

The page features a decorative graphic consisting of three blue circles of varying sizes and two thin blue lines. One line starts from the top left and extends towards the center, while another starts from the top right and extends towards the center. The circles are positioned in the upper right and lower right areas of the page.

# **RAPORT KWARTALNY SKONSOLIDOWANY ORAZ JEDNOSTKOWY ZA III KWARTAŁ 2016 roku VELTO CARS S.A.**

Niniejszy raport okresowy VELTO S.A. stanowi skonsolidowany oraz jednostkowy raport kwartalny za III kwartał 2016 roku sporządzony zgodnie z aktualnym stanem prawnym w zakresie określonym w Załączniku Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

Warszawa  
2016-11-14

**Spis treści**

1. Podstawowe informacje o Emitencie- VELTO CARS SA .....	3
2. Kwartalne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 30.09.2016 .....	6
3. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe na dzień 30.09.2016 .....	15
BILANS VELTO CARS SA .....	15
4. Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu. ....	23
5. Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej Emitenta na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym.....	24
6. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu kwartalnego, w tym informacje o zmianie zasad (polityki) rachunkowości. ....	24
7. Komentarz zarządu Emitenta na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe. ....	32
8. Informacja zarządu Emitenta na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.....	32
9. Stanowisko zarządu Emitenta odnośnie możliwości zrealizowania podanych do publicznej wiadomości prognoz wyników finansowych. ....	32
10. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogram ich realizacji, o których Emitent informował w dokumencie informacyjnym.....	32
11. Opis zabezpieczeń ustanowionych na majątku Spółki. ....	32
12. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty.....	33
13. Oświadczenie zarządu Emitenta.....	33

## 1. Podstawowe informacje o Emitencie- VELTO CARS SA

<b>Siedziba</b>	Al. Jerozolimskie 195 02-222 Warszawa	
<b>E-mail</b>	<a href="mailto:biuro@veltocars.com.pl">biuro@veltocars.com.pl</a>	
<b>Strona</b>	<a href="http://www.veltocars.com.pl">www.veltocars.com.pl</a>	
<b>NIP</b>	897-177-50-09	
<b>REGON</b>	021533467	
<b>Numer KRS</b>	<p>KRS: 0000402252 , rejestracja 27.09.2012 r</p> <p>Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego.</p> <p>Spółka Velto S.A. została utworzona na podstawie aktu notarialnego poprzez przekształcenie spółki z ograniczoną odpowiedzialnością pod firmą Velto Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w spółkę akcyjną pod firmą Velto Spółka Akcyjna (Repertorium A nr 3164/2011).</p>	
<b>Zarząd-jednoosobowy</b>	Artur Drzymała	Prezes Zarządu
<b>Rada Nadzorcza-na dzień sporządzenia raportu</b>	Ignacy Marian Bochenek	Członek Rady Nadzorczej
	Przemysław Orchowski	Członek Rady Nadzorczej
	Cezary Pełech	Członek Rady Nadzorczej
	Michał Zarębski	Członek Rady Nadzorczej
	Orest Nazaruk	Członek Rady Nadzorczej
	Konrad Kleszczewski	Członek Rady Nadzorczej

### Nazwa Spółki:

Uchwałą Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia Spółki z dnia 30 czerwca 2014 roku, zmianie uległa nazwa Spółki na: **VELTO Cars S.A.**

W związku z planami przekształcenia Spółki w strukturę holdingową oraz uruchomienia innych obszarów działalności, Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie podjęło w dniu 5 października 2016 roku uchwałą o zmianie nazwy spółki na **Centuria Group S.A.** (do dnia sporządzenia niniejszego raportu, zmiana nie została zarejestrowana przez Sąd).

### Zmiany w składzie Zarządu

Rada Nadzorcza powołała w dniu 12 kwietnia 2016 roku do składu Zarządu na funkcję Prezesa Zarządu

Pana Artura Drzymałę.

W dniu 12 kwietnia 2016 roku Pan Krzysztof Szczupak, złożył rezygnację z funkcji Prezesa Zarządu ze względu na powołanie do składu Rady Nadzorczej.

#### **Zmiany w składzie Rady Nadzorczej**

W dniu 12 kwietnia 2016 roku Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwały w sprawie zmian w składzie Rady Nadzorczej Spółki.

Ze składu Rady Nadzorczej zostali odwołani:

Pan Paweł Miller  
Pan Piotr Bieńkuński  
Pan Mariusz Kurzac

Do składu Rady Nadzorczej zostali powołani:

Pan Ignacy Marian Bochenek  
Pan Przemysław Orcholski  
Pan Grzegorz Maria Ufnal

Z dniem 11 maja 2016 roku Pan Krzysztof Szczupak zrezygnował z pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej Spółki.

Z dniem 24 czerwca 2016 roku Pan Grzegorz Maria Ufnal zrezygnował z pełnienia funkcji w Radzie Nadzorczej Spółki.

W dniu 26 lipca 2016 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki odwołało ze składu Rady Nadzorczej Pana Marka Szczupaka, a do składu Rady Nadzorczej zostali powołani:

Pan Konrad Kleszczewski  
Pan Orest Nazaruk

#### **Przedmiot działalności Emitenta**

Zgodnie ze Statutem Spółki przedmiotem działalności jest :

- a) Sprzedaż hurtowa i detaliczna samochodów osobowych i furgonetek – PKD 45.11.Z
- b) Sprzedaż hurtowa i detaliczna pozostałych pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli – PKD 45.19.Z
- c) Konserwacja i naprawa pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli – PKD 45.20.Z
- d) Sprzedaż hurtowa części i akcesoriów do pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli – PKD 45.31.Z
- e) Sprzedaż detaliczna części i akcesoriów do pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli – PKD 45.32.Z
- f) Sprzedaż hurtowa i detaliczna motocykli, ich naprawa i konserwacja oraz sprzedaż hurtowa i detaliczna części i akcesoriów do nich – PKD 45.40.Z
- g) Sprzedaż detaliczna paliw do pojazdów silnikowych na stacjach paliw – PKD 47.30.Z
- h) leasing finansowy – PKD 64.91.Z
- i) Pozostałe formy udzielania kredytów – PKD 64.92.Z
- j) Pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem

ubezpieczeń i funduszków emerytalnych – PKD 64.99.Z

k) Pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszków emerytalnych – PKD 66.19.Z

l) Działalność agentów i brokerów ubezpieczeniowych – PKD 66.22.Z

ł) Pozostała działalność wspomagająca ubezpieczenia i fundusze emerytalne – PKD 66.29.Z

m) Kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek – PKD 68.10.Z

n) Wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi – PKD 68.20.Z

o) Pośrednictwo w obrocie nieruchomościami – PKD 68.31.Z

p) Zarządzanie nieruchomościami wykonywane na zlecenie – PKD 68.32.Z

q) Działalność firm centralnych (headoffices) i holdingów z wyłączeniem holdingów finansowych- PKD 70.10.Z

r) Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania – PKD 70.22.Z

s) Działalność agencji reklamowych – PKD 73.11.Z

t) Wynajem i dzierżawa samochodów osobowych i furgonetek - PKD 77.11.Z

u) Wynajem i dzierżawa pozostałych pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli – PKD 77.12.Z

v) Działalność pomocnicza związana z utrzymaniem porządku w budynkach – PKD 81.10.Z

w) Pozostałe sprzątnięcie – PKD 81.29.Z

x) Działalność usługowa związana z administracyjną obsługą biura – PKD 82.11.Z

y) Wykonywanie fotokopii, przygotowywanie dokumentów i pozostała specjalistyczna działalność wspomagająca prowadzenie biura – PKD 82.19.Z

z) Pozostała działalność wspomagająca prowadzenie działalności gospodarczej, gdzie indziej niesklasyfikowana – PKD 82.99.Z

ż) Pozostała działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana – PKD 96.09.Z.

### **Kapitał zakładowy**

W dniu 2 marca 2016 roku Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego dokonał rejestracji podwyższenia kapitału zakładowego Spółki w drodze emisji 95.583.334 (słownie: dziewięćdziesiąt pięć milionów pięćset osiemdziesiąt trzy tysiące trzysta trzydzieści cztery) **akcji zwykłych na okaziciela serii E** o wartości nominalnej 0,10 zł każda. W wyniku rejestracji kapitał zakładowy Emitenta został podwyższony z kwoty 14.190.000,00 zł (słownie: czternaście milionów sto dziewięćdziesiąt tysięcy) do kwoty **23.748.333.40** zł (słownie: dwadzieścia trzy miliony siedemset czterdzieści osiem tysięcy trzysta trzydzieści trzy tysiące i 40/100) i obecnie dzieli się na 237.483.334 (słownie: dwieście trzydzieści siedem milionów czterysta osiemdziesiąt trzy tysiące trzysta trzydzieści cztery) akcji o wartości nominalnej 0,10 zł (dziesięć groszy) każda, w tym:

- 5.600.000 akcji zwykłych na okaziciela serii A,
- 2.800.000 akcji zwykłych na okaziciela serii B,
- 26.700.000 akcji zwykłych na okaziciela serii C,
- 106.800.000 akcji zwykłych na okaziciela serii D,
- 95.583.334 akcji zwykłych na okaziciela serii E.

Akcje serii E zostały objęte po cenie emisyjnej równej 0,30 zł (trzydzieści groszy) za jedną akcję.

Akcje serii E zostały zaoferowane przez Zarząd w trybie subskrypcji prywatnej trzem osobom fizycznym.

## 2. Kwartałne skrócone skonsolidowane sprawozdanie finansowe na dzień 30.09.2016

### SKONSOLIDOWANY BILANS

Lp.	Pozycja	30.09.2015	30.09.2016
		<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
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
<b>II.</b>	<b>Wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
2.	Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
3.	Wartość firmy- jednostki stowarzyszone	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>18 982 356,52</b>	<b>17 880 922,29</b>
1.	Środki trwałe	18 982 356,52	17 880 922,29
	<i>a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)</i>	<i>18 854 826,24</i>	<i>17 314 270,41</i>
	<i>b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>c) urządzenia techniczne i maszyny</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>d) środki transportu</i>	<i>127 530,28</i>	<i>566 651,88</i>
	<i>e) inne środki trwałe</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
<b>V.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	<i>a) w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej i proporcjonalnej</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

	- 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
	<i>b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	- 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
	<i>c) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	- 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
	<i>d) w pozostałych jednostkach</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	- 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
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
<b>VI.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>530 425,37</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	530 425,37
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>12 606 637,47</b>	<b>30 583 275,74</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>283 952,42</b>	<b>10 380 534,14</b>
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	283 952,42	10 365 900,00
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	14 634,14
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>12 160 725,36</b>	<b>19 958 180,50</b>
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	<i>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	<i>b) inne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	<i>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	<i>b) inne</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
3.	Należności od pozostałych jednostek	12 160 725,36	19 958 180,50
	<i>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</i>	<i>11 296 973,09</i>	<i>18 152 787,32</i>
	- do 12 miesięcy	11 296 973,09	18 152 787,32

	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	13 275,41	87 923,98
	c) inne	850 476,86	1 717 469,20
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>491,93</b>	<b>66 979,18</b>
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	491,93	66 979,18
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	491,93	66 979,18
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	491,93	13 725,32
	- inne środki pieniężne	0,00	53 253,86
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>161 467,76</b>	<b>177 581,92</b>
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy</b>		
<b>D</b>	<b>Udziały (akcje) własne</b>		
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>31 588 993,99</b>	<b>48 994 623,40</b>

Lp.	Pozycja	30.09.2015	30.09.2016
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>21 154 095,86</b>	<b>26 785 337,04</b>
<i>I.</i>	<i>Kapitał (fundusz) podstawowy</i>	<i>14 190 000,00</i>	<i>23 748 333,40</i>
<i>II.</i>	<i>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</i>	<i>8 810 426,05</i>	<i>27 760 875,49</i>
	<i>nadwyżka wartości sprzedaży /emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)</i>		<i>26 967 901,44</i>
<i>III.</i>	<i>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>z tytułu aktualizacji wartości godziwej</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>IV.</i>	<i>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>tworzone zgodnie z umową/statutem spółki</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>V.</i>	<i>Różnice kursowe z przeliczenia</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>VI.</i>	<i>Zysk (strata) z lat ubiegłych</i>	<i>-3 290 195,73</i>	<i>-2 753 852,93</i>
<i>VII.</i>	<i>Zysk (strata) netto</i>	<i>1 443 865,54</i>	<i>-21 970 018,92</i>



VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>Kapitały mniejszości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C.</b>	<b>Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II.	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
<b>D.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>10 434 898,13</b>	<b>22 209 286,36</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	727 430,16
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	726 380,16
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	1 050,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	1 050,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	124 918,28	46 970,55
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	124 918,28	46 970,55
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	124 918,28	46 970,55
	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	e) inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	10 309 979,85	21 434 885,65
1.	Wobec jednostek powiązanych	12 000,00	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	12 000,00	0,00
2.	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) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	10 297 979,85	21 434 885,65
	a) kredyty i pożyczki	1 111 000,00	3 330 430,21
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 030 000,00	680 000,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	257 276,56
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 102 420,87	9 672 405,01
	- do 12 miesięcy	7 102 420,87	9 672 405,01
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	99 186,99
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	4 240 000,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tyt. Publicznych	1 032 505,04	2 895 920,34
	h) z tytułu wynagrodzeń	5 664,30	40 774,77

	<i>i) inne</i>	16 389,64	218 891,77
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>31 588 993,99</b>	<b>48 994 623,40</b>

## SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2015-30.09.2015	01.07.2015-30.09.2015	01.01.2016-30.09.2016	01.07.2016-30.09.2016
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży produktów i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>17 207 489,08</b>	<b>9 297 639,39</b>	<b>50 613 108,39</b>	<b>16 580 541,72</b>
	- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0,00	0,00	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	74 973,52	20 800,00	111 029,20	13 184,00
II.	Zmiana stanu produktów ( zwiększenie- (+), zmniejszenie(-))	0,00	0,00		0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00		0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	17 132 515,56	9 276 839,39	50 502 079,19	16 567 357,72
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>15 092 688,52</b>	<b>8 123 946,24</b>	<b>46 543 723,34</b>	<b>15 278 219,81</b>
I.	Amortyzacja	160 352,32	63 625,66	441 294,85	92 203,33
II.	Zużycie materiałów i energii	32 298,26	10 474,13	51 347,84	13 442,60
III.	Usługi obce	388 046,35	193 030,73	521 989,02	53 671,01
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	145 009,54	51 862,12	162 584,00	78 629,24
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00		0,00
V.	Wynagrodzenia	224 073,78	71 054,88	245 927,37	33 600,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	46 345,02	12 644,54	50 875,49	6 960,84
	- emerytalne	20 747,59	5 844,4	30 153,26	5978,12
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	13 645,45	4 850,10	129 483,05	52 560,30
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	14 082 917,80	7 716 404,08	44 940 221,72	14 947 152,49
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>2 114 800,56</b>	<b>1 173 693,15</b>	<b>4 069 385,05</b>	<b>1 302 321,91</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>20 072,54</b>	<b>0,54</b>	<b>403 670,38</b>	<b>132 992,10</b>
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	325 896,81	56 348,99
II.	Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne przychody operacyjne	20 072,54	0,54	77 773,57	76 643,11
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>4 277,27</b>	<b>2 620,23</b>	<b>2 472 429,39</b>	<b>43 004,03</b>
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	2 332 036,06	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	4 277,27	2 620,23	140 393,33	43 004,03
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>2 130 595,83</b>	<b>1 171 073,46</b>	<b>2 000 626,04</b>	<b>1 392 309,98</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>145 738,65</b>	<b>0,01</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00		0,00

	<i>b) od jednostek pozostałych, w tym:</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00		0,00
II.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	69 593,44	0,01
	<i>- od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	69 593,43	0,00
III.	Zysk ze rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>- w jednostkach powiązanych</i>	0,00	0,00		0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	76 145,21	0,00
V.	Inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>48 672,29</b>	<b>39 794,74</b>	<b>469 951,51</b>	<b>51 348,66</b>
I.	Odsetki, w tym:	48 672,29	39 794,74	462 451,51	46 348,66
	<i>- dla jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00	326 977,08	326 977,08
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00
	<i>- w jednostkach powiązanych</i>	0,00	0,00		0,00
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
IV.	Inne	0,00	0,00	7 500,00	5 000,00
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>J.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)</b>	<b>2 081 923,54</b>	<b>1 131 278,72</b>	<b>1 676 413,18</b>	<b>1 340 961,33</b>
<b>K.</b>	<b>Odpis wartości firmy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24 075 051,36</b>	<b>0,00</b>
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	24 075 051,36	0,00
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>L.</b>	<b>Odpis ujemnej wartości firmy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Odpis ujemne wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00	0,00	0,00
II.	Odpis ujemne wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>M.</b>	<b>Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)</b>	<b>2 081 923,54</b>	<b>1 131 278,72</b>	<b>-22 398 638,18</b>	<b>1 340 961,33</b>
<b>O.</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>638 058,00</b>	<b>471 505,00</b>	<b>-428 619,26</b>	<b>0,00</b>
<b>P.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>R.</b>	<b>Zyski (straty) mniejszości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>S.</b>	<b>Zysk (strata) netto (N-O-P+/-R)</b>	<b>1 443 865,54</b>	<b>659 773,72</b>	<b>-21 970 018,92</b>	<b>1 340 961,33</b>

## SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	na dzień	na dzień
	30.09.2015	30.09.2016
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>3 747 778,32</b>	<b>20 246 573,12</b>
- korekty błędów		
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów</b>	<b>3 747 778,32</b>	<b>20 246 573,12</b>
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 510 000,00	14 190 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	10 680 000,00	9 558 333,40
a) zwiększenie (z tytułu):	10 680 000,00	9 558 333,40
- wydania udziałów (emisji akcji)	10 680 000,00	9 558 333,40
b) zmniejszenie (z tytułu):	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00

1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	14 190 000,00	23 748 333,40
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 527 974,05	8 810 426,05
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	5 282 452,00	18 950 449,44
a) zwiększenie (z tytułu):	5 282 452,00	18 950 449,44
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	5 282 452,00	18 950 449,44
- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- wniesienia aportu	0,00	0,00
- korekta błędu podstawowego	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu):	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- wypłata dywidendy	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu ) zapasowego na koniec okresu	8 810 426,05	27 760 875,49
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu):	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu):	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
-	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu):	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu):	0,00	0,00
-	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Różnice kursowe z przeliczenia		
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 290 195,73	-2 963 500,50
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	536 342,80
- korekty błędów	0,00	0,00
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	536 342,80
a) zwiększenie (z tytułu):	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu):	0,00	0,00
-	0,00	0,00
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	536 342,80
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	3 290 195,73	3 290 195,73
- korekty błędów	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 290 195,73	3 290 195,73
a) zwiększenie (z tytułu):	0,00	0,00

- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu):	0,00	0,00
-	0,00	0,00
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 290 195,73	3 290 195,73
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 290 195,73	-2 753 852,93
9. Wynik netto	1 443 865,54	-21 970 018,92
a) zysk netto	1 443 865,54	0,00
b) strata netto	0,00	-21 970 018,92
c) odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>21 154 095,86</b>	<b>26 785 337,04</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>21 154 095,86</b>	<b>26 785 337,04</b>

### SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

	RAZEM	RAZEM
	30.09.2015	30.09.2016
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I. Zysk (strata) netto	1 443 865,54	-21 970 018,92
II. Korekty razem	404 381,00	21 465 934,33
1. Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00
2. Zysk (strata) z udziałów ( akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
3. Amortyzacja	160 352,32	441 294,85
4. Odpis wartości firmy	0,00	24 075 051,36
5. Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	48 672,29	264 883,64
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-325 896,81
9. Zmiana stanu rezerw	-12 500,00	-437 269,26
10. Zmiana stanu zapasów	276 908,53	-11 059 608,57
11. Zmiana stanu należności	-7 597 902,62	5 349 563,84
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	7 690 318,24	2 928 262,31
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-161 467,76	1 086 282,87
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	0,00	-856 629,90
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	<b>1 848 246,54</b>	<b>-504 084,59</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I. Wpływy	0,00	214 634,15
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	214 634,15
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	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. Wydatki</b>	<b>19 871 190,00</b>	<b>-537,29</b>
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 190,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	19 870 000,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	-537,29
a) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	-537,29
- nabycie aktywów finansowych	0,00	-537,29
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Dywidendy inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom mniejszościowym	0,00	0,00
5. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)</b>	<b>-19 871 190,00</b>	<b>215 171,44</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I. Wpływy</b>	<b>18 102 452,00</b>	<b>800 000,00</b>
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	15 962 452,00	140 000,00
2. Kredyty i pożyczki	1 110 000,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	1 030 000,00	660 000,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	<b>79 016,61</b>	<b>1 870 099,51</b>
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	370 000,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	300 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	398 000,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	30 344,32	404 695,35
8. Odsetki	48 672,29	397 404,16
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>18 023 435,39</b>	<b>-1 070 099,51</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III +/- B.III +/- C.III)</b>	<b>491,93</b>	<b>-1 359 012,66</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>491,93</b>	<b>-1 359 012,66</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>1 425 991,84</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:</b>	<b>491,93</b>	<b>66 979,18</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

## 3. Kwartalne skrócone jednostkowe sprawozdanie finansowe na dzień 30.09.2016

## BILANS VELTO: CARS SA

AKTYWA		30.09.2015	30.09.2016
<b>A</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>18 982 356,52</b>	<b>47 885 232,45</b>
I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	
2	Wartość firmy	0,00	
3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>18 982 356,52</b>	<b>17 369 687,08</b>
1	Środki trwałe	<b>18 982 356,52</b>	<b>17 369 687,08</b>
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	18 854 826,24	17 314 270,41
b)	budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	
d)	środki transportu	127 530,28	55 416,67
e)	inne środki trwałe	0,00	
2	Środki trwałe w budowie	0,00	
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1	Od jednostek powiązanych	0,00	
2	Od pozostałych jednostek, w których spółka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Od pozostałych jednostek	0,00	
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>29 985 120,00</b>
1	Nieruchomości	0,00	
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	
3	Długoterminowe aktywa finansowe	<b>0,00</b>	<b>29 985 120,00</b>
a)	w jednostkach powiązanych	<b>0,00</b>	<b>29 985 120,00</b>
-	udziały lub akcje	0,00	29 985 120,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	
-	udzielone pożyczki	0,00	
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	
b)	W pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	
-	udziały lub akcje	0,00	
-	inne papiery wartościowe	0,00	
-	udzielone pożyczki	0,00	
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	
c)	w pozostałych jednostkach	<b>0,00</b>	
-	udziały i akcje	0,00	
-	inne papiery wartościowe	0,00	

-	udzielone pożyczki	0,00	
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>530 425,37</b>
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	530 425,37
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	
<b>B</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>12 606 637,47</b>	<b>10 901 699,35</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>283 952,42</b>	<b>144 000,00</b>
1	Materiały	0,00	
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	
3	Produkty gotowe	0,00	
4	Towary	283 952,42	144 000,00
5	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>12 160 725,36</b>	<b>4 575 243,07</b>
1	Należności od jednostek powiązanych	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	do 12 miesięcy	0,00	
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	
b)	inne	0,00	
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
3	Należności od pozostałych jednostek	<b>12 160 725,36</b>	<b>4 575 243,07</b>
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	<b>11 296 973,09</b>	<b>2 769 849,89</b>
-	do 12 miesięcy	11 296 973,09	2 769 849,89
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	13 275,41	87 923,98
c)	inne	850 476,86	1 717 469,20
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>491,93</b>	<b>6 033 269,60</b>
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	<b>491,93</b>	<b>6 033 269,60</b>
a)	w jednostkach powiązanych	<b>0,00</b>	
-	udziały i akcje	0,00	
-	inne papiery wartościowe	0,00	
-	udzielone pożyczki	0,00	
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	
b)	w pozostałych jednostkach	<b>0,00</b>	
-	udziały i akcje	0,00	
-	inne papiery wartościowe	0,00	
-	udzielone pożyczki	0,00	
-	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	



c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	<b>491,93</b>	<b>6 033 269,60</b>
-	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	491,93	240,10
-	inne środki pieniężne	0,00	52 753,86
-	inne aktywa pieniężne	0,00	5 980 275,64
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>161 467,76</b>	<b>149 186,68</b>
<b>C</b>	<b>NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>		
<b>D</b>	<b>UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>		
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>31 588 993,99</b>	<b>58 786 931,80</b>

PASywa		30.09.2015	30.09.2016
<b>A</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>21 154 095,86</b>	<b>47 626 526,95</b>
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	14 190 000,00	23 748 333,40
<b>II</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	8 810 426,05	27 760 875,49
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	8 017 452,00	26 967 901,44
<b>III</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	0,00	0,00
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
<b>IV</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe</b>	0,00	0,00
-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
-	na udziały (akcje) własne		
<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	-3 290 195,73	-2 753 852,93
<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	1 443 865,54	-1 128 829,01
<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	0,00	0,00
<b>B</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>10 434 898,13</b>	<b>11 160 404,85</b>
<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>0,00</b>	<b>1 050,00</b>
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	długoterminowa	0,00	0,00
-	krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	<b>0,00</b>	<b>1 050,00</b>
-	długoterminowe	0,00	0,00
-	krótkoterminowe	0,00	1 050,00
<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>124 918,28</b>	<b>46 970,55</b>
1	Wobec jednostek powiązanych		
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Wobec pozostałych jednostek	<b>124 918,28</b>	<b>46 970,55</b>
a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

c)	inne zobowiązania finansowe	124 918,28	46 970,55
d)	zobowiązania wekslowe		
e)	inne	0,00	0,00
<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>10 309 979,85</b>	<b>11 112 384,30</b>
1	Wobec jednostek powiązanych	<b>12 000,00</b>	<b>0,00</b>
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	do 12 miesięcy	0,00	0,00
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	12 000,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		
-	do 12 miesięcy		
-	powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
3	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	<b>10 297 979,85</b>	<b>11 112 384,30</b>
a)	kredyty i pożyczki	1 111 000,00	3 330 430,21
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 030 000,00	680 000,00
c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	257 276,56
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	<b>7 102 420,87</b>	<b>660 897,20</b>
-	do 12 miesięcy	7 102 420,87	660 897,20
-	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	99 186,99
f)	zobowiązania wekslowe	0,00	4 240 000,00
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	1 032 505,04	1 591 403,00
h)	z tytułu wynagrodzeń	5 664,30	34 298,57
i)	inne	16 389,64	218 891,77
4	Fundusze specjalne	0,00	0,00
<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-	długoterminowe		
-	krótkoterminowe		
	<b>PASYWA RAZEM (A+B)</b>	<b>31 588 993,99</b>	<b>58 786 931,80</b>

## RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT: VELTO CARS SA

		01.01.2015- 30.09.2015	01.07.2015- 30.09.2015	01.01.2016- 30.09.2016	01.07.2016- 30.09.2016
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>17 207 489,08</b>	<b>9 297 639,39</b>	<b>529 889,11</b>	<b>45 000,00</b>
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00		0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	74 973,52	20 800,00	94 645,20	0,00
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00		0,00

III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00		0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	17 132 515,56	9 276 839,39	435 243,91	45 000,00
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>15 092 688,52</b>	<b>8 123 946,24</b>	<b>1 707 161,53</b>	<b>159 933,40</b>
I	Amortyzacja	160 352,32	63 625,66	338 708,93	53 733,61
II	Zużycie materiałów i energii	32 298,26	10 474,13	37 753,66	2 191,33
III	Usługi obce	388 046,35	193 030,73	502 750,25	39 372,36
IV	Podatki i opłaty, w tym:	145 009,54	51 862,12	118 052,50	38 394,25
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00		0,00
V	Wynagrodzenia	224 073,78	71 054,88	161 747,37	6 000,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	46 345,02	12 644,54	33 081,09	1 236,60
-	emerytalne	20 747,59	5 844,4	15 786,54	585,60
VII	Pozostałe koszty rodzajowe	13 645,45	4 850,10	45 555,53	19 005,25
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	14 082 917,80	7 716 404,08	469 512,20	0,00
<b>C</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>2 114 800,56</b>	<b>1 173 693,15</b>	<b>-1 177 272,42</b>	<b>-114 933,40</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>20 072,54</b>	<b>0,54</b>	<b>411 787,31</b>	<b>132 992,10</b>
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	325 896,81	56 348,99
II	Dotacje	0,00	0,00		0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych				0,00
IV	Inne przychody operacyjne	20 072,54	0,54	85 890,50	76 643,11
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>4 277,27</b>	<b>2 620,23</b>	<b>98 460,26</b>	<b>42 954,03</b>
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	4 277,27	2 620,23	98 460,26	42 954,03
<b>F</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>2 130 595,83</b>	<b>1 171 073,46</b>	<b>-863 945,37</b>	<b>-24 895,33</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>69 593,44</b>	<b>0,01</b>
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00		0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00		0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				0,00
b)	od jednostek pozostałych, w tym				0,00
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale				0,00
II	Odsetki, w tym:	0,00	0,00	69 593,44	0,01
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	69 593,43	0,00
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00		0,00
-	w jednostkach powiązanych				0,00
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00		0,00
V	Inne	0,00	0,00		0,00
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>48 672,29</b>	<b>39 794,74</b>	<b>334 477,08</b>	<b>38 960,60</b>
I	Odsetki, w tym:	48 672,29	39 794,74	326 977,08	33 960,60
-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00		0,00
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00		0,00
-	w jednostkach powiązanych				0,00
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00		0,00

IV	Inne	0,00	0,00	7 500,00	5 000,00
I	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>2 081 923,54</b>	<b>1 131 278,72</b>	<b>-1 128 829,01</b>	<b>-63 855,92</b>
J	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>638 058,00</b>	<b>471 505,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
K	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
L	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>1 443 865,54</b>	<b>659 773,72</b>	<b>-1 128 829,01</b>	<b>-63 855,92</b>

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM : VELTO CARS SA

	30.09.2015	30.09.2016
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>3 747 778,32</b>	<b>20 246 573,12</b>
- korekty błędów podstawowych		
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>3 747 778,32</b>	<b>20 246 573,12</b>
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	3 510 000,00	14 190 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	10 680 000,00	9 558 333,40
a) zwiększenie (z tytułu):	10 680 000,00	9 558 333,40
- wydania udziałów (emisji akcji)	10 680 000,00	9 558 333,40
b) zmniejszenie (z tytułu):	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	14 190 000,00	23 748 333,40
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu):	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu):	0,00	0,00
-	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a) zwiększenie	0,00	0,00
b) zmniejszenie	0,00	0,00
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 527 974,05	8 810 426,05
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	5 282 452,00	18 950 449,44
a) zwiększenie (z tytułu):	5 282 452,00	18 950 449,44
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	5 282 452,00	18 950 449,44
- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
- wniesienia aportu	0,00	0,00
- korekta błędu podstawowego	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu):	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- wypłata dywidendy	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	8 810 426,05	27 760 875,49

5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu):	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu):	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
-	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu):	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu):	0,00	0,00
-	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 290 195,73	-2 753 852,93
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	536 342,80
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	536 342,80
a) zwiększenie (z tytułu):	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu):	0,00	536 342,80
- pokrycie straty	0,00	536 342,80
-	0,00	0,00
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	3 290 195,73	3 290 195,73
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 290 195,73	3 290 195,73
a) zwiększenie (z tytułu):	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
-	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu):	0,00	536 342,80
-podział zysku z roku 2016	0,00	536 342,80
-	0,00	0,00
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 290 195,73	2 753 852,93
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 290 195,73	-2 753 852,93
8. Wynik netto	1 443 865,54	-1 128 829,01
a) zysk netto	1 443 865,54	
b) strata netto	0,00	-1 128 829,01
c) odpisy z zysku		
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>21 154 095,86</b>	<b>47 626 526,95</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>21 154 095,86</b>	<b>47 626 526,95</b>

## RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH : VELTO CARS SA

	30.09.2015	30.09.2016
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I. Zysk (strata) netto	1 443 865,54	-1 128 829,01
II. Korekty razem	404 381,00	215 822,06
1. Amortyzacja	160 352,32	338 708,93
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	48 672,29	264 883,64
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	-325 896,81
5. Zmiana stanu rezerw	-12 500,00	-8 650,00
6. Zmiana stanu zapasów	276 908,53	602 032,52
7. Zmiana stanu należności	-7 597 902,62	-164 420,62
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	7 690 318,24	-639 111,76
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-161 467,76	148 276,16
10. Inne korekty	0,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	<b>1 848 246,54</b>	<b>-913 006,95</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I. Wpływy	0,00	244 634,15
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	214 634,15
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	30 000,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	30 000,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	30 000,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	19 871 190,00	0,00
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 190,00	0,00
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	19 870 000,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-19 871 190,00	244 634,15
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I. Wpływy	18 102 452,00	660 000,00

1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	15 962 452,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	1 110 000,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	1 030 000,00	660 000,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	79 016,61	1 364 625,08
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłata kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	300 000,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	398 000,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego	30 344,32	404 695,35
8. Odsetki	48 672,29	261 929,73
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	18 023 435,39	-704 625,08
<b>D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III +/- B.III +/- C.III)</b>	<b>491,93</b>	<b>-1 372 997,88</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>491,93</b>	<b>-1 372 997,88</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>7 406 267,48</b>
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D), w tym:</b>	<b>491,93</b>	<b>6 033 269,60</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

**4. Informacja o strukturze akcjonariatu Emitenta, ze wskazaniem akcjonariuszy posiadających na dzień przekazania raportu, co najmniej 5% głosów na walnym zgromadzeniu.**

Struktura akcjonariatu na dzień sporządzenia niniejszego raportu, zgodnie z wiedzą Emitenta kształtowała się następująco:

Imię i nazwisko (firma, nazwa)	Liczba akcji	Udział w kapitale zakładowym	Liczba głosów	Udział w głosach na walnym zgromadzeniu
Skarbiec TMK TFL Sp. z o.o.	110 000 000	46,32%	110 000 000	46,32%
Robert Kwiatkowski	26 368 196	11,10%	26 368 196	11,10%
Pozostali akcjonariusze	101 115 138	42,58%	101 115 138	42,58%
<b>RAZEM</b>	<b>237 483 334</b>	<b>100,00%</b>	<b>237 483 334</b>	<b>100,00%</b>

**5. Wskazanie jednostek wchodzących w skład grupy kapitałowej Emitenta na ostatni dzień okresu objętego raportem kwartalnym.**

W dniu 16.02.2016 r. spółka VELTO CARS SA nabyła 100% udziałów w spółce pod firmą Cars Energy Sp. z o.o. z siedzibą w Legnicy. Podmiot ten prowadzi działalność której głównym przedmiotem jest sprzedaż samochodów osobowych.

**PODSTAWOWE INFORMACJE O SPÓŁCE ZALEŻNEJ : CARS ENERGY SP. Z O.O.**

<b>Siedziba</b>	Aleje Jerozolimskie 195, 02-222 Warszawa
<b>E-mail</b>	<a href="mailto:biuro@carsenergy.pl">biuro@carsenergy.pl</a>
<b>NIP</b>	6912497401
<b>REGON</b>	021838505
<b>Numer KRS</b>	KRS: 0000413440

**6. Informacja o zasadach przyjętych przy sporządzaniu raportu kwartalnego, w tym informacje o zmianie zasad (polityki) rachunkowości.**

Raport kwartalny skonsolidowany oraz jednostkowy za rok spółki VELTO Cars S.A. został sporządzony zgodnie z wytycznymi Załącznika nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku New Connect”.

Sprawozdanie finansowe zawarte w raporcie zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku, przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości. W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Spółki za okres od 01.01.2016r. do 30.09.2016r. obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Rachunek Zysków i Strat Spółka sporządza w wariantcie porównawczym.

Spółka nie zmieniała stosowanych zasad (polityki) rachunkowości w stosunku do zasad obowiązujących w poprzednim okresie sprawozdawczym.

**Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe**

Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen



nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpis amortyzacyjny są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nie przekraczającej 3.500,00 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Na składniki aktywów co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie przynosić będą korzyści ekonomicznych dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacyjnych podlega weryfikacji na dzień kończący rok obrotowy. W przypadku zaistnienia konieczności korekty pierwotnych ustaleń zmiany dokonuje się z pierwszym dniem nowego roku obrotowego.

Spółka stosuje dla podstawowych grup aktywów trwałych następujące roczne stawki amortyzacyjne:

a) dla wartości niematerialnych i prawnych:

• koszty zakończonych prac rozwojowych	20 %
• autorskie prawa majątkowe lub zrównane z nimi	50 %
• wartość firmy	20 %
• inne wartości niematerialne i prawne	- %

b) dla środków trwałych:

• budynki i budowle	- %
• urządzenia techniczne i maszyny	30 %
• środki transportu	20 %
• pozostałe środki trwałe	20 %

Składniki majątku o wartości nie przekraczającej 3 500 zł uznane są za niskocenne składniki majątku i traktowane są jako materiały

### Leasing

W przypadku umów leasingu, na mocy których, następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w aktywach jako środek trwały i jednocześnie ujmowane jest zobowiązanie w kwocie równej wartości bieżącej opłat leasingowych ustalonej na dzień rozpoczęcia leasingu. Opłaty leasingowe są odpowiednio dzielone pomiędzy odsetki rozpoznawane w rachunku wyników jako koszty finansowe oraz część kapitałową zmniejszającą saldo zobowiązania leasingowe. Koszty finansowe ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat. Środki trwałe będące przedmiotem umowy leasingu finansowego są amortyzowane przez przewidywany okres użytkowania, lub okres trwania

umowy leasingu w zależności który z nich jest krótszy. Opłaty leasingowe z tytułu umów, które nie spełniają warunków umowy leasingu finansowego, ujmowane są jako koszty w rachunku zysków i strat metodą liniową przez okres trwania leasingu.

### **Inwestycje długoterminowe**

To aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych, wynikających z przyrostu wartości tych zasobów, uzyskania z nich przychodów w postaci odsetek, dywidend lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz zostały nabyte w celu osiągnięcia określonych korzyści.

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu do przychodów finansowych.

Skutki przeszacowania inwestycji długoterminowych, o których mowa powyżej do cen rynkowych lub godziwych odnoszone są na kapitał z aktualizacji wyceny.

### **Inwestycje krótkoterminowe**

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia. Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych są wycenione według ceny nabycia .

Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

### **Należności i zobowiązania**

Należności i zobowiązania handlowe w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według

średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej na dzień poprzedzający transakcję. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Zobowiązania finansowe wykazane w sprawozdaniu finansowych są wyceniane w skorygowanej cenie nabycia.

### **Środki pieniężne**

Środki pieniężne w walucie polskiej wycenia się według wartości nominalnej. Środki pieniężne w walutach obcych (w kasie i na rachunku bankowym) wycenia się na koniec roku obrotowego po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez NBP. Różnice kursowe zalicza się do przychodów lub kosztów finansowych.

### **Kapitały**

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Koszty emisji akcji poniesione przy powstaniu spółki akcyjnej lub podwyższenia kapitału zakładowego zmniejszają kapitał zapasowy spółki do wysokości nadwyżki wartości emisji nad wartością nominalną akcji, a pozostałą część zalicza się do kosztów finansowych.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zalicza się nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów emisji.

Kapitałem zakładowym grupy kapitałowej VELTO CARS SA jest kapitał zakładowy Jednostki Dominującej - spółki VELTO CARS SA.

### **Rezerwy na zobowiązania**

Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich

powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy.

Rezerwę tworzy się wyłącznie wtedy, gdy:

- na jednostce ciąży obecny obowiązek świadczenia (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych,
- jest prawdopodobne, że wypełnienie obowiązku spowoduje wykorzystanie już posiadanych lub przyszłych aktywów Jednostki,
- możliwe jest wiarygodne oszacowanie kwoty wykonania obowiązku.

#### **Rozliczenia międzyokresowe obejmują:**

- Ujemną wartość firmy - różnica między wyższą godziwą wartością składników majątkowych jednostki (lub jej zorganizowanej części), pomniejszoną o wartość przejętych zobowiązań a niższą ceną przejęcia jednostki jako całości. Cena przejęcia stanowi albo cena, po której nabyto jednostkę (lub jej zorganizowaną część), albo wartość nominalną akcji lub udziałów wydanych właścicielom w zamian za przejęcie jednostki.

Ujemną wartość firmy rozlicza się w równych ratach i odpisuje na pozostałe przychody operacyjne przez okres stanowiący średnią ważoną okresu ekonomicznej użyteczności przejętych, podlegających amortyzacji środków trwałych bez gruntów oraz wartości niematerialnych i prawnych, przy czym za wagi stosowane do obliczenia średniej, przyjmuje się ich wartości netto.

- Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów tworzone są w oparciu o u. o. r. oraz Krajowy standard rachunkowości nr 6 "Rezerwy, bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, zobowiązania warunkowe". Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim: opłacone z góry prenumeraty, składki na ubezpieczenia majątkowe, koszty prac rozwojowych.

#### **Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

Rozliczenia międzyokresowe przychodów dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych;
- 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. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równolegle do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł;

- wartość przyjętych nieodpłatnie, w tym także w drodze darowizny, środków trwałych w budowie, środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych.

### **Wynik finansowy**

Na wynik finansowy składa się: wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, obowiązkowe obciążenie wyniku. Spółka stosuje metodę porównawczą pomiaru wyniku finansowego.

Przychodem ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie wyrobów gotowych odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży produktów zalicza się przede wszystkim:

- przychody ze sprzedaży samochodów,
- przychody z tytułu wynajmu samochodów.

Koszty sprzedanych wyrobów i usług są to koszty wytworzenia tych wyrobów gotowych i usług, które są współmierne do przychodów ze sprzedaży.

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy.

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie zwiększają wartość nabycia tych składników aktywów.

Ujemne różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środków trwałych do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

### **Podatek dochodowy odroczony**

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

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

### **Waluta funkcjonalna**

Pozycje zawarte w sprawozdaniu finansowym dotyczące VELTO CARS S.A. są mierzone przy użyciu waluty podstawowej dla środowiska ekonomicznego, w którym Spółka działa („waluta funkcjonalna”), czyli złoty polski. Dane w sprawozdaniu prezentowane są w złotych.

### **Metody konsolidacji oraz wyceny udziałów**

Dane jednostki zależnej konsoliduje się metodą konsolidacji pełnej.

### **Metoda konsolidacji pełnej**

Przy konsolidacji metodą pełną sumowaniu podlegają, w pełnej wartości, poszczególne pozycje odpowiednich sprawozdań finansowych jednostki dominującej i jednostek zależnych. Po przeprowadzeniu sumowania dokonywane są wyłączenia i inne korekty zgodnie z ustawą.

Wyłączeniu podlegają:

- wyrażona w cenie nabycia wartość udziałów posiadanych przez jednostkę dominującą i inne jednostki objęte konsolidacją w jednostkach zależnych z tą częścią, wycenionych według wartości godziwej aktywów netto jednostek zależnych, która odpowiada udziałowi jednostki dominującej i innych jednostek grupy kapitałowej objętych konsolidacją w jednostkach zależnych, na dzień rozpoczęcia sprawowania nad nimi kontroli;
- efekt wzajemnych transakcji pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją.

Udziały w kapitale własnym jednostek zależnych, należące do osób lub jednostek innych niż objęte konsolidacją, wykazywane są w odrębnej pozycji pasywów skonsolidowanego bilansu, po kapitałach własnych jako kapitały mniejszości.

### **Wartość firmy oraz ujemna wartość firmy**

Wartość firmy stanowi nadwyżka ceny nabycia udziałów nad odpowiadającą im częścią aktywów netto wycenionych według ich wartości godziwych. Wartość firmy wykazywana jest w aktywach

skonsolidowanego bilansu, w odrębnej pozycji aktywów trwałych jako wartość firmy jednostek podporządkowanych.

Ujemna wartość firmy stanowi nadwyżkę odpowiedniej części aktywów netto wycenionych według ich wartości godziwych nad ceną nabycia udziałów. Ujemna wartość firmy wykazywana jest w pasywach skonsolidowanego bilansu w odrębnej pozycji jako ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych.

Dokonano jednorazowego odpisu wartości firmy w wynik finansowy.

Natomiast ujemną wartość firmy spółka rozlicza przez okres będący średnią ważoną okresu ekonomicznej użyteczności nabytych i podlegających amortyzacji środków trwałych.

## **7. Komentarz zarządu Emitenta na temat czynników i zdarzeń, które miały wpływ na osiągnięte wyniki finansowe.**

Emitent w III kwartale 2016 roku kontynuował działania restrukturyzacyjne związane z przekształceniem w strukturę holdingową. Spółka dokonała całkowitego wykupu obligacji serii B oraz częściowego wykupu obligacji serii A, a także podejmowała działania mające na celu restrukturyzację pozostałych zobowiązań finansowych.

W dniu 5 października 2016 r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki podjęło uchwałę o zmianie Statutu Spółki w zakresie firmy (nazwy) Spółki na **CENTURIA GROUP Spółka Akcyjna**. Zarząd Spółki niezwłocznie złożył w Sądzie wniosek o zarejestrowanie powyższej zmiany. Na dzień sporządzenia niniejszego Raportu zmiana nazwy nie została zarejestrowana.

## **8. Informacja zarządu Emitenta na temat aktywności, jaką w okresie objętym raportem Emitent podejmował w obszarze rozwoju prowadzonej działalności, w szczególności poprzez działania nastawione na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych w przedsiębiorstwie.**

Emitent nie podejmował działań nastawionych na wprowadzenie rozwiązań innowacyjnych.

## **9. Stanowisko zarządu Emitenta odnośnie możliwości zrealizowania podanych do publicznej wiadomości prognoz wyników finansowych.**

Zarząd Emitenta nie przekazywał do publicznej wiadomości prognoz finansowych.

## **10. Opis stanu realizacji działań i inwestycji Emitenta oraz harmonogram ich realizacji, o których Emitent informował w dokumencie informacyjnym.**

Dokument informacyjny Emitenta z dnia 26 czerwca 2013 roku nie zawierał informacji, o których mowa w § 10 pkt 13a) Załącznika Nr 1 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu.

## **11. Opis zabezpieczeń ustanowionych na majątku Spółki.**

- 1) Hipoteka ustanowiona na niezabudowanej nieruchomości gruntowej stanowiącej działkę nr 395/4 o powierzchni 16,24 ha w miejscowości Krzywa Góra, gmina Pokój, dla której Sąd Rejonowy w Kluczborku prowadzi księgę wieczystą numer OP1U/00087394/1. Wartość ustanowionej hipoteki wynosi łącznie 6.860.000 złotych.
- 2) Hipoteka ustanowiona na prawie wieczystego użytkowania nieruchomości gruntowej - działki 534/7, 552/9 w miejscowości Baborów, gmina Baborów dla której Sąd Rejonowy w Głubczycach prowadzi księgę wieczystą numer OP1G/00038713/3. Wartość ustanowionej hipoteki wynosi 1.545.000 złotych.



3) Weksle in blanco na zabezpieczenie spłat pożyczek.

### **12. Informacja dotycząca liczby osób zatrudnionych przez Emitenta w przeliczeniu na pełne etaty.**

Na dzień 30 września 2016 roku liczba osób zatrudnionych przez Emitenta, w przeliczeniu na etaty wynosiła : 1,00.

Na dzień 30 września 2016 roku Grupa Kapitałowa Velto Cars liczy w przeliczeniu na pełne etaty: 3,0.

### **13. Oświadczenie zarządu Emitenta.**

Zarząd VELTO Cars S.A oświadcza, iż wedle jego najlepszej wiedzy, kwartalne skrócone jednostkowe oraz kwartalne skonsolidowane sprawozdanie finansowe i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz odzwierciedlają w sposób rzetelny i prawdziwy obraz sytuacji finansowej Emitenta.

Warszawa, 14 listopada 2016 r.