

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
ZA OKRES OD 1.01.2015 DO 31.12.2015**

**Erne Ventures S.A.**

Warszawa, dnia 2016.05.31

**Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Spółki Erne Ventures S.A. za okres**

od 1.01.2015 do 31.12.2015 r.

**1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym**

*Erne Ventures S.A.*

*ul. Al. Jana Pawła II 27*

*00-867 Warszawa*

*Nr w rejestrze: KRS 0000290248*

**2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim**

*Spółka została utworzona we wrześniu 2007 roku. Czas działania jest nieograniczony.*

**3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym**

od 1.01.2015 do 31.12.2015 r.

**4. Porównywalność danych**

*Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia 2014 do 31 grudnia 2015 r. natomiast dane porównywalne za okres od 1 stycznia 2013 do 31 grudnia 2014 r.*

**5. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne**

*Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.*

*W skład jednostki nie wchodzi jednostki samodzielnie sporządzające sprawozdania finansowe.*

**6. Stosowane metody i zasady rachunkowości**

*Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.*

*Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.*

**7. Założenie kontynuacji działalności**

*Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności przez okres kolejnych 12 miesięcy. Nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.*

**8. Informacje na temat połączenia spółek**

*Sprawozdanie finansowe nie jest sporządzone w wyniku połączenia spółek oraz nie zawiera danych związanych z takim połączeniem.*

**9. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru or**

W zakresie ewidencji wartości niematerialnych i prawnych

Wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu i amortyzowaniu metodą liniową przy zastosowaniu górnych stawek określonych przepisach podatkowych. Wartości niematerialne i prawne o wartości mniejszej niż 3.500 złotych są umarzane jednorazowo w miesiącu nabycia lub rozpoczęcia pobierania korzyści z wykorzystywania tych praw. W innych kwestiach dotyczących wyceny, o ile to możliwe można stosować zasady określone dla środków trwałych.

W zakresie ewidencji środków trwałych

Środki trwale w ciągu roku wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o dokonywane odpisy amortyzacyjne oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Środki trwale amortyzuje się metodą liniową począwszy od następnego miesiąca po przyjęciu środków trwałych do używania przy zastosowaniu najwyższych stawek przewidzianych w przepisach podatkowych. Możliwe jest w uzasadnionych przypadkach skracanie lub wydłużanie okresu amortyzacji jeżeli przewidywany okres użytkowania jest dłuższy lub krótszy niż wynikający z zastosowania przepisów podatkowych. Odpisów dokonuje się w równych ratach co miesiąc, a gdy środki trwale są użytkowane sezonowo tylko - za okres ich wykorzystania. Wysokość odpisu miesięcznego stanowi w takim wypadku iloraz wynikający z przeliczenia rocznej kwoty amortyzacji: przez liczbę miesięcy w sezonie.

Amortyzacja niskocennych środków trwałych o wartości nie przekraczającej 3.500 zł dokonywana jest jednorazowo w miesiącu przyjęcia środków trwałych do używania.

W przypadku zmiany technologii, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych odpisów aktualizujących wartość środka trwałego.

W zakresie ewidencji środków trwałych w budowie

Środki trwale w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. W uzasadnionych przypadkach do ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych w budowie zalicza się różnice kursowe z wyceny należności i zobowiązań powstałe na dzień bilansowy oraz odsetki od zobowiązań finansujących wytworzenie lub nabycie środków trwałych.

### W zakresie inwestycji

Udziały lub akcje, w tym od jednostek podporządkowanych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne oraz nieruchomości zaliczane do inwestycji w ciągu roku oraz na dzień bilansowy wyceniane są w cenie nabycia z uwzględnieniem dokonywanych odpisów amortyzacyjnych. Pozostałe inwestycje długoterminowe wyceniane są według ceny rynkowej, inwestycje krótkoterminowe według ceny rynkowej lub wartości godziwej. Krajowe środki pieniężne i kredyty bankowe wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne i kredyty w walutach obcych wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według kursu zakupu lub sprzedaży ustalonego dla danej waluty przez bank dewizowy, z którego usług Spółka korzystała. Znajdujące się w kasie środki pieniężne są uzgadniane w drodze spisu z natury na ostatni dzień każdego roku obrotowego, natomiast zgromadzone na rachunkach bankowych w drodze uzyskania od banków potwierdzenia ich stanu. Ewentualne różnice są wyjaśniane i rozliczane w księgach roku, za który sporządza się bilans.

### W zakresie aktywów finansowych i zobowiązań finansowych

Aktywa finansowe uznaje się za nabyte, a zobowiązania finansowe za powstałe w przypadku zawarcia przez jednostkę kontraktu, który powoduje powstanie aktywów finansowych u jednej ze stron i zobowiązania finansowego albo instrumentu kapitałowego u drugiej ze stron.

### W zakresie rzeczowych składników aktywów obrotowych

Rzeczowe składniki aktywów obrotowych wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Poszczególne grupy zapasów wyceniane są w następujący sposób:

- a) materiały - w cenie zakupu
- b) półprodukty i produkty w toku - w rzeczywistym koszcie wytworzenia
- c) produkty gotowe - w rzeczywistym koszcie wytworzenia
- d) towary - w cenie zakupu

Odpisy aktualizujące wartość rzeczowych składników majątku obrotowego dokonane w związku z trwałą utratą ich wartości lub spowodowane wyceną doprowadzającą ich wartość do cen sprzedaży netto możliwych do uzyskania pomniejszają wartość pozycji w bilansie i zalicza się je odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów wytworzenia sprzedanych produktów lub usług lub kosztów sprzedaży.

Stosowane metody rozchodu - przyjmuje się, że rozchód składnika aktywów wycenia się kolejno po cenach (kosztach) tych składników aktywów, które jednostka najwcześniej nabyła (wytworzyła).

### W zakresie ewidencji należności

Należności wyceniane są w ciągu roku obrotowego w wartości nominalnej. Należności są wyceniane zgodnie z zasadą ostrożności z uwzględnieniem odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych.

#### W zakresie ewidencji środków pieniężnych

Krajowe środki pieniężne i kredyty bankowe wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej. Środki pieniężne i kredyty w walutach obcych wykazuje się w księgach rachunkowych zgodnie z obecnie obowiązującymi przepisami.

Znajdujące się w kasach środki pieniężne muszą być inwentaryzowane w drodze spisu z natury na ostatni dzień każdego roku obrotowego, natomiast zgromadzone na rachunkach bankowych w drodze uzyskania od banków potwierdzenia ich stanu.

Stan gotówki znajdującej się w kasie Spółki na dzień bilansowy wyniósł: 0 złotych

#### W zakresie kapitałów (funduszy) własnych

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

#### W zakresie kapitałów (funduszy) własnych

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa, statutu lub umowy spółki.

Kapitał zapasowy tworzony jest z podziału zysku, przeniesienia z kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny oraz nadwyżki wartości emisyjnej akcji powyżej ich wartości nominalnej pomniejszonej o koszty tej emisji. Pozostała część kosztów emisji zaliczana jest do kosztów finansowych.

Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny rzeczowych aktywów jest to kapitał powstały na skutek aktualizacji wyceny aktywów trwałych a ostatnia aktualizacja przeprowadzona była na dzień 1 stycznia 1995 roku. W przypadku zbycia lub likwidacji składnika majątku odpowiednia część kapitału rezerwowego z aktualizacji wyceny jest przenoszona na kapitał zapasowy. Odpis z tytułu trwałej utraty wartości aktywów trwałych, których uprzednio podlegał aktualizacji wyceny pomniejsza kapitał z aktualizacji do wysokości części kapitału, która dotyczy tego składnika majątku trwałego.

Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny zwiększają również skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny zmniejszają do wysokości kwoty, o którą podwyższono z tego tytułu kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, skutki obniżenia wartości inwestycji uprzednio przeszacowanej, jeżeli kwota różnicy z przeszacowania nie była rozliczona do dnia wyceny. Skutki obniżenia wartości inwestycji w części przekraczającej utworzoną uprzednio część kapitału z aktualizacji zalicza się w koszty finansowe okresu sprawozdawczego.

#### W zakresie rezerw

Rezerwy tworzy się na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, zależne od okoliczności, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Rezerwy tworzone są m.in. na poniższe tytuły:

a) skutki toczącego się postępowania sądowego i odwoławczego,

#### W zakresie ewidencji zobowiązań

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem zobowiązań, których uregulowanie zgodnie z umową następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe - które wycenia się według wartości godziwej.

Jeżeli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe części sald wykazywane są jako krótkoterminowe.

#### W zakresie rozliczeń międzyokresowych - w pasywach

Rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Do biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów zalicza się m.in.:

- a) rezerwę z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi,
- b) wartość wykonanych na rzecz jednostki świadczeń, które nie zostały zafakturowane, a na mocy umowy wykonawca nie był zobowiązany do jej zafakturowania,

#### W zakresie ewidencji przychodów

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, pomniejszone o należny podatek od towarów i usług ujmowane w okresach, których dotyczą.

#### W zakresie ewidencji kosztów

Spółka prowadzi koszty w układzie porównawczym.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- a) pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. zysków i strat ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, utworzenia i rozwiązania rezerw na przyszłe ryzyko, kar, grzywien i odszkodowań, otrzymania lub przekazania darowizn,
- b) przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi,
- c) koszty finansowe z tytułu odsetek, strat ze zbycia inwestycji, aktualizacji wartości inwestycji, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi,
- d) straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Spółki poza jej działalnością operacyjną.

#### W zakresie opodatkowania

Wynik brutto korygują:

- a) bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
- b) aktywa oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

#### W zakresie podatku dochodowego bieżącego

Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego nie wystąpiły, gdyż spółka generowała stratę podatkową.

W zakresie podatku dochodowego odroczonego

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

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

Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem (funduszem) własnym, odnosi się również na kapitał (fundusz) własny.

**10. Zmiany zasad rachunkowości w okresie sprawozdawczym oraz korekty błędów podstawowych**

*W 2015 roku nie nastąpiły zmiany zasady rachunkowości.*

**11. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego**

*Nie wystąpiły.*

**12. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym**

*Nie wystąpiły.*

**13. Skład Zarządu**

*Na dzień 31.12.2015 roku funkcję Prezesa Zarządu pełnił Pan Arkadiusz Kuich, a zarząd jest jednoosobowy.*

**14. Inne informacje na temat załączonego sprawozdania finansowego**

*nie wystąpiły*

	AKTYWA	31.12.2015	31.12.2014
<b>A.</b>	<b>AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>19 692 374,37</b>	<b>1 317 073,24</b>
<b>I.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>595 400,00</b>	<b>466 700,00</b>
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	595 400,00	466 700,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Rzeczowy majątek trwały</b>	<b>4 318,43</b>	<b>38 398,24</b>
<b>1.</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>4 318,43</b>	<b>38 398,24</b>
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	38 398,24
e)	inne środki trwałe	4 318,43	0,00
<b>2.</b>	<b>Środki trwałe w budowie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.</b>	<b>Zaliczki na środki trwałe w budowie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III.</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	0,00	0,00
<b>IV.</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>19 092 655,94</b>	<b>811 975,00</b>
<b>1.</b>	<b>Nieruchomości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2.</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.</b>	<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>19 092 655,94</b>	<b>811 975,00</b>
a)	w jednostkach powiązanych	14 442 426,63	811 975,00
	udziały lub akcje	9 539 358,29	811 975,00
	inne papiery wartościowe	4 903 068,34	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	4 650 229,31	0,00
	udziały lub akcje	813 806,41	0,00
	inne papiery wartościowe	3 836 422,90	0,00
<b>4.</b>	<b>Inne inwestycje długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>V.</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>14 675 792,88</b>	<b>25 630 612,37</b>
<b>I.</b>	<b>Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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	0,00	0,00
5.	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>11 931 394,66</b>	<b>22 094 761,50</b>
<b>1.</b>	<b>Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>1 763 051,88</b>	<b>164 249,14</b>
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	164 249,14
	do 12 miesięcy	0,00	164 249,14
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	1 763 051,88	0,00
<b>2.</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>10 168 342,78</b>	<b>21 930 512,36</b>
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	80 346,13	87 757,55
c)	inne	10 087 996,65	21 842 754,81
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>2 742 644,10</b>	<b>3 535 596,98</b>
<b>1.</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>2 742 644,10</b>	<b>3 535 596,98</b>
a)	w jednostkach powiązanych	75 000,00	871 013,93
	udziały lub akcje	0,00	871 013,93
	inne papiery wartościowe	75 000,00	0,00
	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	2 496 683,35	2 490 008,20
	udziały lub akcje	2 496 683,35	2 490 008,20
	inne papiery wartościowe	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	170 960,75	174 574,85
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	170 960,75	174 574,85
	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
<b>2.</b>	<b>Inne inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>1 754,12</b>	<b>253,89</b>
	<b>AKTYWA RAZEM</b>	<b>34 368 167,25</b>	<b>26 947 685,61</b>



	PASYWA	31.12.2015	31.12.2014
<b>A.</b>	<b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>26 823 731,29</b>	<b>21 399 868,68</b>
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	17 197 482,50	17 197 482,50
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (-)	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	21 896 714,10	21 896 714,10
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały - w trakcie rejestracji	0,00	0,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-17 694 327,92	-15 010 921,84
VIII.	Zysk (strata) netto	5 423 862,61	-2 683 406,08
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00	0,00
<b>B.</b>	<b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>7 544 435,96</b>	<b>5 547 816,93</b>
I.	Rezerwy na zobowiązania	761 659,72	95 999,00
1.	<i>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	761 659,72	90 024,00
2.	<i>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</i>	0,00	0,00
	długoterminowa	0,00	0,00
	krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	<i>Pozostałe rezerwy</i>	0,00	5 975,00
	długoterminowe	0,00	0,00
	krótkoterminowe	0,00	5 975,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	2 238 857,12	2 463 205,48
1.	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
2.	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	2 238 857,12	2 463 205,48
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 238 857,12	2 463 205,48
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	4 217 628,97	2 768 792,30
1.	<i>Wobec jednostek powiązanych</i>	28 648,07	757 715,81
	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	28 648,07	757 715,81
2.	<i>Wobec pozostałych jednostek</i>	4 188 980,90	2 011 076,49
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 222 795,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	98 391,02	391 135,93
	do 12 miesięcy	98 391,02	391 135,93
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	1 520 699,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	9 380,00
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	20 315,00
	i) inne	2 867 794,88	69 546,56
3.	<i>Fundusze specjalne</i>	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	326 290,15	219 820,15
1.	<i>Ujemna wartość firmy</i>	0,00	0,00
2.	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	326 290,15	219 820,15
	długoterminowe	0,00	0,00
	krótkoterminowe	326 290,15	219 820,15
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>34 368 167,25</b>	<b>26 947 685,61</b>

	Rachunek zysków i strat	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
<b>A.</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi</b>	<b>149 750,00</b>	<b>237 328,25</b>
	- w tym od jednostek powiązanych	147 000,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	149 750,00	110 000,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	127 328,25
<b>B.</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>540 503,55</b>	<b>647 117,49</b>
I.	Amortyzacja	39 160,30	41 106,99
II.	Zużycie materiałów i energii	15 461,30	9 455,81
III.	Usługi obce	423 726,38	383 259,05
IV.	Podatki i opłaty,	31 123,27	49 120,92
	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	0,00	1 500,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	31 032,30	41 571,72
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	121 103,00
<b>C.</b>	<b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-390 753,55</b>	<b>-409 789,24</b>
<b>D.</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>163 070,54</b>	<b>765 092,84</b>
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	93 542,92
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	163 070,54	671 549,92
<b>E.</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>274 051,46</b>	<b>1 005 579,31</b>
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	274 051,46	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	0,00	1 005 579,31
<b>F.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-501 734,47</b>	<b>-650 275,71</b>
<b>G.</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>6 839 775,98</b>	<b>890 798,49</b>
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki	31 507,04	5 425,80
	- w tym od jednostek powiązanych	31 507,04	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	5 144 627,07	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	1 663 626,30	885 236,78
V.	Inne	15,57	135,91
<b>H.</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>242 543,18</b>	<b>2 923 928,86</b>
I.	Odsetki, w tym:	235 306,36	237 746,58
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	2 683 957,83
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	998,82	0,00
IV.	Inne	6 238,00	2 224,45
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)</b>	<b>6 095 498,33</b>	<b>-2 683 406,08</b>
<b>J.</b>	<b>Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
<b>K.</b>	<b>Zysk (strata) brutto (I+/-J)</b>	<b>6 095 498,33</b>	<b>-2 683 406,08</b>
<b>L.</b>	<b>Podatek dochodowy w tym:</b>	<b>671 635,72</b>	<b>0,00</b>
	- w tym część odroczone (dodatnia lub ujemna)	671 635,72	0,00
<b>M.</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>ZYSK (+) / STRATA (-) NETTO</b>	<b>5 423 862,61</b>	<b>-2 683 406,08</b>

L.p.	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
<b>A</b>	<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ</b>		
I.	Wynik finansowy netto	5 423 862,61	-2 683 406,08
<b>II.</b>	<b>Korekty o pozycje:</b>	<b>832 732,19</b>	<b>-6 131 917,79</b>
	1. amortyzacja	39 160,30	41 106,99
	2. zyski/straty z tyt.różnic kursowych	0,00	0,00
	3. odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	78 391,26	232 320,78
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-6 808 253,37	2 129 481,98
	5. Zmiana stanu rezerw	665 660,72	-71 167,00
	6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
	7. Zmiana stanu należności	5 303 966,84	-8 283 405,34
	8. Zmiana stanu zobow.krótkoterm.z wyj.pożyczek i kredytów	1 448 836,67	2 119 486,65
	9. Zmiana stanów rozliczeń międzyokresowych	104 969,77	219 566,26
	10. Inne korekty	0,00	-2 519 308,11
<b>III.</b>	<b>Środki pieniężne netto z dz.operacyjnej(I+/-II)</b>	<b>6 256 594,80</b>	<b>-8 815 323,87</b>
<b>B.</b>	<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	<b>6 839 760,41</b>	<b>16 894 562,05</b>
	1.Zbycie wartości niem.i prawnych oraz rzecz.aktywów trwałych	0,00	237 328,25
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wart.niem.i prawne	0,00	0,00
	3. Z aktywów finansowych w tym:	6 839 760,41	16 657 233,80
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	6 839 760,41	16 657 233,80
	- zbycie aktywów finansowych	6 808 253,37	16 651 808,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	31 507,04	5 425,80
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
	4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
<b>II</b>	<b>Wydatki</b>	<b>12 765 722,65</b>	<b>9 830 663,82</b>
	1. Nabycie wartości niem.i prawnych oraz rzecz.aktywów trwałych	133 780,49	466 700,00
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niemater.i prawne	0,00	0,00
	3. Na aktywa finansowe , w tym:	12 631 942,16	9 363 963,82
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	12 631 942,16	9 363 963,82
	- nabycie aktywów finansowych	12 631 942,16	9 363 963,82
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
	4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z dz.inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-5 925 962,24</b>	<b>7 063 898,23</b>
<b>C.</b>	<b>PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ</b>		
<b>I.</b>	<b>I.Wpływy</b>	<b>100 000,00</b>	<b>5 608 324,16</b>
	1.Wpływy netto z wydania udziałów	0,00	0,00
	2.Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	100 000,00	4 823 324,16
	4. Inne wpływy finansowe	0,00	785 000,00
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	<b>434 246,66</b>	<b>3 685 530,80</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	0,00	2 866,78
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	324 348,36	3 286 885,80
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	125 006,54
	7. Płatności z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	33 025,10
	8. Odsetki	109 898,30	237 746,58
	9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finans.(I-II)</b>	<b>-334 246,66</b>	<b>1 922 793,36</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (AIII+BIII+CIII)</b>	<b>-3 614,10</b>	<b>171 367,72</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-3 614,10</b>	<b>171 367,72</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>174 574,85</b>	<b>3 207,13</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+D) w tym</b>	<b>170 960,75</b>	<b>174 574,85</b>
	- o ograniczonej możliwości dysponowania.	0,00	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2014 - 31.12.2014
<b>A</b>	<b>KAPITAŁ WŁASNY NA POZĄTEK OKRESU (BO)</b>	<b>19 149 711,30</b>	<b>22 153 160,11</b>
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
A.2	Kapitał własny na początek okresu po korektach	19 149 711,30	15 335 617,85
I	Kapitał podstawowy na początek okresu	17 197 482,50	1 861 864,65
1	Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
	a. zwiększenia	0,00	0,00
	b. zmniejszenia	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	<b>17 197 482,50</b>	<b>17 197 482,50</b>
II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
III	Akcje własne na początek okresu	0,00	68 250,00
1	Zmiany akcji własnych	0,00	-68 250,00
	a) zwiększenie	0,00	0,00
	b) zmniejszenie	0,00	68 250,00
	Akcje własne na koniec okresu	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
IV	Kapitał zapasowy na początek okresu	<b>21 896 714,10</b>	<b>21 896 714,10</b>
1	zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00
	a. zwiększenia	0,00	0,00
	aggio	0,00	0,00
	b. zmniejszenia	0,00	0,00
	- pokrycie straty	0,00	0,00
	- inne korekty	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Kapitał zapasowy na koniec okresu</b>	<b>21 896 714,10</b>	<b>21 896 714,10</b>
III	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
1	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a. zwiększenia	0,00	0,00
	b. zmniejszenia	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
IV	Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
1	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
	a. zwiększenia	0,00	0,00
	b. zmniejszenia	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
V	Zysk (strata) netto z lat ubiegłych	-17 694 327,92	-3 121 677,13
1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-17 694 327,92	-3 121 677,13
	a. zwiększenia	0,00	0,00
	b. zmniejszenia	0,00	-11 889 244,71
<b>2</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	<b>-17 694 327,92</b>	<b>-15 010 921,84</b>
VI	<b>Wynik netto</b>	<b>5 423 862,61</b>	<b>-2 683 406,08</b>
	a. zysk netto	5 423 862,61	0,00
	b. strata	0,00	-2 683 406,08
<b>B</b>	<b>KAPITAŁ WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)</b>	<b>26 823 731,29</b>	<b>21 399 868,68</b>

## ERNE VENTURES S.A.

## Sprawozdanie finansowe za rok 2015

## Nota 1

*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		
1	1.01.2015	0,00	0,00	466 700,00	0,00	0,00	0,00	466 700,00
2	<b>Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>128 700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>128 700,00</b>
a	zakup			128 700,00				128 700,00
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
3	<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
4	31.12.2015	0,00	0,00	595 400,00	0,00	0,00	0,00	595 400,00

**ERNE VENTURES S.A.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok 2015**

**Nota 2**

**Zmiany w stanie umorzeń wartości niematerialnych i prawnych**

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		
1	1.01.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	<b>Zwiększenia</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	naliczenie umorzenia (amortyzacja)			0,00				0,00
b	przemieszczenia							0,00
c								0,00
3	<b>Zmniejszenia</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż							0,00
b	likwidacja							0,00
c	przemieszczenia							0,00
d	wkład niepieniężny (aport)							0,00
e	darowizna							0,00
f	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości							0,00
4	31.12.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</b>							0,00
5	1.01.2015							0,00
a	<b>Zwiększenia odpisów</b>							0,00
b	<b>Zmniejszenia odpisów</b>							0,00
6	31.12.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	<b>Wartość netto na początek okresu</b>	0,00	0,00	466 700,00	0,00	0,00	0,00	466 700,00
8	<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	0,00	0,00	595 400,00	0,00	0,00	0,00	595 400,00

**ERNE VENTURES S.A.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok 2015**

**Nota 3**

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

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
<b>1</b>	<b>1.01.2015</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>196 991,22</b>	<b>9 568,41</b>	<b>206 559,63</b>
<b>2</b>	<b>Zwiększenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 080,49</b>	<b>5 080,49</b>
a	przyjęcie bezpośrednio z zakupu		0,00	0,00	0,00	5 080,49	5 080,49
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
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>31.12.2015</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>196 991,22</b>	<b>14 648,90</b>	<b>211 640,12</b>

**ERNE VENTURES S.A.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok 2015**

**Nota 4**

**Zmiany w stanie umorzeń środków trwałych**

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1	<b>1.01.2015</b>	0,00	0,00	0,00	158 592,98	9 568,41	168 161,39
2	<b>Zwiększenia</b>	0,00	0,00	0,00	38 398,24	762,06	39 160,30
a	amortyzacja planowa okresu bieżącego		0,00	0,00	38 398,24	762,06	39 160,30
b	aktualizacja środków trwałych						0,00
c							0,00
d							0,00
3	<b>Zmniejszenia</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	umorzenie śr. trwałych zlikwidowanych			0,00			0,00
b	umorzenie śr. trwałych sprzedanych						0,00
c	umorzenie śr. trwałych darowanych						0,00
d	umorzenie śr. tr. stanowiących niedobory						0,00
e	umorzenie śr. tr. przekazanych w formie aportu						0,00
f	umorzenie środków trwałych straconych						0,00
g	umorzenie śr. trwałych aktualizowanych						0,00
h							0,00
4	<b>31.12.2015</b>	0,00	0,00	0,00	196 991,22	10 330,47	207 321,69
5	<b>Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości</b>						0,00
6	<b>31.12.2014</b>	0,00	0,00	0,00	196 991,22	10 330,47	207 321,69
a	<b>Zwiększenia odpisów</b>						0,00
b	<b>Zmniejszenia odpisów</b>						0,00
7	<b>31.12.2015</b>	0,00	0,00	0,00	196 991,22	10 330,47	207 321,69
8	<b>Wartość netto na początek okresu</b>	0,00	0,00	0,00	38 398,24	0,00	38 398,24
9	<b>Wartość netto na koniec okresu</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	4 318,43	4 318,43





**ERNE VENTURES S.A.****Sprawozdanie finansowe za rok 2015****Nota 5****Rozliczenia międzyokresowe czynne - długoterminowe**

Lp.	Tytuł	Strata do wykorzystania
<b>1</b>	<b>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	
a	Starta do wykorzystania z 2014 roku	7 160 357,34
b	Starta do wykorzystania z 2013 roku	448 140,87
c	Starta do wykorzystania z 2012 roku	176 087,62
d	Starta do wykorzystania z 2011 roku	27 866,36
e	Razem straty podatkowe do wykorzystania	7 812 452,19
<b>f</b>	<b>19% ze straty razem</b>	<b>1 484 366,00</b>
g	Korekta ostrożnej wyceny (do wysokości rezerwy na pod odr)	-722 706,28
	<b>Aktywa z tyt pod. odroczonego w sprawozdaniu</b>	<b>761 659,72</b>



**ERNE VENTURES S.A.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok 2015**

<b>Nota 7</b>							
<b>Należności</b>							
Lp.	Tytuł	31.12.2015			31.12.2014		
		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		0,00
b)	od pozostałych jednostek			0,00	0,00		0,00
<b>Należności krótkoterminowe ogółem:</b>		<b>10 548 212,78</b>	<b>399 680,00</b>	<b>11 931 394,66</b>	<b>22 585 982,08</b>	<b>655 469,72</b>	<b>22 094 761,50</b>
<b>1</b>	<b>Należności od jednostek powiązanych:</b>	<b>0,00</b>	<b>19 810,00</b>	<b>1 763 051,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>164 249,14</b>
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	164 249,14
	- do 12 miesięcy			0,00			164 249,14
	- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b)	inne		19 810,00	1 763 051,88			0,00
<b>2</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek:</b>	<b>10 548 212,78</b>	<b>379 870,00</b>	<b>10 168 342,78</b>	<b>22 585 982,08</b>	<b>655 469,72</b>	<b>21 930 512,36</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			
	- powyżej 12 miesięcy	0,00		0,00			0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	80 346,13		80 346,13	87 757,55		87 757,55
c)	inne	10 467 866,65	379 870,00	10 087 996,65	22 498 224,53	655 469,72	21 842 754,81
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

## Nota 8

*Inwestycje krótkoterminowe*

Lp.	Tytuł	31.12.2015			31.12.2014		
		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>1.</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>2 742 644,10</b>	<b>0,00</b>	<b>2 742 644,10</b>	<b>3 535 596,98</b>	<b>0,00</b>	<b>3 535 596,98</b>
<b>1.</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>2 742 644,10</b>	<b>0,00</b>	<b>2 742 644,10</b>	<b>3 535 596,98</b>	<b>0,00</b>	<b>3 535 596,98</b>
	a) w jednostkach powiązanych	75 000,00	0,00	75 000,00	871 013,93	0,00	871 013,93
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	871 013,93	0,00	871 013,93
	- inne papiery wartościowe	75 000,00	0,00	75 000,00			0,00
	- udzielone pożyczki			0,00			0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			0,00			0,00
	b) w pozostałych jednostkach	2 496 683,35	0,00	2 496 683,35	2 490 008,20	0,00	2 490 008,20
	- udziały lub akcje	2 496 683,35		2 496 683,35	2 490 008,20		2 490 008,20
	- 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	170 960,75	0,00	170 960,75	174 574,85	0,00	174 574,85
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	170 960,75	0,00	170 960,75	174 574,85	0,00	174 574,85
	- 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>

**ERNE VENTURES S.A.****Sprawozdanie finansowe za rok 2015****Nota 9*****Rozliczenia międzyokresowe czynne - krótkoterminowe***

<b>Lp.</b>	<b>Tytuł</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2014</b>
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	Opłata leasingowa wstępna	0,00	0,00
9	Licencje	0,00	0,00
10	Pozostałe	1 754,12	253,89
11	Koszty budowy prototypu	0,00	0,00
12			
13			
14			
<b>RAZEM</b>		<b>1 754,12</b>	<b>253,89</b>

**ERNE VENTURES S.A.****Sprawozdanie finansowe za rok 2015****Nota 10*****Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej***

Lp.	Wyszczególnienie udziałowców/ (akcjonariuszy)	Struktura własności kapitału podstawowego (%)	Liczba subskrybowanych akcji/ liczba udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów
1	Zen Capital ONE Sp. z o.o. S.K.A.*	30,15%	3 345 738	5 185 893,90
2	FIN GERO S.A. S.K.A. *	21,34%	2 367 954	3 670 328,70
3	POZOSTALI	48,50%	5 381 458	8 341 259,90
	<b>RAZEM</b>	<b>100,00%</b>	<b>11 095 150</b>	<b>17 197 482,50</b>
w tym uprzywilejowane				
1				
2				
3				
4				

i otami zależnymi

**ERNE VENTURES S.A.****Sprawozdanie finansowe za rok 2015****Nota 11*****Propozycje podziału wyniku finansowego netto za rok obrotowy***

<b>Lp.</b>	<b>Tytuł</b>	<b>Wartość</b>
1	Podwyższenie kapitału podstawowego	
2	Wypłata dywidendy	
3	Odpis na kapitał rezerwowy / zapasowy	
4	Pokrycie straty z zysków przyszłych	
5	Pozostałe odpisy - darowizny	
6	Przeznaczenie na kapitał zapasowy	5 423 862,61
	<b>Zysk netto</b>	<b>5 423 862,61</b>



**ERNE VENTURES S.A.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok 2015**

**Nota 12**

*Zmiany w stanie rezerw*

Lp.	Tytuł	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne		Pozostałe rezerwy		Razem
			długoterminowe	krótkoterminowe	długoterminowe	krótkoterminowe	
1	<b>31.12.2014</b>	<b>90 024,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 975,00</b>	<b>95 999,00</b>
2	<b>Zwiększenia</b>	<b>671 635,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Zwiększenia z tytułu utworzenia rezerw	671 635,72				0,00	0,00
	przesunięcia (zmiana klasyfikacji rezerw)						0,00
3	<b>Zmniejszenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5 975,00</b>	<b>5 975,00</b>
a	zmniejszenie rezerw rozliczonych z pozostałymi przychodami operacyjnymi						0,00
b	zmniejszenie rezerw rozliczonych z przychodami finansowymi						0,00
c	wykorzystanie rezerw	0,00				5 975,00	5 975,00
d	przesunięcia (zmiana klasyfikacji rezerw)						0,00
e					0,00		
4	<b>31.12.2015</b>	<b>761 659,72</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>761 659,72</b>

**ERNE VENTURES S.A.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok 2015**

**Nota 13**

**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	31.12.2014			2 463 205,48		0,00	2 463 205,48
2	31.12.2015	0,00	0,00	2 238 857,12	0,00	0,00	2 238 857,12
	w tym:						
	- do 1 roku						0,00
	- powyżej 1 roku do 3 lat			2 238 857,12		0,00	2 238 857,12
	- powyżej 3 lat do 5 lat						0,00
	- powyżej 5 lat						0,00

**ERNE VENTURES S.A.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok 2015**

**Nota 14 a**

**Zobowiązania krótkoterminowe (stan na BZ) według struktury wiekowej**

Lp.	Treść	31.12.2014	31.12.2015	Struktura wiekowa					
				Nieprzeterminowane	Zobowiązania przeterminowane				
					do 90 dni	90 - 180 dni	180 - 360 dni	1 - 3 lat	powyżej 3 lat
1	Wobec jednostek powiązanych	757 715,81	28 648,07	28 648,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00					
a.	do 12 miesięcy	0,00	0,00						
b.	powyżej 12 miesięcy		0,00						
1.2	inne	757 715,81	28 648,07	28 648,07					
2	Wobec pozostałych jednostek	2 011 076,49	4 188 980,90	4 188 980,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00			0,00		
2.2	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	1 222 795,00	1 222 795,00					
2.3	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00					
2.4	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	391 135,93	98 391,02	98 391,02					
a.	do 12 miesięcy	391 135,93	98 391,02	98 391,02					
b.	powyżej 12 miesięcy		0,00						
2.5	zaliczki otrzymane na dostawy		0,00						
2.6	zobowiązania wekslowe	1 520 699,00	0,00	0,00					
2.7	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	9 380,00	0,00						
2.8	z tytułu wynagrodzeń	20 315,00	0,00	0,00	0,00				
2.9	inne	69 546,56	2 867 794,88	2 867 794,88			0,00		
3	Fundusze specjalne		0,00						
	<b>Razem</b>	<b>2 768 792,30</b>	<b>4 217 628,97</b>	<b>4 217 628,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

ERNE VENTURES S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2015

Nota 14 b

*Rozliczenia międzyokresowe bierne - krótkoterminowe*

Lp.	Tytuł	31.12.2015	31.12.2014
1	Dofinansowanie rozliczane proporcjonalnie do amortyzacji	326 290,15	219 820,15
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			
13			
14			
<b>RAZEM</b>		<b>326 290,15</b>	<b>219 820,15</b>

**ERNE VENTURES S.A.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok 2015**

**Nota 15**

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

Lp.	Tytuł	01.01.2015-31.12.2015			01.01.2014-31.12.2014		
		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>149 750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>149 750,00</b>	<b>110 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>110 000,00</b>
a	usługi	149 750,00		149 750,00	110 000,00		110 000,00
b	usługi leasingu			0,00			0,00
c				0,00			0,00
d				0,00			0,00
	<b>RAZEM</b>	<b>149 750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>149 750,00</b>	<b>110 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>110 000,00</b>

**ERNE VENTURES S.A.****Sprawozdanie finansowe za rok 2015****Nota 16*****Pozostałe przychody operacyjne***

Lp.	Treść	01.01.2015 - 31.12.2015	w tym : wyłączone z opodatkowania
<b>I.</b>	<b>ZYSK ZE ZBYCIA NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH</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
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
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>III.</b>	<b>INNE PRZYCHODY OPERACYJNE</b>	<b>163 070,54</b>	<b>0,00</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	157 095,54	0,00
6	Rozwiązane rezerwy na koszty	5 975,00	
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		
	<b>RAZEM</b>	<b>163 070,54</b>	<b>0,00</b>

**ERNE VENTURES S.A.****Sprawozdanie finansowe za rok 2015****Nota 17****Pozostałe koszty operacyjne**

Lp.	Tytuł	01.01.2015 - 31.12.2015	w tym: n.k.u.p.
<b>I.</b>	<b>STRATA ZE ZBYCIA NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH</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
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
a	przychody z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych		
b	koszty likwidacji niefinansowych aktywów trwałych (wartość netto plus koszty likwidacji)		
<b>II.</b>	<b>AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
a	trwała utrata wartości środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji w nieruchomości i prawa		
b	utrata wartości zapasów		
c	utrata wartości należności		
d	odpisy aktualizujące wartości niefinansowych aktywów trwałych		
<b>III.</b>	<b>INNE KOSZTY OPERACYJNE</b>	<b>274 051,46</b>	<b>274 051,46</b>
1	Odpisane należności przedawnione, umorzone i nieściągalne	0,00	0,00
2	Odpisy aktualizujące wartości aktywów niefinansowych	274 051,46	274 051,46
3	Niezawinione niedobory środków trwałych		
4	rezerwa na niewykorzystane urlopy		
5	Zapłacone kary, grzywny i odszkodowania		
6	Koszty postępowania spornego i egzekucyjnego		
7	Utworzone rezerwy na przewidywane straty i uzasadnione ryzyko z operacji gospodarczych		
	<b>RAZEM</b>	<b>274 051,46</b>	<b>274 051,46</b>

**ERNE VENTURES S.A.**  
**Sprawozdanie finansowe za rok 2015**

**Nota 18**

***Przychody finansowe***

Lp.	Tytuł	01.01.2015- 31.12.2015	w tym : wyłączone z opodatkowania
<b>I.</b>	<b>DYWIDENDY I UDZIAŁY W ZYSKACH</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>w tym od jednostek powiązanych</b>		
<b>II.</b>	<b>ODSETKI</b>	<b>31 507,04</b>	<b>0,00</b>
	<b>w tym od jednostek powiązanych</b>		
1	Odsetki od udzielonych pożyczek (w tym także odsetki za zwłokę w spłacie rat)	31 507,04	0,00
a	zapłacone	31 507,04	
b	nie zapłacone		
2	Odsetki od środków i lokat na rachunkach bankowych	0,00	0,00
a	zapłacone	0,00	
b	nie zapłacone		
3	Odsetki od należności od odbiorców	0,00	0,00
<b>III.</b>	<b>ZYSK ZE ZBYCIA INWESTYCJI</b>	<b>5 144 627,07</b>	<b>0,00</b>
1	Zysk ze zbycia papierów wartościowych		
2	Zysk ze zbycia akcji	5 144 627,07	
3	Zysk ze zbycia papierów wartościowych krótkoterminowych		
<b>IV.</b>	<b>AKTUALIZACJA WARTOŚCI INWESTYCJI</b>	<b>1 663 626,30</b>	<b>1 663 626,30</b>
<b>V.</b>	<b>INNE</b>	<b>15,57</b>	<b>0,00</b>
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
a	Przychody z tytułu różnic kursowych	0,00	
b	Koszty z tytułu różnic kursowych	0,00	
2	Rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu odsetek		
3	Inne	15,57	
	<b>RAZEM</b>	<b>6 839 775,98</b>	<b>1 663 626,30</b>



**ERNE VENTURES S.A.****Sprawozdanie finansowe za rok 2015****Nota 19****Koszty finansowe**

Lp.	Tytuł	01.01.2014-31.12.2014	w tym: n.k.u.p.
<b>I.</b>	<b>ODSETKI</b>	<b>235 306,36</b>	<b>22 795,00</b>
	<b>w tym dla jednostek powiązanych</b>		
1	Odsetki bankowe	0,00	0,00
a	zapłacone	0,00	
b	nie zapłacone		
2	Odsetki od kredytów i obligacji	235 306,36	22 795,00
a	zapłacone	212 511,36	
b	nie zapłacone	22 795,00	22 795,00
3	Prowizje z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji		
4	Odsetki od zobowiązań handlowych wobec dostawców obcych	0,00	0,00
a	zapłacone	0,00	
5	Odsetki od przyjętych w leasing finansowy rzeczowych składników majątku	0,00	
6	Odsetki od zobowiązań budżetowych	0,00	0,00
<b>II.</b>	<b>STRATA ZE ZBYCIA INWESTYCJI</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>998,82</b>	<b>0,00</b>
<b>IV.</b>	<b>INNE</b>	<b>6 238,00</b>	<b>0,00</b>
1	Nadwyżka kosztów nad przychodami z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
a	Przychody z tytułu różnic kursowych		
b	Koszty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
4	Odpisy aktualizujące wartość należności (odsetki i pożyczki)		
5	Inne	6 238,00	
	<b>RAZEM</b>	<b>242 543,18</b>	<b>22 795,00</b>

**ERNE VENTURES S.A.****Sprawozdanie finansowe za rok 2015**

<b>Nota 20</b>		<b>01.01.2015 - 31.12.2015</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>6 095 498,33</b>
<b>B</b>	<b>Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu (art. 16 ust. 1)</b>	<b>337 054,48</b>
1	Wycena posiadanych akcji .	
2	Aktualizacja wartości należności	274 051,46
3	Odsetki naliczone nie zapłacone oraz odsetki budżetowe	22 795,00 zł
4	Wydatki na reprezentację i reklamę NKUP i inne koszty rodzajowe nie uznane za podatkowe	40 208,02
5	Ujemne różnice kursowe od nie rozliczonych na dzień bilansowy rozrachunków,	
6	Amortyzacja środków trwałych objętych ulgą inwestycyjną,	
7	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	
8	Inne koszty NKUP	
<b>C</b>	<b>Przychody nie zaliczane do podatkowych</b>	<b>1 663 626,30</b>
1	Wycena bilansowa posiadanych akcji.	1 663 626,30
<b>D</b>	<b>Dochód do opodatkowania</b>	<b>4 768 926,51</b>
<b>E</b>	<b>1/2 straty z lat poprzednich (do wysokości podstawy)</b>	<b>4 768 926,51</b>
<b>F</b>	<b>Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>0,00</b>
<b>G</b>	<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>
<b>H</b>	<b>Odliczenie podatku od dywidend ( art. 23)</b>	<b>0,00</b>
<b>I</b>	<b>Podatek dochodowy po odliczeniach</b>	<b>0,00</b>

**ERNE VENTURES S.A.****Sprawozdanie finansowe za rok 2015****Nota 21****Zmiany rezerw i aktywów na odroczony 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 strat z lat ubiegłych	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>90 024,00</b>
6	- Wzrost rezerwy z tytułu wyceny posiadanych akcji	671 635,72
7	- Zmniejszenie rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
8	<b>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na BZ</b>	<b>761 659,72</b>
9	<b>Podatek dochodowy - część odroczone, w tym:</b>	<b>0,00</b>
10	- wykazana w rachunku zysków i strat	671 635,72
11	- odniesiona na kapitał własny	

**ERNE VENTURES S.A.****Sprawozdanie finansowe za rok 2015****Nota 22*****Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych***

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>01.01.2015 - 31.12.2015</b>	<b>01.01.2014 - 30.09.2014</b>
1	Pracownicy bezpośrednio produkcyjni	0	0
2	Pracownicy pośrednio produkcyjni	0	0
3	Pozostali	0	0
4	Stanowiska nierobotnicze	0	0
<b>Zatrudnienie łączne</b>		<b>0</b>	<b>0</b>

**ERNE VENTURES S.A.****Sprawozdanie finansowe za rok 2015****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	
		01.01.2015 -31.12.2015	01.01.2014 -31.12.2014
1	Nie wystąpiło	0,00	0,00
2			
3			
4			
5			
6			
	<b>Razem:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**ERNE VENTURES S.A.****Sprawozdanie finansowe za rok 2015****Nota 24*****Transakcje z jednostkami powiązanymi***

<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Jednostki powiązane</b>
1	Trwałe lokaty finansowe	
2	Należności	1 763 051,88
3	Zobowiązania	28 648,07
4	Przychody ze sprzedaży	147 000,00
5	Koszty zakupionych materiałów, towarów i usług	
6	Odsetki otrzymane/należne	31 507,04
7	Odsetki zapłacone/do zapłacenia	
8	Pożyczki udzielone	
9	Pożyczki otrzymane	
10	Pozostałe przychody	
11	Pozostałe koszty	

**ERNE VENTURES S.A.****Sprawozdanie finansowe za rok 2015****Nr noty****Treść noty**

<b>25</b>	<b>Informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego</b>
	NIE WYSTĄPIŁY
<b>26</b>	<b>Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym</b>
	NIE WYSTĄPIŁY
<b>27</b>	<b>Zmiany zasad (polityki) rachunkowości oraz zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego</b>
	NIE DOTYCZY
<b>28</b>	<b>Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji</b>
	NIE DOTYCZY
<b>29</b>	<b>Skonsolidowane sprawozdanie finansowe – zwolnienia i wyłączenia</b>
	NIE DOTYCZY
<b>30</b>	<b>Niepewność co do możliwości kontynuowania działalności Jednostki</b>
	BRAK

**Nr noty****Treść noty**

- 31 **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
- 32 **Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli**
- NIE WYSTĄPIŁY
- 33 **Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)**  
**Zobowiązania warunkowe.**
- Wierzytelności obligatariuszy zostały zabezpieczone poprzez ustanowienie zastawu rejestrowego z najwyższą sumą zabezpieczenia do kwoty 963.900,00 zł (dziewięćset sześćdziesiąt trzy tysiące dziewięćset złotych), z możliwością zaspokojenia obligatariuszy przez przejęcie przedmiotu zastawu, przy czym przedmiotem zastawu będą akcje spółki The Farm51 Group S.A. z siedzibą w Gliwicach pod adresem Gruszczyńskiego 2, 44-100 Gliwice, wpisanej do rejestru przedsiębiorców pod numerem KRS 0000383606, w liczbie 100.000 (sto tysięcy) sztuk zdematerializowanych akcji, zapisanych na rachunku papierów wartościowych nr 00-55-072990 prowadzonym przez Dom Maklerski BOŚ S.A. dla Emitenta.
- 34 **Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe,**
- NIE WYSTĄPIŁY
- 35 **Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym**
- NIE WYSTĄPIŁY
- 36 **Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania**
- NIE WYSTĄPIŁY
- 37 **Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe**
- NIE WYSTĄPIŁY



**Nr noty**

**Treść noty**

**38 Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych**

NIE DOTYCZY

**39 Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny**

1 EUR = 4,2615 zł (kurs średni NBP z dnia 31.12.2015 r.)

1 GBP = 5,7862 zł (kurs średni NBP z dnia 31.12.2015 r.)

**40 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

**41 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

**42 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**

Za obowiązkowe badanie sprawozdania jednostkowego 5000 zł netto

Za obowiązkowe badanie sprawozdania skonsolidowanego 5000 zł netto

Pozostałe usługi - nie wystąpiły.

**43 Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o: podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie 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

**44 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**

**45** 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.

<b>Nazwa Spółki</b>	<b>Adres</b>	<b>Procent udziałów</b>	<b>Procent głosów</b>
Arrinera S.A.	ul. Alfreda Nobla 9 lok 1 03-930 Warszawa	76,8%	76,8%
HUCKLEBERRY GAMES S.A.	Aleksandra Fredry 7 lok 14, 67-701 Poznań	39,0%	39,0%
Nanostal Sp. z o.o.	ul. Mała 18 25-012 Kielce	33,3%	33,3%
Copernicus Yachts S.A.	ul. Ząbkowska 22/24/26 lok.36 03-735 Warszawa	30,0%	30,0%

**46** Inne informacje do sprawozdania

NIE WYSTĄPIŁY

**Sprawozdanie finansowe obejmuje:**

- 1. wprowadzenie do sprawozdania finansowego strony 1 do 6**
- 2. bilans od str 7 do str 8**
- 3. rachunek zysków i strat str 9**
- 4. rachunek przepływów pieniężnych str 10**
- 5. zestawienie zmian w kapitale str. 11**
- 6. dodatkowe informacje i objaśnienia od noty 1 do 46**

**Podpisy Członków Zarządu**



.....  
*Arkadiusz Kuich*

Warszawa, 31.05.2016