

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
ZA OKRES OD 1.01.2018 DO 31.12.2018  
INFORMACJA DODATKOWA**

**Arrinera S.A.**

Warszawa, dnia

| L.p.        | RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH                                     | 01.01.2018 -<br>31.12.2018 | 01.01.2017 -<br>31.12.2017 |
|-------------|---|----------------------------|----------------------------|
| <b>A</b>    | <b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>     |                            |                            |
| I.          | Wynik finansowy netto   | -8 717 521,84              | -702 521,82                |
| <b>II.</b>  | <b>Korekty o pozycje:</b>   | <b>7 767 116,59</b>        | <b>1 856 946,90</b>        |
|             | 1. amortyzacja  | 3 271,63                   | 577,35                     |
|             | 2. zyski/straty z tyt.różnic kursowych                              | 0,00                       | 0,00                       |
|             | 3. odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)                          | 4 985,79                   | 0,00                       |
|             | 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                       | 500 000,00                 | 0,00                       |
|             | 5. Zmiana stanu rezerw  | 0,00                       | 0,00                       |
|             | 6. Zmiana stanu zapasów   | -59 146,92                 | -19 161,75                 |
|             | 7. Zmiana stanu należności  | 8 188 904,58               | 1 273 414,67               |
|             | 8. Zmiana stanu zobow.krótkoterm.z wyj.pożyczek i kredytów          | -870 898,49                | 602 116,63                 |
|             | 9. Zmiana stanów rozliczeń międzyokresowych                         | 0,00                       | 0,00                       |
|             | 10. Inne korekty  | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>III.</b> | <b>Środki pieniężne netto z dz.operacyjnej(I+/-II)</b>              | <b>-950 405,25</b>         | <b>1 154 425,08</b>        |
| <b>B.</b>   | <b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>   |                            |                            |
| <b>I.</b>   | <b>Wpływy</b>   | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
|             | 1.Zbycie wartości niem.i prawnych oraz rzecz.aktywów trwałych       | 0,00                       | 0,00                       |
|             | 2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wart.niem.i prawne        | 0,00                       | 0,00                       |
|             | 3. Z aktywów finansowych w tym:                                     | 0,00                       | 0,00                       |
|             | a) w jednostkach powiązanych  | 0,00                       | 0,00                       |
|             | b) w pozostałych jednostkach  | 0,00                       | 0,00                       |
|             | - zbycie aktywów finansowych  | 0,00                       | 0,00                       |
|             | - dywidendy i udziały w zyskach                                     | 0,00                       | 0,00                       |
|             | - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych                      | 0,00                       | 0,00                       |
|             | - odsetki   | 0,00                       | 0,00                       |
|             | - inne wpływy z aktywów finansowych                                 | 0,00                       | 0,00                       |
|             | 4. Inne wpływy inwestycyjne   | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>II</b>   | <b>Wydatki</b>  | <b>0,00</b>                | <b>24 351 720,28</b>       |
|             | 1. Nabycie wartości niemater.i prawnych oraz rzecz.aktywów trwałych | 0,00                       | 0,00                       |
|             | 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niemater.i prawne       | 0,00                       | 0,00                       |
|             | 3. Na aktywa finansowe , w tym:                                     | 0,00                       | 6 735 000,00               |
|             | a) w jednostkach powiązanych  | 0,00                       | 6 735 000,00               |
|             | b) w pozostałych jednostkach  | 0,00                       | 0,00                       |
|             | - nabycie aktywów finansowych                                       | 0,00                       | 0,00                       |
|             | - udzielone pożyczki długoterminowe                                 | 0,00                       | 0,00                       |
|             | 4. Inne wydatki inwestycyjne  | 0,00                       | 17 616 720,28              |
| <b>III.</b> | <b>Przepływy pieniężne netto z dz.inwestycyjnej (I-II)</b>          | <b>0,00</b>                | <b>-24 351 720,28</b>      |
| <b>C.</b>   | <b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>      |                            |                            |
| <b>I.</b>   | <b>I.Wpływy</b>   | <b>954 611,48</b>          | <b>24 557 650,00</b>       |
|             | 1.Wpływy netto z wydania udziałów                                   | 0,00                       | 9 800 000,00               |
|             | 2.Kredyty i pożyczki  | 0,00                       | 0,00                       |
|             | 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych                           | 0,00                       | 0,00                       |
|             | 4. Inne wpływy finansowe  | 954 611,48                 | 14 757 650,00              |
| <b>II.</b>  | <b>Wydatki</b>  | <b>4 985,79</b>            | <b>1 370 463,71</b>        |
|             | 1. Nabycie udziałów   | 0,00                       | 0,00                       |
|             | 2.Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli                     | 0,00                       | 0,00                       |
|             | 3. Inne wypłaty na rzecz właścicieli                                | 0,00                       | 0,00                       |
|             | 4. Spłaty kredytów i pożyczek                                       | 4 985,79                   | 12 163,71                  |
|             | 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych                            | 0,00                       | 1 136 055,79               |
|             | 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych                           | 0,00                       | 0,00                       |
|             | 7. Płatności z tytułu umów leasingu finansowego                     | 0,00                       | 0,00                       |
|             | 8. Odsetki  | 0,00                       | 222 244,21                 |
|             | 9. Inne wydatki finansowe   | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>III.</b> | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności finans.(I-II)</b>       | <b>949 625,69</b>          | <b>23 187 186,29</b>       |
| <b>D.</b>   | <b>Przepływy pieniężne netto razem (AIII+BIII+CIII)</b>             | <b>-779,56</b>             | <b>-10 108,91</b>          |
| <b>E.</b>   | <b>Bilansowa zmiana środków pieniężnych, w tym:</b>                 | <b>-779,56</b>             | <b>-10 108,91</b>          |
|             | - zmiana stanu środków pien.z tyt.różnic kursowych                  | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>F.</b>   | <b>Środki pieniężne na początek roku obrotowego</b>                 | <b>779,56</b>              | <b>10 888,47</b>           |
| <b>G.</b>   | <b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+D) w tym</b>                | <b>0,00</b>                | <b>779,56</b>              |
|             | - o ograniczonej możliwości dysponowania.                           | 0,00                       | 0,00                       |

| <b>ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM</b> |  | <b>01.01.2018 -<br/>31.12.2018</b> | <b>01.01.2017 -<br/>31.12.2017</b> |
|---|--|------------------------------------|------------------------------------|
| <b>I</b>                                    | <b>KAPITAŁ WŁASNY NA POCZĄTEK OKRESU (BO)</b>  | <b>13 628 456,11</b>               | <b>4 530 977,93</b>                |
|   | - korekty błędów podstawowych  | 0,00                               | 0,00                               |
|   | - skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości  | 0,00                               | 0,00                               |
|   | Kapitał własny na początek okresu po korektach   | 13 628 456,11                      | 4 530 977,93                       |
| <b>1</b>                                    | <b>Kapitał podstawowy na początek okresu</b>   | <b>2 600 000,00</b>                | <b>2 100 000,00</b>                |
| <b>1.1.</b>                                 | <b>Zmiany kapitału podstawowego</b>  | <b>0,00</b>                        | <b>500 000,00</b>                  |
|   | a. zwiększenia   | 0,00                               | 500 000,00                         |
|   | b. zmniejszenia  | 0,00                               | 0,00                               |
| <b>1.2.</b>                                 | <b>Kapitał podstawowy na koniec okresu</b>   | <b>2 600 000,00</b>                | <b>2 600 000,00</b>                |
| <b>2</b>                                    | <b>Kapitał zapasowy na początek okresu</b>   | <b>13 809 483,87</b>               | <b>4 509 483,87</b>                |
| <b>2.1.</b>                                 | <b>zmiany kapitału zapasowego</b>  | <b>0,00</b>                        | <b>9 300 000,00</b>                |
|   | a. zwiększenia   | 0,00                               | 9 300 000,00                       |
|   | aggio  | 0,00                               | 9 300 000,00                       |
|   | b. zmniejszenia  | 0,00                               | 0,00                               |
|   | - pokrycie straty  | 0,00                               | 0,00                               |
|   | - inne korekty   | 0,00                               | 0,00                               |
| <b>2.2.</b>                                 | <b>Kapitał zapasowy na koniec okresu</b>   | <b>13 809 483,87</b>               | <b>13 809 483,87</b>               |
| <b>3</b>                                    | <b>Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                        |
| <b>3.1.</b>                                 | <b>Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny</b>   | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                        |
|   | a. zwiększenia   | 0,00                               | 0,00                               |
|   | b. zmniejszenia  | 0,00                               | 0,00                               |
| <b>3.2.</b>                                 | <b>Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                        |
| <b>4</b>                                    | <b>Pozostałe kapitały rezerwowe</b>  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                        |
| <b>4.1.</b>                                 | <b>Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych</b>  | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                        |
|   | a. zwiększenia (kapitał wpłacony zarejestrowany w 2014 roku)                                     | 0,00                               | 0,00                               |
|   | b. zmniejszenia  | 0,00                               | 0,00                               |
| <b>4.2.</b>                                 | <b>Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>   | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                        |
| <b>5</b>                                    | <b>Zysk (strata) netto z lat ubiegłych</b>   | <b>-2 078 505,94</b>               | <b>-1 191 119,23</b>               |
| <b>5.1.</b>                                 | <b>Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>   | <b>-2 078 505,94</b>               | <b>-1 191 119,23</b>               |
|   | a. zwiększenia   | -702 521,82                        | -887 386,71                        |
|   | b. zmniejszenia  | 0,00                               | 0,00                               |
| <b>5.2.</b>                                 | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>  | <b>-2 781 027,76</b>               | <b>-2 078 505,94</b>               |
| <b>6</b>                                    | <b>Wynik netto</b>   | <b>-8 717 521,84</b>               | <b>-702 521,82</b>                 |
|   | a. zysk netto  | 0,00                               | 0,00                               |
|   | b. strata  | -8 717 521,84                      | -702 521,82                        |
| <b>II</b>                                   | <b>KAPITAŁ WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)</b>  | <b>4 910 934,27</b>                | <b>13 628 456,11</b>               |
| <b>III</b>                                  | <b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIA STRATY)</b> | <b>4 910 934,27</b>                | <b>13 628 456,11</b>               |

**Arrinera S.A.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok 2018**

**Nota 1a**

**Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych - wartość brutto**

| Lp.      | Tytuł                      | Koszty zakończonych prac rozwojowych | Wartość firmy | Inne wartości niematerialne i prawne                          |  |             | Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | Razem             |
|----------|----------------------------|--------------------------------------|---------------|---|--|-------------|---|-------------------|
|          |                            |                                      |               | autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje | prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych | know-how    |   |                   |
| <b>1</b> | <b>1.01.2017</b>           | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>   | <b>727 710,00</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                                 | <b>727 710,00</b> |
| <b>2</b> | <b>Zwiększenia</b>         | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>       |
| a        | zakup                      |                                      |               | 0,00  |  |             |   | 0,00              |
| b        | przyjęcie z inwestycji     |                                      |               |   |  |             |   | 0,00              |
| c        | przemieszczenia            |                                      |               |   |  |             |   | 0,00              |
| d        | wkład niepieniężny (aport) |                                      |               |   |  |             |   | 0,00              |
| e        | spadek, darowizna          |                                      |               |   |  |             |   | 0,00              |
| f        | aktualizacja wartości      |                                      |               |   |  |             |   | 0,00              |
| g        | przemieszczenia            |                                      |               |   |  |             |   | 0,00              |
| <b>3</b> | <b>Zmniejszenia</b>        | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>       |
| a        | sprzedaż                   |                                      |               |   |  |             |   | 0,00              |
| b        | likwidacja                 |                                      |               |   |  |             |   | 0,00              |
| c        | przemieszczenia            |                                      |               |   |  |             |   | 0,00              |
| d        | wkład niepieniężny (aport) |                                      |               |   |  |             |   | 0,00              |
| e        | darowizna                  |                                      |               |   |  |             |   | 0,00              |
| f        | aktualizacja wartości      |                                      |               |   |  |             |   | 0,00              |
| g        | niedobory                  |                                      |               |   |  |             |   | 0,00              |
| <b>4</b> | <b>31.12.2018</b>          | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>   | <b>727 710,00</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>                                 | <b>727 710,00</b> |



**Arrinera S.A.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok 2018**

**Nota 2a**

**Zmiany w stanie środków trwałych - wartość początkowa**

| Lp.      | Tytuł  | Grunty (w tym<br>prawo użytkowania<br>wieczystego<br>gruntu) | Budynki, lokale i<br>obiekty inżynierii<br>lądowej i wodnej | Urządzenia<br>techniczne i<br>maszyny | Środki<br>transportu | Inne<br>środki trwałe | Razem           |
|----------|--|--|---|---------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------|
| <b>1</b> | <b>1.01.2017</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>          | <b>3 848,98</b>       | <b>3 848,98</b> |
| <b>2</b> | <b>Zwiększenia</b>   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>     |
| a        | przyjęcie bezpośrednio z zakupu                              |  | 0,00  | 0,00                                  | 0,00                 | 0,00                  | 0,00            |
| b        | przyjęcie z inwestycji                                       |  |   |                                       |                      |                       | 0,00            |
| c        | otrzymanie jako aport  |  |   |                                       |                      |                       | 0,00            |
| d        | otrzymanie z darowizny                                       |  |   |                                       |                      |                       | 0,00            |
| e        | nadwyżki inwentaryzacyjne                                    |  |   |                                       |                      |                       | 0,00            |
| f        | przejęcia z leasingu finansowego                             |  |   |                                       |                      |                       | 0,00            |
| g        | przekwalifikowania do środków trwałych ze środków obrotowych |  |   |                                       |                      |                       | 0,00            |
| h        | aktualizacja wyceny śr. trwałych                             |  |   |                                       |                      |                       | 0,00            |
| i        |  |  |   |                                       |                      |                       | 0,00            |
| <b>3</b> | <b>Zmniejszenia</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>     |
| a        | likwidacja   |  |   | 0,00                                  |                      | 0,00                  | 0,00            |
| b        | sprzedaż   |  |   |                                       |                      |                       | 0,00            |
| c        | przekazanie jako aport                                       |  |   |                                       |                      |                       | 0,00            |
| d        | przekazanie jako darowizna                                   |  |   |                                       |                      |                       | 0,00            |
| e        | niedobory inwentaryzacyjne                                   |  |   |                                       |                      |                       | 0,00            |
| f        | aktualizacja wyceny śr. trwałych                             |  |   |                                       |                      |                       | 0,00            |
| g        | straty losowe  |  |   |                                       |                      |                       | 0,00            |
| h        |  |  |   |                                       |                      |                       | 0,00            |
| <b>4</b> | <b>31.12.2018</b>  | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>          | <b>3 848,98</b>       | <b>3 848,98</b> |







Arrinera S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2018

Nota 5

*Rozliczenia międzyokresowe czynne - długoterminowe*

| Lp. | Tytuł   | 31.12.2018  | 01.01.2017  |
|-----|---|-------------|-------------|
| 1   | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego | 0,00        | 0,00        |
| 2   | Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe  | 0,00        | 0,00        |
| a   | Czynsze, dzierżawy płatne z góry                |             |             |
| b   | Remonty środków trwałych                        |             |             |
| c   | Koszty finansowe rozliczane w czasie            |             |             |
| d   | Koszty przygotowania nowej produkcji            |             |             |
| e   | Koszty prac rozwojowych                         |             |             |
| f   | pozostałe                                       | 0,00        | 0,00        |
| g   |   |             |             |
| h   |   |             |             |
| i   |   |             |             |
|     | <b>RAZEM</b>                                    | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**Arrinera S.A.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok 2018**

**Nota 6**

**Zapasy składników majątku obrotowego**

| Lp. | Zapasy według rodzaju                | 31.12.2018                  |                            |                                    |                                  | 01.01.2017  |                  |                                  |   |
|-----|--------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|------------------------------------|----------------------------------|---|------------------|----------------------------------|---|
|     |                                      | Wartość według ceny nabycia | Wartość według ceny zakupu | Wartość według kosztów wytworzenia | Wysokość odpisów aktualizujących | Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz. | Wartość brutto   | Wysokość odpisów aktualizujących | Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz. |
| 1   | <b>Materiały</b>                     | 0,00                        | 0,00                       | 0,00                               | 0,00                             | 0,00  | 0,00             | 0,00                             | 0,00  |
| a   | surowce                              |                             |                            |                                    |                                  | 0,00  |                  |                                  | 0,00  |
| b   | pozostałe materiały                  |                             |                            |                                    |                                  | 0,00  |                  |                                  | 0,00  |
| 2   | <b>Półprodukty i produkty w toku</b> |                             |                            |                                    |                                  | 0,00  |                  |                                  | 0,00  |
| 3   | <b>Produkty gotowe</b>               |                             |                            |                                    |                                  | 0,00  |                  |                                  | 0,00  |
| 4   | <b>Towary</b>                        | 0,00                        | 18 950,75                  |                                    |                                  | 18 950,75   | 19 161,75        |                                  | 19 161,75   |
| 5   | <b>Zaliczki na dostawy</b>           | 0,00                        | 59 357,92                  |                                    |                                  | 59 357,92   | 0,00             |                                  | 0,00  |
|     | <b>RAZEM</b>                         | <b>0,00</b>                 | <b>78 308,67</b>           | <b>0,00</b>                        | <b>0,00</b>                      | <b>78 308,67</b>                                    | <b>19 161,75</b> | <b>0,00</b>                      | <b>19 161,75</b>                                    |

**Arrinera S.A.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok 2018**

| <b>Nota 7</b>                             |  |                      |                      |                     |                      |                      |                      |
|---|--|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Należności</b>                         |  |                      |                      |                     |                      |                      |                      |
| Lp.                                       | Tytuł  | 31.12.2018           |                      |                     | 01.01.2017           |                      |                      |
|   |  | wartość brutto       | odpisy aktualizujące | wartość netto       | wartość brutto       | odpisy aktualizujące | wartość netto        |
| <b>Należności długoterminowe ogółem:</b>  |  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| a)  | od jednostek powiązanych   |                      |                      |                     | 0,00                 |                      | 0,00                 |
| b)  | od pozostałych jednostek   |                      |                      | 0,00                | 0,00                 |                      | 0,00                 |
| <b>Należności krótkoterminowe ogółem:</b> |  | <b>13 979 711,35</b> | <b>9 308 065,42</b>  | <b>4 671 645,93</b> | <b>12 880 360,51</b> | <b>19 810,00</b>     | <b>12 860 550,51</b> |
| <b>1</b>                                  | <b>Należności od jednostek powiązanych:</b>  | <b>13 287 826,87</b> | <b>9 308 065,42</b>  | <b>3 979 761,45</b> | <b>12 546 262,27</b> | <b>19 810,00</b>     | <b>12 526 452,27</b> |
| a)  | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
|   | - do 12 miesięcy   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 |                      | 0,00                 |
|   | - powyżej 12 miesięcy  | 0,00                 |                      | 0,00                | 0,00                 |                      | 0,00                 |
| b)  | inne   | 13 287 826,87        | 9 308 065,42         | 3 979 761,45        | 12 546 262,27        | 19 810,00            | 12 526 452,27        |
| <b>2</b>                                  | <b>Należności od pozostałych jednostek:</b>  | <b>691 884,48</b>    | <b>0,00</b>          | <b>691 884,48</b>   | <b>334 098,24</b>    | <b>0,00</b>          | <b>334 098,24</b>    |
| a)  | z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | 603 490,00           | 0,00                 | 603 490,00          | 251 666,24           | 0,00                 | 251 666,24           |
|   | - do 12 miesięcy   | 603 490,00           |                      | 603 490,00          | 251 666,24           | 0,00                 | 251 666,24           |
|   | - powyżej 12 miesięcy  | 0,00                 |                      | 0,00                | 0,00                 |                      | 0,00                 |
| b)  | z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 11 153,00            | 0,00                 | 11 153,00           | 82 432,00            |                      | 82 432,00            |
| c)  | inne   | 77 241,48            | 0,00                 | 77 241,48           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| d)  | dochodzone na drodze sądowej   |                      |                      | 0,00                |                      |                      | 0,00                 |
|   | w tym z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 m-cy                                    |                      |                      | 0,00                |                      |                      | 0,00                 |

Arrinera S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2018

Nota 8

**Inwestycje krótkoterminowe**

| Lp.       | Tytuł                                       | 31.12.2018     |                                  |   | 01.01.2017     |                                  |   |
|-----------|---|----------------|----------------------------------|---|----------------|----------------------------------|---|
|           |   | Wartość brutto | Wysokość odpisów aktualizujących | Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz. | Wartość brutto | Wysokość odpisów aktualizujących | Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz. |
| <b>I.</b> | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>           | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>   | <b>779,56</b>  | <b>0,00</b>                      | <b>779,56</b>                                       |
| <b>1.</b> | <b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>     | <b>0,00</b>    | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>   | <b>779,56</b>  | <b>0,00</b>                      | <b>779,56</b>                                       |
|           | a) w jednostkach powiązanych                | 0,00           | 0,00                             | 0,00  | 0,00           | 0,00                             | 0,00  |
|           | - udziały lub akcje                         | 0,00           |                                  | 0,00  |                |                                  | 0,00  |
|           | - inne papiery wartościowe                  |                |                                  | 0,00  |                |                                  | 0,00  |
|           | - udzielone pożyczki                        |                |                                  | 0,00  |                |                                  | 0,00  |
|           | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe     |                |                                  | 0,00  |                |                                  | 0,00  |
|           | b) w pozostałych jednostkach                | 0,00           | 0,00                             | 0,00  | 0,00           | 0,00                             | 0,00  |
|           | - udziały lub akcje                         |                |                                  | 0,00  |                |                                  | 0,00  |
|           | - inne papiery wartościowe                  | 0,00           |                                  | 0,00  | 0,00           |                                  | 0,00  |
|           | - udzielone pożyczki                        |                |                                  | 0,00  |                |                                  | 0,00  |
|           | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe     |                |                                  | 0,00  |                |                                  | 0,00  |
|           | c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne | 0,00           | 0,00                             | 0,00  | 779,56         | 0,00                             | 779,56  |
|           | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach  | 0,00           |                                  | 0,00  | 779,56         |                                  | 779,56  |
|           | - inne środki pieniężne                     |                |                                  | 0,00  |                |                                  | 0,00  |
|           | - inne aktywa pieniężne                     |                |                                  | 0,00  |                |                                  | 0,00  |
| <b>2.</b> | <b>Inne inwestycje krótkoterminowe</b>      |                |                                  | <b>0,00</b>   |                |                                  | <b>0,00</b>   |

Arrinera S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2018

Nota 9

*Rozliczenia międzyokresowe czynne - krótkoterminowe*

| Lp.          | Tytuł                                      | 31.12.2018  | 01.01.2017  |
|--------------|--|-------------|-------------|
| 1            | Czynsze, dzierżawy płatne z góry           | 0,00        | 0,00        |
| 2            | Ubezpieczenia majątkowe                    | 0,00        | 0,00        |
| 3            | Remonty środków trwałych                   | 0,00        | 0,00        |
| 4            | Prenumeraty                                | 0,00        | 0,00        |
| 5            | Koszty finansowe rozliczane w czasie       | 0,00        | 0,00        |
| 6            | Koszty wynagrodzeń przygotowania prototypu | 0,00        | 0,00        |
| 7            | Koszty prac rozwojowych                    | 0,00        | 0,00        |
| 8            | Oplata leasingowa wstępna                  | 0,00        | 0,00        |
| 9            | Licencje                                   | 0,00        | 0,00        |
| 10           | Pozostałe                                  | 0,00        | 0,00        |
| 11           |  |             |             |
| 12           |  |             |             |
| 13           |  |             |             |
| 14           |  |             |             |
| <b>RAZEM</b> |  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

Arrinera S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2018

Nota 10

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

| Lp. | Wyszczególnienie udziałowców/ (akcjonariuszy) na dzień 31.12.2018 | Struktura własności kapitału podstawowego (%) | Liczba subskrybowanych akcji/ liczba udziałów | Wartość nominalna akcji/udziałów |
|-----|---|---|---|----------------------------------|
| 1   | ERNE VENTURES SA  | 73,77%  | 1 918 020                                     | 959 010,00                       |
| 2   | Tomasz Swadkowski   | 7,69%   | 199 940                                       | 99 970,00                        |
| 3   | POZOSTALI   | 18,54%  | 482 040                                       | 241 020,00                       |
|     | <b>RAZEM</b>  | <b>100,00%</b>                                | <b>5 200 000</b>                              | <b>2 600 000,00</b>              |
|     | w tym uprzywilejowane   |   |   |                                  |
| 1   |   |   |   |                                  |

Arrinera S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2018

Nota 11

*Propozycje podziału wyniku finansowego netto za rok obrotowy*

| Lp. | Tytuł                                   | Wartość              |
|-----|---|----------------------|
| 1   | Podwyższenie kapitału podstawowego      |                      |
| 2   | Wypłata dywidendy                       |                      |
| 3   | Odpis na kapitał rezerwowy / zapasowy   |                      |
| 4   | Pokrycie straty z zysków przyszłych lat | -8 717 521,84        |
| 5   | Pozostałe odpisy - darowizny            |                      |
| 6   | Przeznaczenie na kapitał zapasowy       |                      |
|     | <b>Zysk netto</b>                       | <b>-8 717 521,84</b> |





Arrinera S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2018

Nota 13a

**Zobowiązania długoterminowe według umownego okresu spłaty**

| Lp. |                           | Wobec jednostek powiązanych | Wobec pozostałych jednostek - kredyty i pożyczki | Wobec pozostałych jednostek z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | Wobec pozostałych jednostek - inne zobowiązania finansowe | Wobec pozostałych jednostek - inne | Razem        |
|-----|---------------------------|-----------------------------|--|---|---|------------------------------------|--------------|
| 1   | 01.01.2017                | 4 534 237,54                | 46 028,52  |   |   | 0,00                               | 4 580 266,06 |
| 2   | 31.12.2018                | 5 419 047,54                | 0,00   | 0,00  | 115 830,00  | 0,00                               | 5 534 877,54 |
|     | w tym:                    |                             |  |   |   |                                    |              |
|     | - do 1 roku               |                             |  |   |   |                                    | 0,00         |
|     | - powyżej 1 roku do 3 lat | 5 419 047,54                | 0,00   | 0,00  | 115 830,00  | 0,00                               | 5 534 877,54 |
|     | - powyżej 3 lat do 5 lat  |                             |  |   |   |                                    | 0,00         |
|     | - powyżej 5 lat           |                             |  |   |   |                                    | 0,00         |

**Arrinera S.A.****Sprawozdanie finansowe za rok 2018****Nota 13b****Zobowiązania krótkoterminowe**

| Lp.      | Treść  | 01.01.2017          | 31.12.2018          |
|----------|--|---------------------|---------------------|
| <b>1</b> | <b>Wobec jednostek powiązanych</b>                     | <b>366 114,99</b>   | <b>0,00</b>         |
| 1.1      | z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:        | 0,00                | 0,00                |
| a.       | do 12 miesięcy   | 0,00                | 0,00                |
| b.       | powyżej 12 miesięcy                                    |                     | 0,00                |
| 1.2      | inne   | 366 114,99          | 0,00                |
| <b>2</b> | <b>Wobec pozostałych jednostek</b>                     | <b>1 728 932,08</b> | <b>1 224 148,58</b> |
| 2.1      | kredyty i pożyczki                                     | 12 322,80           | 7 337,01            |
| 2.2      | z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych        | 739 584,80          | 314 584,80          |
| 2.3      | inne zobowiązania finansowe                            | 0,00                | 0,00                |
| 2.4      | z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:        | 418 502,66          | 347 157,67          |
| a.       | do 12 miesięcy   | 418 502,66          | 347 157,67          |
| b.       | powyżej 12 miesięcy                                    |                     | 0,00                |
| 2.5      | zaliczki otrzymane na dostawy                          |                     | 0,00                |
| 2.6      | zobowiązania wekslowe                                  | 0,00                | 0,00                |
| 2.7      | z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń | 10 408,00           | 11 196,79           |
| 2.8      | z tytułu wynagrodzeń                                   | 60 000,00           | 60 000,00           |
| 2.9      | inne   | 488 113,82          | 483 872,31          |
| <b>3</b> | <b>Fundusze specjalne</b>                              |                     | <b>0,00</b>         |
|          | <b>Razem</b>   | <b>2 095 047,07</b> | <b>1 224 148,58</b> |

Arrinera S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2018

Nota 14

*Rozliczenia międzyokresowe bierne - krótkoterminowe*

| Lp. | Tytuł   | 31.12.2018  | 01.01.2017  |
|-----|---|-------------|-------------|
| 1   | Naliczone nie wypłacone odsetki od obligacji i weksli | 0,00        | 0,00        |
| 2   |   | 0,00        | 0,00        |
| 3   |   | 0,00        | 0,00        |
| 4   |   | 0,00        | 0,00        |
| 5   |   | 0,00        | 0,00        |
| 6   |   | 0,00        | 0,00        |
| 7   |   | 0,00        | 0,00        |
| 8   |   | 0,00        | 0,00        |
| 9   |   | 0,00        | 0,00        |
| 10  |   | 0,00        | 0,00        |
| 11  |   | 0,00        | 0,00        |
| 12  |   |             |             |
|     | <b>RAZEM</b>  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> |

**Arrinera S.A.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok 2018**

**Nota 15**

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

| Lp.      | Tytuł   | 01.01.2018-31.12.2018 |             |                   | 01.01.2017-31.12.2017 |             |                   |
|----------|---|-----------------------|-------------|-------------------|-----------------------|-------------|-------------------|
|          |   | Kraj                  | Eksport     | Ogółem            | Kraj                  | Eksport     | Ogółem            |
| <b>1</b> | <b>Przychód ze sprzedaży produktów w tym :</b>            | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>       |
| a        | sprzedaż produktów  | 0,00                  |             | 0,00              | 0,00                  |             | 0,00              |
| b        |   |                       |             | 0,00              |                       |             | 0,00              |
| c        |   |                       |             | 0,00              |                       |             | 0,00              |
| d        |   |                       |             | 0,00              |                       |             | 0,00              |
| <b>2</b> | <b>Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów, w tym:</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>       |
| a        | sprzedaż towarów  | 0,00                  |             | 0,00              | 0,00                  |             | 0,00              |
| b        | sprzedaż usług  | 0,00                  |             | 0,00              | 0,00                  |             | 0,00              |
| c        |   |                       |             | 0,00              |                       |             | 0,00              |
| d        |   |                       |             | 0,00              |                       |             | 0,00              |
| <b>3</b> | <b>Przychód ze sprzedaży usług, w tym:</b>                | <b>358 630,99</b>     | <b>0,00</b> | <b>358 630,99</b> | <b>112 901,18</b>     | <b>0,00</b> | <b>112 901,18</b> |
| a        | usługi  | 358 630,99            |             | 358 630,99        | 112 901,18            |             | 112 901,18        |
| b        | usługi leasingu   |                       |             | 0,00              |                       |             | 0,00              |
| c        |   |                       |             | 0,00              |                       |             | 0,00              |
| d        |   |                       |             | 0,00              |                       |             | 0,00              |
|          | <b>RAZEM</b>  | <b>358 630,99</b>     | <b>0,00</b> | <b>358 630,99</b> | <b>112 901,18</b>     | <b>0,00</b> | <b>112 901,18</b> |

## Nota 16

*Pozostałe przychody operacyjne*

| Lp.         | Treść   | 01.01.2018 -<br>31.12.2018 | w tym : wyłączone z<br>opodatkowania | 01.01.2017 -<br>31.12.2017 |
|-------------|---|----------------------------|--------------------------------------|----------------------------|
| <b>I.</b>   | <b>ZYSK ZE ZBYCIA NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH</b>   | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                |
| 1           | Zysk ze sprzedaży środ. trw., środ. trw. w budowie, WNP oraz inwestycji w nieruchomości i WNP   | 0,00                       | 0,00                                 | 0,00                       |
| a           | przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych  |                            |                                      |                            |
| b           | wartość netto (koszt własny) sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych                        |                            |                                      |                            |
| 2           | Wartość niefinansowych aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub w formie darowizny         |                            |                                      |                            |
| 3           | Wartość niefinansowych aktywów trwałych przekazanych nieodpłatnie lub w formie darowizny        |                            |                                      |                            |
| 4           | Zysk z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych, w tym inwestycji bez efektu gospodarczego    | 0,00                       | 0,00                                 | 0,00                       |
| a           | przychody z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych  |                            |                                      |                            |
| b           | koszty likwidacji niefinansowych aktywów trwałych (wartość netto plus koszty likwidacji)        |                            |                                      |                            |
| 5           | Nadwyżki niefinansowych aktywów trwałych  |                            |                                      |                            |
| 6           | Niedobory niefinansowych aktywów trwałych   |                            |                                      |                            |
| <b>II.</b>  | <b>DOTACJE</b>  | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                |
| <b>III.</b> | <b>INNE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>  | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                          | <b>130 000,00</b>          |
| 1           | Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania   |                            |                                      |                            |
| 2           | Przedawnione zobowiązania   |                            |                                      |                            |
| 3           | Wyegzekwowane odpisane należności   |                            |                                      |                            |
| 4           | Darowizny środków pieniężnych i pozostałych środków obrotowych                                  |                            |                                      |                            |
| 5           | Rozwiązane odpisu aktualizującego wartość należności  | 0,00                       | 0,00                                 | 0,00                       |
| 6           | Rozwiązane rezerwy na przewidywane straty   |                            |                                      | 130 000,00                 |
| 7           | Nie wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem utworzone uprzednio rezerwy                           |                            |                                      |                            |
| 8           | Różnice inwentaryzacyjne  |                            |                                      |                            |
| 9           | Nadwyżki pieniężne  |                            |                                      |                            |
| 10          | Nadwyżki w rzeczowych składnikach majątku   |                            |                                      |                            |
| 11          | Różnice z zaokrągleń  |                            |                                      |                            |
| 12          | Zwrot zapłaconych podatków  |                            |                                      |                            |
| 13          | Przychody z refaktur  |                            |                                      |                            |
| 14          | Pozostałe przychody operacyjne - ze sprzedaży programu komputerowego PULP UP ochrona reputacji. | 0,00                       |                                      |                            |
|             | <b>RAZEM</b>  | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                          | <b>130 000,00</b>          |

## Nota 17

*Pozostałe koszty operacyjne*

| Lp.         | Tytuł  | 01.01.2018 -<br>31.12.2018 | w tym: n.k.u.p.     | 01.01.2017 -<br>31.12.2017 |
|-------------|--|----------------------------|---------------------|----------------------------|
| <b>I.</b>   | <b>STRATA ZE ZBYCIA NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH</b>  | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>                |
| 1           | Strata ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji w nieruchomości i WNP  | 0,00                       | 0,00                | 0,00                       |
| a           | przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych   |                            |                     |                            |
| b           | wartość netto (koszt własny) sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych   |                            |                     |                            |
| 2           | Wartość niefinansowych aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub w formie darowizny  |                            |                     |                            |
| 3           | Wartość niefinansowych aktywów trwałych przekazanych nieodpłatnie lub w formie darowizny   |                            |                     |                            |
| 4           | Strata z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych, w tym inwestycji bez efektu gospodarczego   | 0,00                       | 0,00                | 0,00                       |
| a           | przychody z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych   |                            |                     |                            |
| b           | koszty likwidacji niefinansowych aktywów trwałych (wartość netto plus koszty likwidacji)   |                            |                     |                            |
| 5           | Nadwyżki niefinansowych aktywów trwałych   |                            |                     |                            |
| 6           | Niedobory niefinansowych aktywów trwałych  |                            |                     |                            |
| <b>II.</b>  | <b>AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH</b>  | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>         | <b>16 084,84</b>           |
| a           | trwała utrata wartości środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji w nieruchomości i prawa |                            |                     |                            |
| b           | utrata wartości zapasów  | 0,00                       | 0,00                |                            |
| c           | utrata wartości należności   |                            |                     | 16 084,84                  |
| d           | odpisy aktualizujące wartości niefinansowych aktywów trwałych  |                            |                     |                            |
|             |  |                            |                     |                            |
| <b>III.</b> | <b>INNE KOSZTY OPERACYJNE</b>  | <b>8 457 060,93</b>        | <b>8 457 060,93</b> | <b>0,00</b>                |
| 1           | Odpisane należności przedawnione, umorzone i nieściągalne  | 0,00                       | 0,00                | 0,00                       |
| 2           | odpisy aktualizujące wartości niefinansowych aktywów   | 0,00                       | 0,00                | 0,00                       |
| 3           | Niezawinione niedobory środków trwałych  |                            |                     |                            |
| 4           | rezerwa na niewykorzystane urlopy  |                            |                     | 0,00                       |
| 5           | Zapłacone kary, grzywny i odszkodowania  |                            |                     |                            |
| 6           | Koszty postępowania spornego i egzekucyjnego   |                            |                     |                            |
| 7           | Utworzone rezerwy na przewidywane straty i uzasadnione ryzyko z operacji gospodarczych   |                            |                     |                            |
| 8           | Koszty utworzonych rezerw na należności  | 8 457 060,93               | 8 457 060,93        |                            |
| 9           | INNE KOSZTY OPERACYJNE   |                            |                     | 0,00                       |
|             |  |                            |                     |                            |
|             | <b>RAZEM</b>   | <b>8 457 060,93</b>        | <b>8 457 060,93</b> | <b>16 084,84</b>           |

Arrinera S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2018

Nota 18

*Przychody finansowe*

| Lp.         | Tytuł   | 01.01.2018-<br>31.12.2018 | w tym : wyłączone z<br>opodatkowania | 01.01.2017 -<br>31.12.2017 |
|-------------|---|---------------------------|--------------------------------------|----------------------------|
| <b>I.</b>   | <b>DYWIDENDY I UDZIAŁY W ZYSKACH</b>  | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                |
|             | w tym od jednostek powiązanych  |                           |                                      |                            |
| <b>II.</b>  | <b>ODSETKI</b>  | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                |
|             | w tym od jednostek powiązanych  |                           |                                      |                            |
| 1           | Odsetki od udzielonych pożyczek (w tym także odsetki za zwłokę w spłacie rat) | 0,00                      | 0,00                                 | 0,00                       |
| a           | zapłacone   |                           |                                      |                            |
| b           | nie zapłacone   |                           |                                      |                            |
| 2           | Odsetki od środków i lokat na rachunkach bankowych                            | 0,00                      | 0,00                                 | 0,00                       |
| a           | zapłacone   | 0,00                      |                                      | 0,00                       |
| b           | nie zapłacone   |                           |                                      |                            |
| 3           | Odsetki od należności od odbiorców  | 0,00                      | 0,00                                 | 0,00                       |
| <b>III.</b> | <b>ZYSK ZE ZBYCIA INWESTYCJI</b>  | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                |
| 1           | Zysk ze zbycia papierów wartościowych   |                           |                                      |                            |
| 2           | Zysk ze zbycia akcji  | 0,00                      |                                      | 0,00                       |
| 3           | Zysk ze zbycia papierów wartościowych krótkoterminowych                       |                           |                                      |                            |
| <b>IV.</b>  | <b>AKTUALIZACJA WARTOŚCI INWESTYCJI</b>                                       | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                |
| <b>V.</b>   | <b>INNE</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                |
| 1           | Nadwyżka przychodów nad kosztami z tytułu różnic kursowych                    | 0,00                      | 0,00                                 | 0,00                       |
| a           | Przychody z tytułu różnic kursowych   | 0,00                      |                                      | 0,00                       |
| b           | Koszty z tytułu różnic kursowych  | 0,00                      |                                      | 0,00                       |
| 2           | Rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu odsetek        |                           |                                      |                            |
| 3           | Rozwiązanie innych rezerw i odpisów utworzonych w ciężar kosztów finansowych  |                           |                                      |                            |
|             | <b>RAZEM</b>  | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                |

**Arrinera S.A.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok 2018**

**Nota 19**

**Koszty finansowe**

| Lp.         | Tytuł   | 01.01.2018 -31.12.2018 | w tym: n.k.u.p.   | 01.01.2017 -31.12.2017 |
|-------------|---|------------------------|-------------------|------------------------|
| <b>I.</b>   | <b>ODSETKI</b>  | <b>957,83</b>          | <b>0,00</b>       | <b>222 244,21</b>      |
|             | <b>w tym dla jednostek powiązanych</b>  |                        |                   |                        |
| 1           | Odsetki bankowe   | 0,00                   | 0,00              | 0,00                   |
| a           | zapłacone   | 0,00                   |                   | 0,00                   |
| b           | nie zapłacone   |                        |                   |                        |
| 2           | Odsetki od kredytów i obligacji   | 957,83                 | 0,00              | 222 244,21             |
| a           | zapłacone   | 957,83                 |                   | 222 244,21             |
| b           | nie zapłacone   | 0,00                   | 0,00              | 0,00                   |
| 3           | Prowizje z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji  |                        |                   |                        |
| 4           | pozostałe odsetki   | 0,00                   | 0,00              | 0,00                   |
| a           | zapłacone   | 0,00                   | 0,00              | 0,00                   |
| 5           | Odsetki od zobowiązań handlowych wobec dostawców obcych                                   | 0,00                   | 0,00              | 0,00                   |
| a           | zapłacone   | 0,00                   |                   | 0,00                   |
| b           | nie zapłacone   | 0,00                   | 0,00              | 0,00                   |
| 6           | Odsetki od przyjętych w leasing finansowy rzeczowych składników majątku                   | 0,00                   |                   | 0,00                   |
| 7           | Odsetki od zobowiązań budżetowych   | 0,00                   | 0,00              | 0,00                   |
|             |   |                        |                   |                        |
| <b>II.</b>  | <b>STRATA ZE ZBYCIA INWESTYCJI</b>  | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>            |
| 1           | Strata na sprzedaży papierów wartościowych  |                        |                   |                        |
| 2           | Strata na sprzedaży udziałów  |                        |                   |                        |
|             |   |                        |                   |                        |
| <b>III.</b> | <b>AKTUALIZACJA WARTOŚCI INWESTYCJI</b>   | <b>500 000,00</b>      | <b>500 000,00</b> | <b>0,00</b>            |
|             | Odpisy aktualizujące wartość posiadanych udziałów w spółkach                              | 500 000,00             | 500 000,00        | 0,00                   |
| <b>IV.</b>  | <b>INNE</b>   | <b>226,60</b>          | <b>226,60</b>     | <b>319 371,33</b>      |
| 1           | Nadwyżka kosztów nad przychodami z tytułu różnic kursowych                                | 0,00                   | 0,00              | 0,00                   |
| a           | Przychody z tytułu różnic kursowych   | 0,00                   |                   |                        |
| b           | Koszty z tytułu różnic kursowych wyceny należności od Spółki zależnej W Wielkiej Brytanii |                        | 0,00              | 0,00                   |
| 4           | Odpisy aktualizujące wartość posiadanych udziałów w spółkach                              | 0,00                   | 0,00              |                        |
| 5           | INNE  | 226,60                 | 226,60            | 319 371,33             |
|             | <b>RAZEM</b>  | <b>501 184,43</b>      | <b>500 226,60</b> | <b>541 615,54</b>      |



**Arrinera S.A.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok 2018**

| <b>Nota 20</b> |   | <b>01.01.2018 -<br/>31.12.2018</b> |
|----------------|---|------------------------------------|
| <b>Lp.</b>     | <b>Główne pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto</b>                      | <b>Wartość</b>                     |
| <b>A</b>       | <b>Wynik brutto</b>   | <b>-8 717 521,84</b>               |
| <b>B</b>       | <b>Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu (art. 16 ust. 1)</b>  | <b>8 984 474,29</b>                |
| 1              | amortyzacja środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu kwalifikowanego podatkowo jako finansowy                                    |                                    |
| 2              | Pozostałe koszty materiałów niestanowiące uzyskania przychodu   |                                    |
| 3              | odsetki nie zapłacone   |                                    |
| 4              | wydatki na reprezentację i reklamę NKUP   |                                    |
| 5              | odsetki budżetowe NKUP  |                                    |
| 6              | ujemne różnice kursowe od nie rozliczonych na dzień bilansowy rozrachunków,   |                                    |
| 7              | nieopłacone do Zakładu Ubezpieczeń Społecznych składki, z zastrzeżeniem pkt 40, określone w ustawie z dnia 13 października 1998 r. o systemie |                                    |
| 8              | Rezerwa na koszty usługi obcych NKUP  |                                    |
| 9              | aktualizacja wartości należności  | 8 457 060,93                       |
| 10             | utworzenie rezerw na posiadane udziały  | 500 000,00                         |
| 11             | Inne  | 27 413,36                          |
| <b>C</b>       | <b>Dochód do opodatkowania</b>  | <b>266 952,00</b>                  |
| D              | 1/2 straty z lat poprzednich (do wysokości podstawy)  | 0,00                               |
| <b>E</b>       | <b>Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>  | <b>266 952,00</b>                  |
| <b>F</b>       | <b>Podatek dochodowy</b>  | <b>0</b>                           |
| G              | Odliczenie podatku od dywidend ( art. 23)   | 0                                  |
| <b>H</b>       | <b>Podatek dochodowy po odliczeniach</b>  | <b>0</b>                           |

Arrinera S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2018

Nota 21

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

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

**Arrinera S.A.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok 2018**

**Nota 22**

***Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych***

| <b>Lp.</b>                 | <b>Wyszczególnienie</b> | <b>01.01.2018 -<br/>31.12.2018</b> | <b>01.01.2017 -<br/>31.12.2017</b> |
|----------------------------|-------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| 1                          | Pracownicy produkcyjni  | 0                                  | 0                                  |
| 2                          | Administracja           | 0                                  | 0                                  |
| 3                          | Pozostali               | 0                                  | 0                                  |
| 4                          | Zarząd                  | 0                                  | 1                                  |
| <b>Zatrudnienie łączne</b> |                         | <b>0</b>                           | <b>1</b>                           |

Arrinera S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2018

Nota 23

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

| Lp. | Wyszczególnienie | Kwota w zł             |                        |
|-----|------------------|------------------------|------------------------|
|     |                  | 01.01.2018 -31.12.2018 | 01.01.2017 -31.12.2017 |
| 1   | Zarząd           | 0,00                   | 66 000,00              |
| 2   |                  |                        |                        |
| 3   |                  |                        |                        |
| 4   |                  |                        |                        |
| 5   |                  |                        |                        |
| 6   |                  |                        |                        |
|     |                  |                        |                        |
|     | <b>Razem:</b>    | <b>0,00</b>            | <b>66 000,00</b>       |

**Arrinera S.A.****Sprawozdanie finansowe za rok 2018****Nota 24*****Transakcje z jednostkami powiązаными***

| <b>Lp.</b> | <b>Wyszczególnienie</b>                        | <b>Jednostki powiązаны</b> | <b>Uwagi</b>    |
|------------|--|----------------------------|-----------------|
| 1          | Trwałe lokaty finansowe                        |                            |                 |
| 2          | Należności                                     | 3 979 761,45               |                 |
| a          | Arrinera Technology SA                         | 3 974 261,45               | krótkoterminowe |
| b          | FUND1 Arrinera                                 | 6 624 640,40               | krótkoterminowe |
| c          | Arrinera Racing                                | 2 673 738,02               | krótkoterminowe |
| d          | Pozostałe                                      | 5 500,00                   | krótkoterminowe |
| e          | Utworzone rezerwy na należności od powiązanych | -9 298 378,42              | krótkoterminowe |
| 3          | Zobowiązania                                   | 5 419 047,54               | długoterminowe  |
| a          | Erne Ventures SA z tytułu weksli i obligacji   | 5 077 247,54               | długoterminowe  |
| b          | Arrinera Automotive Holding                    | 341 800,00                 | długoterminowe  |
| c          | Erne Ventures SA z tyt zakupów                 | 0,00                       | długoterminowe  |
| d          | Pozostałe                                      | 0,00                       |                 |
| 4          | Przychody ze sprzedaży                         | 0,00                       |                 |
| 5          | Koszty zakupionych materiałów, towarów i usług |                            |                 |
| 6          | Odsetki otrzymane/należne                      |                            |                 |
| 7          | Odsetki zapłacone/do zapłacenia                |                            |                 |
| a          | Erne Ventures SA                               |                            |                 |
| 8          | Pożyczki udzielone                             |                            |                 |
| 9          | Pożyczki otrzymane                             |                            |                 |
| 10         | Pozostałe przychody                            |                            |                 |
| 11         | Pozostałe koszty                               |                            |                 |

**Arrinera S.A.****Sprawozdanie finansowe za rok 2018****Nota 25****Różnice pomiędzy zmianą pozycji bilansowych a kwotami  
wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych**

| <b>Lp.</b> | <b>Wyszczególnienie</b>  | <b>Kwota</b>        |
|------------|--|---------------------|
| 1          | Zmiana stanu zobow.krótkoterminowych bilansowa                 | -870 898,49         |
| 2          | Zmiana kwalifikacji zobowiązań z długo na krótkoterminowe      |                     |
| 3          | Zmiana stanu zobowiązań z tyt emisji dłużnych papierów         |                     |
| 4          | Weksle ujęte w działalności inwestycyjnej                      |                     |
| 5          | Pozostałe  |                     |
| <b>6</b>   | <b>Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych w CF</b>          | <b>-870 898,49</b>  |
|            |  |                     |
| 1          | Zmiana stanu należności bilansowa                              | 8 188 904,58        |
| 2          | Należności otrzymane jako wkład na kapitał                     |                     |
| 3          | Zakupione weksle wykazywane w działalności inwestycyjnej       |                     |
| 4          | Zmiany stanu należności - wykazywane w działalności inwestycji | 0,00                |
| <b>5</b>   | <b>Zmiana stanu należności w CF</b>                            | <b>8 188 904,58</b> |

**Arrinera S.A.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok 2018**

***Nota 26***

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

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

| Nr noty | Treść noty  |
|---------|---|
| 27      | <b>Informacja o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki</b>  |
|         | NIE WYSTĄPIŁY TAKIE UMOWY   |
| 28      | <b>Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących.</b>   |
|         | NIE WYSTĄPIŁY   |
| 29      | <b>Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za: obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego, inne usługi poświadczające, usługi doradztwa podatkowego, pozostałe usługi</b> |
|         | Wynagrodzenie za usługi biegłego rewidenta nie wystąpiło.   |
| 30      | <b>Kursy przyjęte do wyceny pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych.</b>   |
|         | 1 EUR = 4,3000PLN (kurs średni NBP na 31.12.2018 r.)  |



**Arrinera S.A.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok 2018**

**Nr noty**

**Treść noty**

- |    |  |
|----|--|
| 31 | <b>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</b><br><br>NIE WYSTĄPIŁY                               |
| 32 | <b>Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym</b><br><br>Nie wystąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym nie uwzględnione w sprawozdaniu finansowym. |
| 33 | <b>Zmiany zasad (polityki) rachunkowości oraz zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego</b><br><br>NIE WYSTĄPIŁY  |
| 34 | <b>Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji</b><br><br>NIE WYSTĄPIŁY   |
| 35 | <b>Skonsolidowane sprawozdanie finansowe – zwolnienia i wyłączenia</b><br><br>NIE WYSTĄPIŁY  |
| 36 | <b>Niepewność co do możliwości kontynuowania działalności Jednostki</b><br><br>Brak zagrożenia kontynuacji działalności Jednostki przez okres co najmniej 12 miesięcy.   |

**Nr noty**

**Treść noty**

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

**Treść noty**

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

NIE WYSTĄPIŁY TAKIE UMOWY

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

NIE WYSTĄPIŁY

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

NIE DOTYCZY

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

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

**Nr noty**

**Treść noty**

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

| Nazwa Spółki            | Adres                                 | Procent udziałów | Procent głosów |
|-------------------------|---------------------------------------|------------------|----------------|
| Arrinera Racing Limited | Londyn                                | 100,00%          | 100,00%        |
| FUND1Arrinera SA SKA    | ul. Alfreda Nobla 9 lok<br>1 Warszawa | 100,00%          | 100,00%        |
| Arrinera Technology SA  | ul. Alfreda Nobla 9 lok<br>1 Warszawa | 66,41%           | 66,41%         |

- 49** Inne informacje do sprawozdania

NIE WYSTĄPIŁY

**Sprawozdanie finansowe obejmuje:**

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

**Podpisy Członków Zarządu**

.....  
*Piotr Gniadek*

Warszawa