:	866 118,53	3 325 213,56
	Przychody ze sprzedaży dla odbiorców krajowych	866 118,53	3 325 213,56
	Przychody ze sprzedaży dla odbiorców zagranicznych		

Nota nr 31			
PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW (USŁUG) - STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA			
Lp	Wyszczególnienie	Wartość za okres sprawozdawczy	Wartość za poprzedni okres
1.	Przychody ze sprzedaży usług	866 118,53	3 317 409,91
	Przychody netto ze sprzedaży produktów (usług), z tego:	866 118,53	3 317 409,91
	Przychody ze sprzedaży produktów (usług) dla odbiorców krajowych	866 118,53	3 317 409,91
	Przychody ze sprzedaży produktów (usług) dla odbiorców zagranicznych		

Nota nr 32			
PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY TOWARÓW - STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA			
Lp	Wyszczególnienie	Wartość za okres sprawozdawczy	Wartość za poprzedni okres
1.	Przychody ze sprzedaży towarów	-	7 803,65
	Przychody netto ze sprzedaży towarów ogółem, z tego:	-	7 803,65
	Przychody ze sprzedaży towarów dla odbiorców krajowych		7 803,65
	Przychody ze sprzedaży towarów dla odbiorców zagranicznych		

Nota nr 33			
NOTA NIE DOTYCZY SPORZĄDZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO			
PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY MATERIAŁÓW - STRUKTURA RZECZOWA I TERYTORIALNA			

Nota nr 34			
KOSZTY RODZAJOWE ORAZ KOSZT WYTWORZENIA PRODUKTÓW NA WŁASNE POTRZEBY JEDNOSTKI			
Lp	Wyszczególnienie	Wartość za okres sprawozdawczy	Wartość za poprzedni okres
1.	Amortyzacja	4 524,84	26 313,04
2.	Zużycie materiałów i energii	45 069,65	98 324,62
3.	Usługi obce	1 403 930,28	3 127 673,47
4.	Podatki i opłaty	55 255,97	29 655,12
5.	Wynagrodzenia	1 282 471,68	1 282 471,68
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	32 530,54	32 530,54
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	122 579,58	433 504,97
	Koszty rodzajowe ogółem	2 946 362,54	5 030 473,44
	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		

Nota nr 35			
NOTA NIE DOTYCZY SPORZĄDZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO			
WYSOKOŚĆ I WYJAŚNIENIE PRZYCZYN ODPIŚW AKTUALIZUJĄCYCH ŚRÓDKI TRWAŁE			

Nota nr 36			
NOTA NIE DOTYCZY SPORZĄDZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO			
WYSOKOŚĆ ODPIŚW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW			

Nazwa (firma) jednostki:	PROPERTY LEASE FUND SA w restrukturyzacji		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2016- 31.12.2016	Miejsce i data sporządzenia:	Kraków, 28.06.2017 r.

Nota nr 37	NOTA NIE DOTYCZY SPORZĄDZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW MATERIAŁÓW	

Nota nr 38	NOTA NIE DOTYCZY SPORZĄDZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW PÓŁPRODUKTÓW I PRODUKTÓW W TOKU	

Nota nr 39	NOTA NIE DOTYCZY SPORZĄDZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW PRODUKTÓW GOTOWYCH	

Nota nr 40	NOTA NIE DOTYCZY SPORZĄDZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW TOWARÓW	

Nota nr 41	NOTA NIE DOTYCZY SPORZĄDZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
INFORMACJE O PRZYCHODACH, KOSZTACH I WYNIKACH DZIAŁALNOŚCI ZANIECHANEJ W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM LUB PRZEWIDZIANEJ DO ZANIECHANIA W NASTĘPNYM ROKU OBROTOWYM	

Nota nr 42		
ROZLICZENIE PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH		
Lp	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Przychody i zyski w ewidencji	1 396 761,79
2.	Przychody nie podlegające opodatkowaniu i wolne od podatku (patrz nota nr 43)	12 332,36
3.	Przychody podatkowe, nie będące przychodami księgowymi	-
3.	Razem przychody podatkowe (1-2+3)	1 384 429,43
4.	Koszty i straty w ewidencji	4 386 795,67
5.	Koszty i straty trwale nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (patrz nota nr 45)	33 862,33
6.	Koszty i straty przejściowo nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (patrz nota nr 46)	735 340,56
7.	Koszty podatkowe, nie będące kosztami księgowymi	-
8.	Razem koszty podatkowe (5-6-7+8)	3 617 592,78
9.	Dochód / strata (4-9)	(2 233 163,35)
10.	Podstawa opodatkowania (10-11-12)	(2 233 163,00)
	Podatek należny (14-15)	-

Nota nr 43		
PRZYCHODY NIE PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU I WOLNE OD OPODATKOWANIA		
Lp	Wyszczególnienie	Wartość
1.	naliczone, a niezapłacone odsetki od udzielonych pożyczek od jednostek powiązanych	12 332,36
	Razem	12 332,36

Nota nr 44	
NOTA NIE DOTYCZY SPORZĄDZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	
PRZYCHODY PODATKOWE, NIE BĘDĄCE PRZYCHODAMI KSIĘGOWYMI	

Nota nr 45		
KOSZTY I STRATY TRWALE NIE STANOWIĄCE KOSZTÓW UZYSKANIA PRZYCHODÓW		
Lp	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Pozostałe koszty NKUP	33 862,33
	Razem	33 862,33

Nota nr 46		
KOSZTY I STRATY PRZEJŚCIOWO NIE STANOWIĄCE KOSZTÓW UZYSKANIA PRZYCHODÓW		
Lp	Wyszczególnienie	Wartość
1.	Odsetki naliczone od obligacji	550 567,20
2.	Naliczone odsetki od pożyczek otrzymanych	3 944,36
3.	Niewypłacone wynagrodzenia	180 829,00

Nazwa (firma) jednostki:	PROPERTY LEASE FUND SA w restrukturyzacji		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2016- 31.12.2016	Miejsce i data sporządzenia:	Kraków, 28.06.2017 r.

Razem	735 340,56
-------	------------

Nota nr 47	NOTA NIE DOTYCZY SPORZĄDZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO KOSZTY PODATKOWE, NIE BĘDĄCE KOSZTAMI KSIĘGOWYMI
------------	---

Nota nr 48	NOTA NIE DOTYCZY SPORZĄDZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO KOSZT WYTWORZENIA ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE ORAZ ŚRODKÓW TRWAŁYCH NA WŁASNE POTRZEBY
------------	--

Nota nr 49	NOTA NIE DOTYCZY SPORZĄDZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ODSETKI ORAZ RÓŻNICE KURSOWE, KTÓRE POWIĘKSYŁY CENĘ NABYCIA TOWARÓW LUB KOSZT WYTWORZENIA PRODUKTÓW W ROKU OBROTOWYM
------------	---

Nota nr 50	NOTA NIE DOTYCZY SPORZĄDZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO PONIESIONE W OSTATNIM ROKU I PLANOWANE NA NASTĘPNY ROK NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE (Z WYODRĘBNIENIEM NAKŁADÓW NA OCHRONĘ		
1	Nakłady na ochronę środowiska	-	-
2	Nakłady na pozostałe niefinansowe aktywa trwałe	-	-

Nota nr 51	NOTA NIE DOTYCZY SPORZĄDZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO WYNIK ZDARZEŃ O NADZWYCZAJNEJ WARTOŚCI LUB KTÓRE WYSTĄPIŁY INCYDENTALNIE
------------	---

Nota nr 52	NOTA NIE DOTYCZY SPORZĄDZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO KURSY WALUTOWE PRZYJĘTE DO WYCENY POZYCJI WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH
------------	---

Nota nr 53	STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	
Lp	Wyszczególnienie	Wartość na dzień bilansowy
1	Środki pieniężne w kasie	211 612,18
2	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	128 337,91
3	Inne środki pieniężne	368,00
4	Inne aktywa pieniężne	-
5	Razem środki pieniężne wykazane w bilansie	340 318,09
6	Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	-
7	Różnice kursowe z wyceny bilansowej środków pieniężnych w walucie	-
8	Razem środki pieniężne wykazane w rachunku przepływów pieniężnych	340 318,09

Nota nr 54	UZGODNIENIE ZMIAN STANU NIEKTÓRYCH POZYCJI Z BILANSU ZE ZMIANAMI STANU TYCH POZYCJI WYKAZANYMI W RACHUNKU PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	
Lp	Wyszczególnienie	Wartość na dzień bilansowy
1.1.	Zmiana stanu należności wykazana w bilansie	820 224,66
1.2.	Korekta o zmianę stanu należności z tytułu otrzymanych dywidend	
1.3.	Korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych	
1.4.	Korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia aktywów finansowych	
1.5.	Korekta o zmianę inwestycji kt i dt z tytułu umów leasingowych	1 786 899,74
1.	Zmiana stanu należności wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	2 607 124,40
2.1.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wykazana w bilansie	534 640,68
2.2.	Korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	

2 B

Nazwa (firma) jednostki:	PROPERTY LEASE FUND SA w restrukturyzacji		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2016- 31.12.2016	Miejsce i data sporządzenia:	Kraków, 28.06.2017 r.

2.3.	Korekta o zmianę stanu zobowiązań dotyczących leasingu finansowego	
2.4.	Korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	
2.5.	Korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu niewypłaconych dywidend	
2.6.	Korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych	
2.7.	Korekta o zmianę stanu zobowiązań finansowych	
2.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	534 640,68
3.1.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wykazanych w bilansie	(1 068 753,00)
3.2.	Korekta o uzyskane dotacje	
3.3.	Pozostałe	
3.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wykazana w rachunku przepływów pieniężnych	(1 068 753,00)
4.1.	Dotacje otrzymane	
4.2.	Niezrealizowane różnice kursowe z tytułu wyceny instrumentów finansowych	
4.	Inne korekty razem	-
5.1.	Pozostałe	
5.	Pozostałe- nie wystąpiły	-

Nazwa (firma) jednostki:	PROPERTY LEASE FUND SA w restrukturyzacji		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2016- 31.12.2016	Miejsce i data sporządzenia:	Kraków, 28.06.2017 r.

Nota nr 55
NOTA NIE DOTYCZY SPORZĄDZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GOSPODARCZYM ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE W ZAKRESIE NIEZBĘDNYM DO OCENY ICH WPŁYWU NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI

Nota nr 56
NOTA NIE DOTYCZY SPORZĄDZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
INFORMACJE O TRANSAKCJACH (WRAZ Z ICH KWOTAMI) ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 57
PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE (Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE)

Spółka nie zatrudniała pracowników na umowę o pracę.

Nota nr 58			
WYNAGRODZENIE (ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU) OSÓB WCHODZĄCYCH W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH WYPŁACONE LUB NALEŻNE			
Lp	Wyszczególnienie	Wartość za okres sprawozdawczy	Wartość za poprzedni okres
1.	Wynagrodzenie Zarządu	595 364,00	1 111 645,88
2.	Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	2 500,00	48 013,20
	Ogółem	597 864,00	1 159 659,08

Nota nr 59
NOTA NIE DOTYCZY SPORZĄDZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
POŻYCZKI (ORAZ INNE ŚWIADCZENIA O PODOBNYM CHARAKTERZE) UDZIELONE OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

Nota nr 60			
WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH, WYPŁACONE LUB NALEŻNE ZA ROK OBROTOWY			
Lp	Wyszczególnienie	Wartość za okres sprawozdawczy	Wartość za poprzedni okres
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego i sprawozdania skonsolidowanego	14 000,00	14 000,00
2.	Inne usługi poświadczające	-	-
3.	Usługi doradztwa podatkowego	-	-
4.	Pozostałe usługi	-	-
	Ogółem	14 000,00	14 000,00

Nota nr 61
NOTA NIE DOTYCZY SPORZĄDZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
INFORMACJE O ISTOTNYCH ZDARZENIACH, JAKIE NASTĄPIŁY PO DNIU BILANSOWYM, A NIEUWZGLĘDNIONYCH W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM ORAZ O ICH WPŁYWIE NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI

Nota nr 62
NOTA NIE DOTYCZY SPORZĄDZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
1) INFORMACJE O PRZYCHODACH I KOSZTACH Z TYTUŁU BŁĘDÓW POPEŁNIONYCH W LATACH UBIEGŁYCH ODNOSZONYCH W ROKU OBROTOWYM NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY Z PODANIEM ICH KWOT I RODZAJU
2) PRZEDSTAWIENIE DOKONANYCH W ROKU OBROTOWYM ZMIAN ZASAD (POLITYKI) RACHUNKOWOŚCI, W TYM METOD WYCENY, JEŻELI WYWIERAJĄ ONE ISTOTNY WPŁYW NA SYTUACJĘ MAJĄTKOWĄ, FINANSOWĄ I WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI, ICH PRZYCZYNY I SPOWODOWANĄ ZMIANAMI KWOTĘ WYNIKU FINANSOWEGO ORAZ ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM, ORAZ PRZEDSTAWIENIE ZMIANY SPOSOBU SPORZĄDZANIA SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO WRAZ Z PODANIEM JEJ PRZYCZYNY
3) INFORMACJE LICZBOWE, WRAZ Z WYJAŚNIENIEM, ZAPEWNIAJĄCE PORÓWNYWALNOŚĆ DANYCH SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO ZA ROK POPRZEDZAJĄCY ZE SPRAWOZDANIEM ZA ROK OBROTOWY

B

Nazwa (firma) jednostki:	PROPERTY LEASE FUND SA w restrukturyzacji		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2016- 31.12.2016	Miejsce i data sporządzenia:	Kraków, 28.06.2017 r.

Nota nr 63	
NOTA NIE DOTYCZY SPORZĄDZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	
INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI	
a) nazwa, zakres działalności wspólnego przedsięwzięcia	
b) procentowym udział	
c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	
d) zobowiązania zaciągnięte na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych	
e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych	
f) przychody uzyskane ze wspólnego przedsięwzięcia i koszty z nimi związane	
g) zobowiązania warunkowe i inwestycyjne dotyczące wspólnego przedsięwzięcia	

Nota nr 64								
INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI - SPRZEDAŻ ORAZ NALEŻNOŚCI								
Lp.	Wyszczególnienie	Przych. ze sprz. produktów, towarów i materiałów	Pozostałe przychody operacyjne	Należności długoterminowe (wartość netto)	Należności z tytułu dostaw i usług:			Należności krótkoterm. pozostałe (wartość netto)
					wartość netto	wartość brutto z tytułu dostaw i usług	odpisy aktualizujące	
1.	AIRCRAFT LEASE POLAND	123 313,05		1 548 664,51	190 211,26	190 211,26	0,00	56 486,28
2.	PFL NIERUCHOMOŚCI	43 987,02		2 522 379,82				88 764,12
Razem		167 300,07	0,00	4 071 044,33	190 211,26	190 211,26	0,00	145 250,40

Nota nr 65	
NOTA NIE DOTYCZY SPORZĄDZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	
INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI - ZAKUP ORAZ ZOBOWIĄZANIA	

Nota nr 66							
INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI - DZIAŁALNOŚĆ FINANSOWA							
Lp.	Wyszczególnienie	Pożyczki udzielone:			Pożyczki otrzymane:		
		długoterminowe aktywa finansowe	krótkoterm. aktywa finansowe	przychody finansowe z tytułu odsetek	zobowiązania długoterminowe	zobowiązania krótkoterminowe	koszty finansowe z tytułu odsetek
1.	AIRCRAFT LEAS POLAND	0,00	769 167,81	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	PLF NIERUCHOMOŚCI	0,00	0,00	0,00	0,00	80 525,77	1 575,67
Razem		0,00	769 167,81	0,00	0,00	80 525,77	1 575,67

Nota nr 67					
WYKAZ SPÓŁEK, W KTÓRYCH JEDNOSTKA POSIADA CO NAJMNIEJ 20% UDZIAŁÓW W KAPITALE LUB OGÓLNEJ LICZBIE GŁOSÓW W ORGANIE STANOWIĄCYM SPÓŁKI					
Lp.	Nazwa spółki	Siedziba spółki	% posiadanych udziałów w kapitale	% głosów w organie stanowiącym spółki	Zysk (strata) netto za okres sprawozdawczy
1.	AIRCRAFT LEASE POLAND sp. z o.o.	Wrocław, ulica Bolesława Prusa	100,0%	100,0%	(223 474,56)
2.	PLF NIERUCHOMOŚCI sp. z o.o.	Wrocław, ulica Bolesława Prusa	90,0%	90,0%	(55 709,35)

Nota nr 68	
NOTA NIE DOTYCZY SPORZĄDZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	
JEŻELI JEDNOSTKA NIE SPORZĄDZA SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO, KORZYSTAJĄC ZE ZWOLNIENIA LUB WYŁĄCZEŃ, INFORMACJE O:	
a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji,	
b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,	
c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:	
przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychody finansowe	
wynik finansowy netto oraz kwota kapitału (funduszu) własnego, z podziałem na	
wartość aktywów	
przeciętne roczne zatrudnienie	
d) rodzaju stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane	

Nazwa (firma) jednostki:	PROPERTY LEASE FUND SA w restrukturyzacji		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2016- 31.12.2016	Miejsce i data sporządzenia:	Kraków, 28.06.2017 r.

Nota nr 69	
INFORMACJE O JEDNOSTCE SPORZĄDZAJĄCEJ SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE	
Lp	Opis
	a) Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejsce, w którym sprawozdanie to jest dostępne
	Spółka sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe i obejmuje nim swoje 2 jednostki zależne.
	b) Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejsce, w którym sprawozdanie to jest dostępne
	Nie dotyczy

Nota nr 70	
NOTA NIE DOTYCZY SPORZĄDZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	
NAZWA, ADRES SIEDZIBY ZARZĄDU LUB SIEDZIBY STATUTOWEJ JEDNOSTKI ORAZ FORMA PRAWNA KAŻDEJ Z JEDNOSTEK, KTÓRYCH DANA JEDNOSTKA JEST WSPÓLNIKIEM PONOSZĄCYM NIEOGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚĆ MAJĄTKOWĄ	

Nota nr 71	
NOTA NIE DOTYCZY SPORZĄDZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	
INFORMACJE NA TEMAT POŁĄCZENIA, KTÓRE MIAŁO MIEJSCE W OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM	
1.	Połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:
	a) firma i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,
	b) liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
	c) cena przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemna wartość firmy i opis zasad jej amortyzacji;
2.	Połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:
	a) firmy i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
	b) liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
	c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia

Nota nr 72	
JEŚLI WYSTĘPIŁY- OPIS NIEPEWNOŚCI CO DO MOŻLIWOŚCI KONTYNUACJI DZIAŁALNOŚCI, WSKAZANIE, ŻE TAKA NIEPEWNOŚĆ WYSTĘPUJE, WSKAZANIE, CZY SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZAWIERA KOREKTY Z TYM ZWIĄZANE, OPIS PODEJMOWANYCH BĄDŹ PLANOWANYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ DZIAŁAŃ MAJĄCYCH NA CELU ELIMINACJĘ NIEPEWNOŚCI	
Opis	
<p>Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Spółkę przez okres nie krótszy niż 12 miesięcy od dnia 31 grudnia 2016 roku. Zarząd Spółki wskazuje, że mimo trudnej sytuacji Spółki podejmowane są liczne działania mające na celu doprowadzenie do jej kontynuacji działalności. Postanowieniem Sądu Rejonowego dla Wrocławia- Fabrycznej we Wrocławiu, VIII Wydział Gospodarczy dla spraw Upadłościowych i Restrukturyzacyjnych, z 28 czerwca 2016 roku, sygn. akt VIII GR 14/16, otwarcie zostało przyspieszone postępowanie układowe wobec PROPERTY LEASE FUND S.A. Postanowieniem Sądu Rejonowego dla Wrocławia- Fabrycznej we Wrocławiu z dnia 7 marca 2017 roku, sygn. akt VIII GRp 3/16, odmówiono zatwierdzenia układu częściowego przyjętego przez zgromadzenie wierzycieli w dniach 14-15 listopada 2016 roku. Dnia 5 czerwca 2017 roku Spółka złożyła zażalenie na postanowienie sądu I instancji, które zdaniem Spółki obarczone jest wieloma błędami i niezgodnościami. Równocześnie, w dniu 2 czerwca 2017 roku Spółka złożyła uproszczony wniosek o otwarcie postępowania sanacyjnego, swoje funkcje zachowują Komisarz Sądowy oraz Nadzorca Sądowy, gdyż postępowanie sanacyjne jest kolejnym możliwym do realizacji postępowaniem restrukturyzacyjnym zgodnie z nowym prawem Prawo Restrukturyzacyjne. Biorąc pod uwagę powyższe możliwości, które zostały Spółce, perspektywa funkcjonowania Spółki przez okres powyżej 12 miesięcy jest zdaniem Zarządu duża. Zarząd Spółki podjął również działania zmierzające do poprawy działalności operacyjnej Spółki poprzez redukcję bieżących kosztów oraz uregulowanie po dniu bilansowym zobowiązań publiczno-prawnych.</p> <p>W związku z powyższym, sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności przez okres nie krótszy niż 12 miesięcy od dnia 31 grudnia 2016 roku i nie zawiera ono korekt dotyczących odmiennych zasad wyceny i klasyfikacji aktywów i pasywów, które mogłyby okazać się konieczne, gdyby Spółka nie była w stanie kontynuować swojej działalności gospodarczej w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym.</p>	

Nota nr 73	
NOTA NIE DOTYCZY SPORZĄDZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	
INNE INFORMACJE NIŻ WYMIENIONE W INFORMACJI DODATKOWEJ, JEŻELI MOGĄ W ISTOTNY SPOSOB WPŁYNAĆ NA OCENĘ SYTUACJI MAJĄTKOWEJ I FINANSOWEJ ORAZ WYNIK FINANSOWY JEDNOSTKI	

AB

Nazwa (firma) jednostki:	PROPERTY LEASE FUND SA w restrukturyzacji		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2016- 31.12.2016	Miejsce i data sporządzenia:	Kraków, 28.06.2017 r.

Nota nr 74							
PODZIAŁ AKTYWÓW I ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH WEDŁUG KATEGORII INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH							
Lp	Wyszczególnienie	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Pozostałe zobowiązania finansowe
1.	Ilość instrumentów finansowych						
2.	Wartość instrumentów finansowych		10 501 744,71			12 780 253,33	360 396,18
3.	Istotne warunki i terminy, które mogą wpływać na wielkość, rozkład w czasie oraz pewność przyszłych przepływów pieniężnych	nie dotyczy					
4.	Metody i istotne założenia przyjęte do ustalania wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w takiej wartości	nie dotyczy					
5.	Sposób ujmowania skutków przeszacowania aktywów zaliczonych do kategorii dostępnych do sprzedaży, to jest, czy jednostka odnosi je do przychodów lub kosztów finansowych, czy też do kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	nie dotyczy					
6.	Wartość wykazanych w bilansie instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej, jak również odpowiednio skutki przeszacowania odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym lub zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego	nie dotyczy					

Nota nr 75								
SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI AKTYWÓW FINANSOWYCH WEDŁUG KATEGORII INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH								
Lp	Wyszczególnienie	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Aktywa finansowe stanowiące zabezpieczenie	Udziały w jednostkach podporządkowanych	Razem
1.	Aktywa finansowe na początek okresu		14 484 093,76				999 747,90	15 483 841,66
2.	Zwiększenia (tytuły):	0,00	2 655 526,05	0,00	0,00	0,00	315 000,00	2 970 526,05
2.1.	- nabycie / udzielenie pożyczki		2 655 526,05				315 000,00	2 970 526,05
2.2.	- przeszacowanie odniesione na przychody							0,00
2.3.	- przeszacowanie odniesione na kapitał z							0,00
2.4.	- odsetki naliczone wg efektywnej stopy							0,00
2.5.	- odwrócenie odpisów z tytułu utraty wartości							0,00
2.6.	- zmiana kategorii składnika aktywów							0,00
2.7.	- inne zmiany							0,00
3.	Zmniejszenia (tytuły):	0,00	6 637 875,10	0,00	0,00	0,00	0,00	6 637 875,10
3.1.	- zbycie / spłata pożyczki		6 637 875,10					6 637 875,10
3.2.	- przeszacowanie odniesione na koszty							0,00
3.3.	- przeszacowanie odniesione na kapitał z							0,00
3.4.	- odpisy z tytułu utraty wartości odniesione na							0,00
3.5.	- zmiana kategorii składnika aktywów							0,00
3.6.	- inne zmiany							0,00
4.	Aktywa finansowe na koniec okresu	0,00	10 501 744,71	0,00	0,00	0,00	1 314 747,90	11 816 492,61
Przyczyny dokonania/rozwiązania odpisów aktualizujących- nie wystąpiły								

Nota nr 76							
PRZYCHODY I KOSZTY ODSETKOWE							
Lp	Wyszczególnienie	Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone i niezrealizowane w tym:				Odsetki ogółem
			wg terminów zapłaty			od aktywów objętych odpisem aktualizującym	
			do 3 miesięcy	powyżej 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy		
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dłużne instrumenty finansowe						0,00
	- pożyczki udzielone						0,00
	- należności własne						0,00
	- inne aktywa						0,00
	- zobowiązania przeznaczone do obrotu						0,00
	- pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe						0,00
	- długoterminowe zobowiązania finansowe						0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- dłużne instrumenty finansowe						0,00
	- pożyczki udzielone						0,00
	- należności własne						0,00

Nazwa (firma) jednostki:	PROPERTY LEASE FUND SA w restrukturyzacji		
Okres objęty sprawozdaniem finansowym:	01.01.2016- 31.12.2016	Miejsce i data sporządzenia:	Kraków, 28.06.2017 r.

- lokaty inne aktywa							0,00
- zobowiązania przeznaczone do obrotu							0,00
- pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe							0,00
- długoterminowe zobowiązania finansowe							0,00
Razem przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem koszty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 77	
RYZIKO ZMIAN STOPY PROCENTOWEJ	
<p>Jednostka narażona jest na ryzyko stopy procentowej w związku z częściowym finansowaniem swojej działalności kredytami bankowymi. Ryzyko zmian stopy procentowej powstaje i jest rozpoznawane w Spółce w momencie zawarcia transakcji lub instrumentu finansowego opartego na zmiennej stopie procentowej. Spółka mierzy ekspozycje na ten czynnik ryzyka zestawiając sumę kwot wynikających ze wszystkich instrumentów finansowych opartych o zmienną stopę procentową. Dodatkowo Spółka prowadzi ewidencję dotyczącą planowanego zadłużenia w ciągu przyszłych 12 miesięcy, a dla instrumentów długoterminowych na okres ich obowiązywania. Celem ograniczenia ryzyka jest niwelacja poniesienia większych kosztów z tytułu zawartych instrumentów finansowych opartych na zmiennej stopie procentowej. Spółka ma dostępne dwa instrumenty ograniczające ryzyko: (i) stara się unikać zaciągania zobowiązań opartych na zmiennej stopie procentowej, (ii) Spółka ma możliwość zawarcia kontraktów terminowych na stopę procentową. Spółka gromadzi i analizuje bieżące informacje z rynku na temat aktualnej ekspozycji na ryzyko zmiany stopy procentowej. W obecnej sytuacji Spółka nie zabezpiecza zmian stopy procentowej z uwagi na niewielką skalę finansowania swojej działalności kredytami bankowymi.</p>	
<p>Analiza wrażliwości - Wartości procentowe, względem których przeprowadzona została analiza wrażliwości na zmiany stóp procentowych wynoszą +/- 3%.</p>	

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość narażona na ryzyko	Wpływ na wynik finansowy Spółki	
			-3%	3%
1.	Aktywa finansowe		-10 209,54	10 209,54
1.1.	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	340 318,09	-10 209,54	10 209,54
1.2.	Instrumenty pochodne			
2.	Zobowiązania finansowe		10 811,89	-10 811,89
2.1.	Kredyty i pożyczki	360 396,18	10 811,89	-10 811,89
2.3.	Instrumenty pochodne			
	Razem		602,34	-602,34

Nota nr 78	
RYZIKO KREDYTOWE	
<p>Spółka narażona jest na ryzyko związane z niewywiązywaniem się z umów przez kontrahentów. Spółka posiada odpowiednią politykę w zakresie dokonywania sprzedaży zweryfikowanym klientom. Ryzyko to identyfikowane jest każdorazowo, przy zawieraniu umowy z klientem oraz później, podczas rozliczania płatności. Pomiar tego typu ryzyka opiera się na wiedzy o skargach lub toczących się procesach przeciw klientowi podczas zawierania umowy. Środkiem kontroli ryzyka jest bieżący monitoring terminowości przelewów. Na należności trudne do wyegzekwowania spółka zakłada odpisy aktualizujące.</p>	

Nota nr 79	
NOTA NIE DOTYCZY SPORZĄDZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	
RACHUNKOWOŚĆ ZABEZPIECZEŃ - INSTRUMENTY ZABEZPIECZAJĄCE	

Nota nr 80	
NOTA NIE DOTYCZY SPORZĄDZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	
RACHUNKOWOŚĆ ZABEZPIECZEŃ - PLANOWANE TRANSAKcje I UPRAWDOPODOBNIONE PRZYSZŁE ZOBOWIĄZANIA	

Nota nr 81			
NOTA NIE DOTYCZY SPORZĄDZONEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO			
TABELA ZMIAN W KAPITALE Z AKTUALIZACJI WYCENY W ZAKRESIE INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH			
Lp.	Wyszczególnienie	Wartość za okres sprawozdawczy	Wartość za poprzedni okres