



CENTRUM WSPIERANIA PROJEKTÓW EUROPEJSKICH S.A.

GRUPA KAPITAŁOWA CENTRUM WSPIERANIA PROJEKTÓW EUROPEJSKICH S.A.

SKONSOLIDOWANY RAPORT ROCZNY ZA 2015 r.



Wrocław, czerwiec 2016 r.

Skonsolidowany Raport Grupy Kapitałowej Centrum Wspierania Projektów Europejskich S.A. za rok 2015 został przygotowany zgodnie z aktualnym stanem prawnym w oparciu o Regulamin Alternatywnego Systemu Obrotu Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. oraz Załącznik nr 3 reg. ASO - „Informacje bieżące i okresowe przekazywane w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect”



Centrum Wspierania Projektów Europejskich S.A., ul. Rynek 7, 50 106 Wrocław,
REGON 932258464, NIP 8981940214, KRS 0000311116, VI Wydział Gospodarczy KRS,
kapitał zakładowy 651.000,00 zł w całości opłacony,
adres korespondencyjny: ul. Rynek 750 - 106 Wrocław, tel. 724 426 444, www.cwpe.pl





SPIS TREŚCI

I. WYBRANE DANE FINANSOWE	3
II. WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	5
III. BILANS	15
IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT.....	16
V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	17
VI. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	17
VII. WYNAGRODZENIA.....	18
VIII. SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ W 2014 ROKU.....	20





I. WYBRANE DANE FINANSOWE

Dane skonsolidowane w tys. zł				
Wyszczególnienie	PLN		EUR	
	2015	2014	2015	2014
Kapitał własny	(15,72)	12,28	(3,69)	2,88
Kapitał zakładowy	651,00	651,00	152,76	152,73
Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe	465,16	519,68	109,15	121,92
Inwestycje długoterminowe	1 871,57	1 790,50	439,18	420,08
Inwestycje krótkoterminowe, w tym:	83,09	150,81	19,50	35,38
Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	15,05	1,70	3,53	0,40
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 445,84	2 457,49	573,94	576,56
Zobowiązania długoterminowe	332,59	1 468,10	78,05	344,44
Zobowiązania krótkoterminowe	1 901,54	777,67	446,21	182,45
Aktywa trwałe	1 880,08	1 796,00	441,18	421,37
Aktywa obrotowe	550,04	673,76	129,07	158,07
Aktywa / Pasywa razem	2 430,12	2 469,77	570,25	579,45
Wyszczególnienie	2015	2014	2015	2014
	PLN		EUR	
Amortyzacja	2,88	8,59	0,68	2,02
Przychody ogółem	904,03	399,38	212,14	93,70
Przychody netto ze sprzedaży	524,68	375,28	123,12	88,05
Zysk / Strata na sprzedaży	116,87	(247,30)	27,42	(58,02)
Zysk / Strata na działalności operacyjnej	14,05	(875,00)	3,30	(205,29)
Zysk / Strata brutto	(28,00)	(2 791,89)	(6,57)	(655,02)





Zysk / Strata netto	(28,00)	(2 791,89)	(6,57)	(655,02)
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	87,73	646,26	20,59	151,62
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	(5,89)	(332,79)	(1,38)	(78,08)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(68,50)	(314,19)	(16,07)	(73,71)
Przepływy pieniężne netto z działalności, RAZEM	13,35	(719,09)	3,13	(168,71)

Euro	2015	2014
Kurs na dzień bilansowy	4,2615	4,2623
Kurs średni w okresie	4,1848	4,1385





II. WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Dane identyfikacyjne jednostki

Nazwa i siedziba jednostki dominującej:

- Centrum Wspierania Projektów Europejskich S.A.

Adres: Rynek 7, 50-106 Wrocław

Nazwa i siedziba jednostek zależnych:

- Centrum Obsługi Biznesu i Administracji Sp. z o.o. we Wrocławiu

Adres: ul. Kobierzycka 20, 52-315 Wrocław

- CWPE Investment Sp. z o.o. we Wrocławiu

Adres: ul. Kobierzycka 20, 52-315 Wrocław

Urząd Skarbowy:

- jednostki dominującej: Urząd Skarbowy Wrocław – Stare Miasto
- jednostek zależnych: Urząd Skarbowy Wrocław – Krzyki

Identyfikacja podatkowa jednostki dominującej:

NIP: 898-19-40-214 decyzja US z dnia 21.10.2010 r.

Identyfikacja podatkowa jednostek zależnych:

- Centrum Obsługi Biznesu i Administracji Sp. z o.o.

NIP: 899-272-86-18 decyzja US z dnia 07.10.2011 r.

- CWPE Investment Sp. z o.o.

NIP: 899-272-86-01 decyzja US z dnia 07.10.2011 r.





Informacja o obowiązku corocznego badania przez biegłego

Jednostka podlega obowiązkowemu badaniu rocznego sprawozdania finansowego przez biegłych rewidentów.

Rejestracja jednostki i forma prawna jednostki dominującej

Wpis do Krajowego Rejestru Sądowego Sądu Rejonowego we Wrocławiu pod numerem KRS 0000311116. Jednostka powstała w 2008 r. Akt Notarialny Rep.nr 7448 z dnia 17.06.2008 r. oraz aneksu z dnia 30.06.2011 Rep.nr 6402.

Spółka akcyjna/ z ograniczoną odpowiedzialnością /....

Udziałowcy /Akcjonariusze/Właściciele jednostki dominującej

Akcjonariusze	Liczba akcji	% akcji	Liczba głosów	% głosów
Business Consulting Group Sp. z o. o.	1 790 100	27,50%	3 580 200	35,73%
Ceres Management Sp. z o. o.	1 719 900	26,42%	3 439 800	34,33%
Pozostali	3 000 000	46,08%	3 000 000	29,94%
Razem:	6 510 000	100%	10 020 000	100%

Rejestracja jednostek i forma prawna jednostek zależnych

- Centrum Obsługi Biznesu i Administracji Sp. z o.o.

Wpis do Krajowego Rejestru Sądowego Sądu Rejonowego we Wrocławiu pod numerem KRS 0000396781. Jednostka powstała w 2011 r. Akt Notarialny Rep.nr 1527/2011 z dnia 12.08.2011 r.

Spółka–z ograniczoną odpowiedzialnością

- CWPE Investment Sp. z o.o.

Wpis do Krajowego Rejestru Sądowego Sądu Rejonowego we Wrocławiu pod numerem KRS 0000396748. Jednostka powstała w 2011 r. Akt Notarialny Rep.nr 1522/2011 z dnia 11.08.2011 r.





Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

Przedmiot działania jednostki dominującej

Regon: 932258464 zaświadczenie z dnia 11.06.2010 r.

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

Jednostka prowadzi działalność w zakresie świadczenia usług doradczych.

Przedmiot działania jednostek zależnych

- Centrum Obsługi Biznesu i Administracji Sp. z o.o.

Regon: 021722808 zaświadczenie z dnia 23.01.2012 r.

PKD 73.12.C – Pośrednictwo w sprzedaży miejsca na cele reklamowe w mediach elektronicznych (Internet)

Zadaniem Jednostki, jest uruchomienie i rozwijanie, na terenie Polski, systemu stanowiącego unikalną innowacyjną kompozycję usług dla klientów z sektora przedsiębiorstw i administracji.

- CWPE Investment Sp. z o.o.

Regon: 021724865 zaświadczenie z dnia 23.01.2012 r.

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

Głównym celem Jednostki, jest utworzenie spółek na rynkach zagranicznych.

2. Czas trwania działalności

Czas trwania działalności jest nieoznaczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za okres 01 styczeń 2015 – 31 grudzień 2015r.





4. Informacja o łącznym sprawozdaniu finansowym

Według stanu na dzień 31.12.2015 r. następujące jednostki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej zostały objęte konsolidacją:

Jednostka dominująca: Centrum Wspierania Projektów Europejskich S.A. we Wrocławiu

Jednostki zależne objęte konsolidacją metodą pełną:

Centrum Obsługi Biznesu i Administracji Sp. z o.o. we Wrocławiu

CWPE Investment Sp. z o.o. we Wrocławiu

5. Informacja o trwaniu działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez okres, co najmniej 12 kolejnych miesięcy od dnia bilansowego.

Zarząd Spółki dominującej nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuowania działalności przez Grupę w okresie 12 miesięcy od dnia bilansowego na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania dotychczasowej działalności, pomimo wystąpienia wysokiej straty finansowej w latach ubiegłych i wysokiego zadłużenia istnieją podstawy do stwierdzenia, iż Grupa w związku z uruchamianiem nowej perspektywy finansowej zdoła się utrzymać się na rynku i rozwinąć swoją działalność.

Wysokie na 31.12.2015 zadłużenie Grupy dotyczy podmiotów zewnętrznych w tym w kwocie 798.471,27 zł wobec obligatariuszy oraz w kwocie 1.054.156,39 zł wobec banków jest obsługiwane nie terminowo. Grupa posiada też zaległości wobec kontrahentów i Skarbu Państwa.

Szczególnie niekorzystny dla Grupy był też fakt niewywiązania się z podjętych zobowiązań przez Inwestora strategicznego tj. Business Consulting Group Sp. z o.o. z wypłaty pożyczki w kwocie 532.000,00 zł – co pozwoliłoby na znaczne zmniejszenie zadłużenia i rozwinięcie działalności. Aktualnie Spółka dominująca podjęła kroki prawne przeciwko BCG Sp. z o.o.

Pomimo wystąpienia wszystkich niekorzystnych okoliczności Spółka dominująca dzięki aktywnie prowadzonej sprzedaży usług konsultingowych w podstawowym obszarze tj. pozyskiwania funduszy UE oraz podejmowanym sukcesywnie rozmowom z kluczowymi





wierzycielami zdołała się utrzymać na rynku i przygotować zgodnie z podjętymi wcześniej zobowiązaniami projekty na rzecz klientów, z których część została już rozpatrzona, a część jest w trakcie rozpatrywania.

Osiągnięte rezultaty finansowe w 2015 roku wynikają głównie z faktu, iż ubiegły rok był schyłkowym, jeśli chodzi o fundusze z perspektywy 2007-2013, większość środków została już rozdysponowana, i odbywały się nieliczne konkursy, z nowej perspektywy w obszarze zainteresowania klientów Spółki dominującej. Pomimo, że jest to sytuacja typowa, podobna miała już miejsce we wcześniejszych okresach tj. na przełomie 2003 i 2004, oraz w latach 2006 i 2007, w ubiegłym roku spadek popytu był znacznie większy niż w latach wcześniejszych a jednocześnie Grupa posiadała znacznie większe zadłużenie zewnętrzne, co powoduje, że wydatki środków pieniężnych w głównej mierze dotyczyły spłat starych zobowiązań. Z uwagi na fakt, iż w drugiej połowie roku 2016 zgodnie z oficjalnymi harmonogramami ogłaszanych przez poszczególne instytucje udzielające dotacji jest planowane ogłoszenie kolejnych naborów wniosków z nowej perspektywy finansowej UE na lata 2014-2020, na które Spółka dominująca ma już częściowo podpisane umowy oraz jest w trakcie negocjacji kolejnych kontraktów. W ocenie Zarządu Spółki dominującej stwarza to podstawę do stwierdzenia, że kontynuacja działalności gospodarczej pomimo obecnie trudnej sytuacji i wysokiej straty za lata ubiegłe jest możliwa.

Dodatkowo Spółka dominująca informuje, iż w roku 2016 uruchomiła nową edycję programu franczyzowego. Na chwilę obecną ma już zawartą pierwszą umowę franczyzową z kontrahentem z województwa wielkopolskiego.

Ponadto Zarząd Spółki dominującej zawiadamia, że decyzją ostatniego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy część zobowiązań wynikających z obligacji w kwocie 250.000,00 zł powinna być skonwertowana na akcje Spółki dominującej. Tym samym zmniejszeniu ulegnie zadłużenie Grupy a zwiększeniu ulegną kapitały Grupy.

Wdrożony w roku ubiegłym program restrukturyzacji i racjonalizacji działalności przynosi pozytywne efekty w postaci poprawy wyników finansowych z bieżącej działalności.

W roku 2016 do momentu opublikowania niniejszych danych Spółka dominująca rozpoczęła rekrutację nowych pracowników i współpracowników w ramach nowo podpisanych i przyszłych kontraktów.





W dalszym ciągu Spółka dominująca aktywnie prowadzi rozmowy z nowymi potencjalnymi inwestorami.

6. Informacja o połączeniu spółek i zastosowanej metodzie rozliczenia połączenia

Nie dotyczy

7. Zasady polityki rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości.

W roku obrotowym nie dokonano zmian przyjętych zasad Polityki Rachunkowości polegających.

7.1. Metody wyceny:

Środki trwałe i WNiP

1. Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia.
2. Amortyzacja obliczona została zgodnie z przewidywanym okresem ekonomicznej użyteczności, przy czym:
 - a) środki trwałe o wartości jednostkowej do 3500 zł odpisywane były jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych,
 - b) pozostałe środki trwałe umarzane były metodą liniową, za pomocą stawek wg przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności,
 - c) wartości niematerialne i prawne – programy i licencje amortyzuje się przez okres 5 lat.

Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe

Inwestycje długoterminowe wyceniane są według cen nabycia pomniejszone o odpisy spowodowane trwałą utratą ich wartości lub powiększone o odpisy spowodowane ich wzrostem do wartości godziwej (rynkowej).





Długoterminowe aktywa finansowe

Wycena należności długoterminowych dokonywana jest zgodnie z ustawą o rachunkowości/ Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 roku w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Długoterminowe aktywa finansowe w postaci udziałów i akcji wyceniono w wg wartości godziwej.

Aktywa obrotowe

1. Wycena pozostałych aktywów i pasywów dokonywana była w sposób następujący:

a) zapasy :

- surowce - w cenach nabycia ustalonych, jako ceny przeciętne - średnioważone,
- materiały - w cenach nabycia,
- towary – wyceniane wg. wartości godziwej.

- produkty - w kosztach wytworzenia ostatniego kwartału

Odpisy aktualizujące zapasów dokonywane są w związku z trwałą utratą ich wartości.

b) należności, roszczenia i zobowiązania

- w ciągu roku wykazywane według wartości nominalnej,
- należności kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny,
- zobowiązania w kwocie wymaganej zapłaty,

Należności i zobowiązania w walutach obcych wykazywane były w ciągu roku w wartości nominalnej przeliczonej na złote polskie według średniego kursu NBP dla danej waluty z dnia poprzedzającego dokonanie operacji.

Stan nierozliczonych na dzień bilansowy należności i zobowiązań wyrażony w walutach obcych przelicza się na walutę polską wg kursu średniego dla danej waluty ustalonym przez NBP obowiązującym w dniu bilansowym.

Odpisy aktualizujące tworzy się na należności, co, do których istnieje wątpliwość ich odzyskania przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty.

c) środki pieniężne

- krajowe środki pieniężne ustalono w wartości nominalnej,



**Kredyty i pożyczki**

Kredyty bankowe i pożyczki wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.

Różnice kursowe

Różnice kursowe powstałe w związku z wyceną na koniec roku obrotowego pozostałych aktywów i pasywów rozlicza się następująco:

- dodatnie – do przychodów z operacji finansowych,
- ujemne – do kosztów operacji finansowych.

Kapitały własne w wartości nominalnej,

Rezerwy na zobowiązania w wiarygodnie oszacowanej wysokości,

Fundusze specjalne w wartości nominalnej,

Rozliczenia międzyokresowe w wartości nominalnej,

Wynik finansowy

Wynik finansowy jednostki został wyceniony w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału współmierności, ostrożności i realizacji.

Na wykazywany w księgach rachunkowych wynik finansowy jednostki składają się:

- wynik działalności operacyjnej
- wynik na operacjach finansowych,
- wynik na operacjach nadzwyczajnych,
- obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i płatności z nim zrównanych na podstawie odrębnych przepisów oraz z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między sumą należnych przychodów ze sprzedaży produktów, usług oraz zysków ze sprzedaży składników majątku trwałego wyrażonych w rzeczywistych cenach sprzedaży, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług, oraz zrealizowanych pozostałych przychodów operacyjnych a wartością sprzedanych produktów, usług i strat ze sprzedaży składników majątku trwałego wycenionych w





kosztach wytworzenia lub cenach nabycia (zakupu), powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnego zarządu, sprzedaży produktów, towarów i innych składników majątku oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

Wynik na operacjach finansowych stanowi różnicę między należnymi przychodami z operacji finansowych, a w szczególności z posiadania udziałów w innych jednostkach, papierów wartościowych, odsetek od pożyczek i należności, w tym także odsetek za zwłokę w zapłacie, z rozwiązania rezerwy, otrzymania dyskonta, zysków ze sprzedaży papierów wartościowych i dodatnich różnic kursowych, oprocentowania lokat i rachunków bankowych a kosztami operacji finansowych, na które składają się w szczególności odsetki, w tym także za zwłokę w zapłacie, prowizje od pożyczek i zobowiązań, płacone dyskonto, straty na sprzedaży papierów wartościowych i ujemnych różnic kursowych.

Wynik na operacjach nadzwyczajnych stanowi różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi. Zyski i straty nadzwyczajne obejmują skutki finansowe zdarzeń powstających niepowtarzalnie, poza zwykłą działalnością Spółki i dlatego nie kwalifikują się do pozostałych kosztów operacyjnych np. skutki zdarzeń losowych.

7.2. Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego:

1. Sprawozdanie (w tym rachunek przepływów pieniężnych) – sporządzone zostało w zł i gr, pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do Uor i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 Uor;
2. Rachunek zysków i strat sporządzono w postaci porównawczej, zgodnie z zapisami w PR. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią;
3. Punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej;
4. Zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym;
5. Dowody księgowo i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;
6. W sprawozdaniu finansowym wyodrębniono salda dotyczące jednostek powiązanych;





CENTRUM WSPIERANIA PROJEKTÓW EUROPEJSKICH S.A.

7. Zgodnie z zapisami w PR jednostka aktywowała rozliczenia z tytułu odroczonego podatku dochodowego.





III. BILANS

Grupa Kapitałowa CWPE

BILANS

Sporządzony na dzień:
31-12-2016

(wersja pełna)					
AKTYWA			PASywa		
	Stan na koniec okr.br	Stan na koniec okr.ub		Stan na koniec okr.br	Stan na koniec okr.ub
A. Aktywa trwałe	1 880 079,58	1 786 063,81	A. Kapitał (fundusz) własny	-16 718,73	12 283,39
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	651 000,00	651 000,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	2 870 914,44	2 870 914,44
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	8 506,03	6 503,61	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	8 506,03	5 505,81	VIII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-3 509 631,05	-717 744,11
a) sprzęty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	VIII. Zysk (strata) netto	-28 002,12	-2 791 886,94
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	8 447,32	4 762,98	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 445 841,97	2 457 485,48
d) środki transportu	0,00	0,00	L. Rezerwy na zobowiązania	211 714,26	211 714,26
e) inne środki trwałe	67,71	740,63	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	– długoterminowe	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	– krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	211 714,26	211 714,26
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	– długoterminowe	211 714,26	211 714,26
IV. Inwestycje długoterminowe	1 871 574,55	1 790 500,00	– krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	1 785 000,00	1 785 000,00	II. Zobowiązania długoterminowe	332 689,59	1 468 099,85
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	85 574,55	5 500,00	2. Wobec pozostałych jednostek	332 689,59	1 468 099,85
a) w jednostkach powiązanych	81 074,55	0,00	a) kredyty i pożyczki	332 689,59	628 167,16
– udziały lub akcje	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	839 932,67
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	81 074,55	0,00	d) inne	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 901 636,12	777 671,37
b) w pozostałych jednostkach	5 500,00	5 500,00	1. Wobec jednostek powiązanych	6 050,00	6 050,00
– udziały lub akcje	5 500,00	5 500,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00	– do 12 miesięcy	0,00	0,00
– udzielone pożyczki	0,00	0,00	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
– inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b) inne	6 050,00	6 050,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	1 895 486,12	771 621,37
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	721 861,44	453 316,75
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	798 471,27	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	550 043,56	673 765,26	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	129 678,52	140 484,16
I. Zapasy	0,00	0,00	– do 12 miesięcy	129 678,52	140 484,16
1. Materiały	0,00	0,00	– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	f) zobowiązania wieloletnie	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	212 106,17	157 076,33
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	14,16	14,16
II. Należności krótkoterminowe	465 159,30	519 675,53	i) inne	33 354,56	20 729,97
1. Należności od jednostek powiązanych	2 460,00	0,00	3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 460,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
– do 12 miesięcy	2 460,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	– długoterminowe	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	462 699,30	519 675,53	– krótkoterminowe	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	45 641,74	268 729,06			
– do 12 miesięcy	45 641,74	268 729,06			
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń i świadczeń oraz innych świadczeń	103 343,59	103 111,89			
c) inne	313 713,97	147 833,98			
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00			
III. Inwestycje krótkoterminowe	83 086,06	150 807,23			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	83 086,06	150 807,23			
a) w jednostkach powiązanych	56 045,00	137 119,55			
– udziały lub akcje	0,00	0,00			
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
– udzielone pożyczki	56 045,00	137 119,55			
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	11 990,00	11 990,00			
– udziały lub akcje	0,00	0,00			
– inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
– udzielone pożyczki	11 990,00	11 990,00			
– inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	15 051,86	1 697,88			
– środki pieniężne w kasie i na rachunkach	14 051,86	697,88			
– inne środki pieniężne	1 000,00	1 000,00			
– inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 797,50	3 282,50			
Aktywa razem	2 430 123,24	2 469 768,87	Pasywa razem	2 430 123,24	2 469 768,87

Miejscowość i data sporządzenia:
Wrocław, 02.06.2016
Podpis osoby sporządzającej





IV. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Grupa Kapitałowa CWPE

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)Sporządzony na dzień:
31-12-2015

LP.	Wyszczególnienie	bieżący rok kwota	ubiegły rok kwota
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	524 678,06	375 280,39
-	od jednostek powiązanych	1 400,00	2 400,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	524 678,06	375 280,39
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	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	407 805,48	622 576,85
I.	Amortyzacja	2 885,33	8 588,10
II.	Zużycie materiałów i energii	5 503,01	8 614,73
III.	Usługi obce	283 509,47	437 013,92
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	7 604,42	8 995,24
-	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	119 221,26	150 591,84
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	7 710,87	7 557,10
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	1 371,12	1 217,82
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	116 872,58	-247 296,46
D.	Pozostałe przychody operacyjne	379 353,58	22 735,98
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	22 729,12
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	379 353,58	8,86
E.	Pozostałe koszty operacyjne	482 174,52	650 440,16
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	649 721,66
III.	Inne koszty operacyjne	482 174,52	718,50
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	14 051,64	-875 000,64
G.	Przychody finansowe	0,00	1 362,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
-	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	1 362,00
H.	Koszty finansowe	42 053,76	1 918 248,30
I.	Odsetki, w tym:	39 591,76	83 800,80
-	dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	1 831 332,37
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	2 450,13
IV.	inne	2 462,00	665,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-28 002,12	-2 791 886,94
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-28 002,12	-2 791 886,94
L.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-28 002,12	-2 791 886,94

Miejsce i data sporządzenia

Wrocław, 02.05.2016

Podpis osoby sporządzającej





V. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Grupa Kapitałowa CWPE

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Sporządzone na dzień:
31-12-2016

Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok ubiegły
I. Kapitał (fundusz) własny		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	12 283,39	2 804 160,33
- korekty błędów		
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0), po korektach		
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	12 283,39	2 804 160,33
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	651 000,00	651 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wydatnia udziałów (emisji akcji)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
- umorzenia udziałów (akcji)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	661 000,00	661 000,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)		
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- udziały przeznaczone do sprzedaży		
- udziały przeznaczone do umorzenia		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- sprzedaż udziałów		
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 870 914,44	2 432 129,37
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	438 785,07
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	438 785,07
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		
- z podziału zysku (ustawowo)		
- z podziału zysku (pośd wymagana ustawowo minimalną wartość)	0,00	438 785,07
- inne		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycie straty		
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 870 914,44	2 870 914,44
6. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
6.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych		
6.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 509 631,05	-278 969,04
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	179 670,31
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	179 670,31
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
7.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00
7.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-3 509 631,05	-458 639,36
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
- korekty błędów		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-3 509 631,05	-458 639,36
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	-259 104,76
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	-259 104,76
7.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 509 631,05	-717 744,11
7.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 509 631,05	-717 744,11
8. Wynik netto	-28 002,12	-2 791 886,94
a) zysk netto		
b) strata netto	-28 002,12	-2 791 886,94
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (B2)	-15 718,73	12 283,39
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-15 718,73	12 283,39

Miejsce i data sporządzenia
Wrocław, 02.05.2016
Podpis osoby sporządzającej



VI. RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

Grupa Kapitałowa CWPE

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH
(metoda pośrednia)Sporządzony na dzień:
31-12-2016

Wyszczególnienie		bieżący rok obrotowy	ubiegły rok obrotowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk (strata) netto	-28 002,12	-2 791 888,94
II.	Korekty razem	115 737,35	3 438 150,66
1.	Amortyzacja	2 885,33	8 586,10
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	1 388 065,50
5.	Zmiana stanu rezerw		
6.	Zmiana stanu zapasów	0,00	595 000,00
7.	Zmiana stanu należności	54 516,23	544 941,96
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	56 850,79	53 578,42
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 485,00	133 172,42
10.	Inne korekty	0,00	704 806,26
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	87 735,23	646 263,72
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	0,00	235 729,10
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	22 729,12
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	212 999,98
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	199 999,98
-	zbycie aktywów finansowych	0,00	13 000,00
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	13 000,00
II.	Wydatki	5 886,75	568 521,79
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	5 886,75	
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:		
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	433 266,87
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	433 266,87
-	nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	135 254,92
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-5 886,75	-332 792,69
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	68 494,30	314 190,12
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłata kredytów i pożyczek	27 032,90	124 790,05
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	41 461,40	60 000,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki	0,00	83 800,80
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	45 599,27
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-68 494,30	-314 190,12
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	13 354,18	-719,09
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	13 354,18	-719,09
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 697,68	2 416,77
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	15 051,86	1 697,68
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

Miejscę i datę sporządzenia

Wrocław, 02.06.2016

Podpis osoby sporządzającej





VII. WYNAGRODZENIA

Wynagrodzenia członków Zarządów Spółek należących do grupy kapitałowej CWPE S.A. oraz Rady Nadzorczej Spółki CWPE S.A. (Pozostałe Spółki nie posiadają Rad Nadzorczych)

- łączna suma wynagrodzeń CWPE S.A. wynosi: 40.000,00 zł
- łączna suma wynagrodzeń CWPE Investment Sp. z o.o. wynosi: 12.000,00 zł
- łączna suma wynagrodzeń Centrum Obsługi Biznesu i Administracji Sp. z o.o. wynosi: 0,00 zł.





VIII. SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI GRUPY KAPITAŁOWEJ W 2014 ROKU

Grupa Kapitałowa CWPE

Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego
za rok obrotowy od 01-01-2015 do 31-12-2015

Spis treści

- Ustęp I. Dodatkowe informacje do bilansu.
- Ustęp II. Objaśnienia do rachunku zysków i strat.
- Ustęp IIa. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i RZIS
- Ustęp IIa. Objaśnienia do instrumentów finansowych
- Ustęp III. Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych
- Ustęp IV. Objaśnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.
- Ustęp V. Objaśnienie niektórych szczególnych zdarzeń.
- Ustęp VI. Objaśnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych.
- Ustęp VII. Informacje o połączeniu spółek.
- Ustęp VIII. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.
- Ustęp IX. Inne istotne informacje ułatwiające ocenę jednostki.





Ustęp I. Dodatkowe informacje do bilansu.

1. Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zmiany								Stan na koniec okresu (3+7-11)	
			zwiększenia				zmniejszenia					
			aktualizacja	przychody	przemieszczenia	Razem (4+5+6)	zbycie	likwidacja	inne	Razem (8+9+10)		
I. Wartości niematerialne i prawne												
a)	wartość początkowa	34 146,43										
b)	dotychczasowe umorzenie	34 146,43										34 146,43
c)	wartość netto(a-b)											
II. Środki trwałe (1+2+3+4+5+6+7)												
a)	wartość początkowa	107 419,64		5 886,75		5 886,75						113 306,39
b)	dotychczasowe umorzenie	101 915,03		2 885,33		2 885,33						104 801,36
c)	wartość netto(a-b)	5 503,61		3 001,42		3 001,42						8 505,03
1. Grunty (w tym prawo wiecz. użytk.)												
a)	wartość początkowa											
b)	dotychczasowe umorzenie											
c)	wartość netto(a-b)											
2. Budynki, lokale i obiekty inż. ląd i wod.												
a)	wartość początkowa											
b)	dotychczasowe umorzenie											
c)	wartość netto(a-b)											
3. Urządzenia techniczne i maszyny												
a)	wartość początkowa	104 005,04		5 886,75		5 886,75						109 891,79
b)	dotychczasowe umorzenie	59 242,06		2 202,41		2 202,41						101 444,47
c)	wartość netto(a-b)	4 762,98		3 684,34		3 684,34						8 447,32
4. Środki transportu												
a)	wartość początkowa											
b)	dotychczasowe umorzenie											
c)	wartość netto(a-b)											
5. Pozostałe środki trwałe												
a)	wartość początkowa	3 414,60										3 414,60
b)	dotychczasowe umorzenie	2 673,97		682,52		682,52						3 356,49
c)	wartość netto(a-b)	740,63		(682,52)		(682,52)						57,71
6. Środki trwałe w budowie												
a)	wartość początkowa											
b)	dotychczasowe umorzenie											
c)	wartość netto(a-b)											
7. Zaliczki na środki trwałe w budowie												
a)	wartość początkowa											
b)	dotychczasowe umorzenie											
c)	wartość netto(a-b)											
III. Inwestycje długoterminowe (1+2+3+4)												
a)	wartość początkowa	1 790 500,00		81 074,55		81 074,55						1 871 574,55
b)	aktualizacja											
c)	wartość netto(a-b)	1 790 500,00		81 074,55		81 074,55						1 871 574,55
1. Nieruchomości												
a)	wartość początkowa	1 785 000,00										1 785 000,00
b)	aktualizacja inwestycji w nieruchomości											
c)	wartość netto(a-b)	1 785 000,00										1 785 000,00
2. Wartości niematerialne i prawne												
a)	wartość początkowa											
b)	aktualizacja inwestycji w WNIP											
c)	wartość netto(a-b)											
3. Długoterminowe aktywa finansowe												
a)	wartość początkowa	5 500,00		81 074,55		81 074,55						86 574,55
b)	aktualizacja											
c)	wartość netto(a-b)	5 500,00		81 074,55		81 074,55						86 574,55
w jednostkach powiązanych												
udziały i akcje												
a)	wartość początkowa											
b)	aktualizacja wartości udziałów i akcji											
c)	wartość netto(a-b)											
inne papiery wartościowe												
a)	wartość początkowa											
b)	aktualizacja wartości innych papierów wart.											
c)	wartość netto(a-b)											
udzielone pożyczki												
a)	wartość początkowa			81 074,55		81 074,55						81 074,55
b)	aktualizacja wartości pożyczek											
c)	wartość netto(a-b)			81 074,55		81 074,55						81 074,55
inne długoterminowe aktywa finansowe												
a)	wartość początkowa											

[Handwritten signature]





b	aktualizacja wartości innych aktywów finans.								
c	wartość netto(a-b)								
w pozostałych jednostkach									
udziały i akcje									
a	wartość początkowa	5 500,00							5 500,00
b	aktualizacja wartości udziałów i akcji								
c	wartość netto(a-b)	5 500,00							5 500,00
inne papiery wartościowe									
a	wartość początkowa								
b	aktualizacja wartości innych papierów wart.								
c	wartość netto(a-b)								
udzielone pożyczki									
a	wartość początkowa								
b	aktualizacja wartości pożyczek								
c	wartość netto(a-b)								
inne długoterminowe aktywa finansowe									
a	wartość początkowa								
b	aktualizacja wartości innych aktywów finans.								
c	wartość netto(a-b)								
4. Inne inwestycje długoterminowe									
a	wartość początkowa								
b	aktualizacja wart.innych inwestycji długoter.								
c	wartość netto(a-b)								

[Handwritten signature]
A₃





2. **Wartość gruntów użytkowanych wieczystie.**
nie dotyczy
3. **Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu dzierżawy i innych umów.**
nie dotyczy
4. **Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.**
nie dotyczy

[Handwritten signature]
a.
4




5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego.

Kapitał podstawowy w kwocie 651 000,00 zł, dzieli się na 6510000 udziałów / akcji
 rodzaj akcji / udziału
 każda o wartości nominalnej 0,10 zł

Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna jednej akcji / udziału	Wartość nominalna posiadanych akcji / udziałów	Procentowy udział posiadanych akcji / udziałów	Liczba głosów	Procentowy udział w ogólnej liczbie głosów
Business Consulting Group sp. z o.o.	1 790 100,00	0,10	179 010,00	27,50%	3 580 200,00	35,73%
Ceres Management sp. z o.o.	1 719 900,00	0,10	171 990,00	26,42%	3 439 800,00	34,33%
Pozostali	3 000 000,00	0,10	300 000,00	46,08%	3 000 000,00	29,94%
		0,10				
Razem	6 510 000,00		651 000,00	100,00%	10 020 000,00	100,00%

6. Stan kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Kapitał (fundusz)		
		zapasowy	rezerwowy	z akt wyceny
1.	Stan na początek roku obrotowego	2 870 914,44		
a	zwiększenie:			
-	agio			
-	z zysku			
-	dopłaty			
-	inne			
b	zmniejszenie:			
-	pokrycie straty			
-	dywidendy			
-	zwroty dopłat			
-	inne			
2.	Stan na koniec roku obrotowego	2 870 914,44		
	w tym pokrywający własne udziały			

[Handwritten signature]
 a.
 5




7. Propozycje co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy lub pokrycia straty za rok obrotowy.
Proponowany sposób pokrycia straty

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Strata netto	(28 002,12)
2.	Nierozliczony zysk/strata z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych)	
3.	Razem do pokrycia (1+/-2)	(28 002,12)
4.	Proponowane źródło pokrycia:	28 002,12
a.	kapitał (fundusz) zapasowy	
b.	kapitał (fundusz) rezerwowy	
c.	obniżenie kapitału (funduszu) podstawowego	
d.	dopłaty wspólników	
e.	dotatkowa emisja akcji lub udziałów po cenach wyższych od nominalnych	
f.	zyski przyszłych lat	28 002,12
g.	inne	
5.	Niepokryta strata (3-4)	

[Handwritten signature]
A. G.





8. Dane o stanie rezerw.

Rezerwy i ich wykorzystanie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe:	211 714,26				211 714,26
	- na świadczenia emerytalne i pozostałe					
	- na pozostałe koszty, w tym:					
	- na inne, w tym:	211 714,26				211 714,26
	na dyskonto obligacji	211 714,26				211 714,26
2.	Rezerwy krótkoterminowe:					
	- na świadczenia emerytalne i pozostałe					
	- na pozostałe koszty, w tym:					
	- na inne, w tym:					
	Razem	211 714,26				211 714,26

M. a.
7




9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności.

Lp.	Rodzaj	Stan na początek roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7
	Odpisy aktualizujące należności	918 581,92			295 158,08	623 423,84




**10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu
o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty:**

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności					
		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat	
		stan na:					
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Jednostek powiązanych	6 050,00	6 050,00				
	a z tyt. dostaw i usług						
	b inne	6 050,00	6 050,00				
2.	Pozostałych jednostek	771 621,37	1 895 488,12	1 468 099,85	332 589,59		
	a kredyty i pożyczki	453 316,75	721 861,44	628 167,16	332 589,59		
	b z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych		798 471,27	839 932,67			
	c inne zobowiązania finansowe						
	d z tyt. dostaw i usług	140 484,16	129 678,52				
	e zaliczki otrzymane na dostawy						
	f zobowiązania weksłowe						
	g z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	157 076,33	212 108,17				
	h z tytułu wynagrodzeń	14,16	14,16				
	i inne	20 729,97	33 354,56				
	Razem (1+2)	777 671,37	1 901 538,12	1 468 099,85	332 589,59		

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności		Razem	
		powyżej 5 lat		początek roku (3+5+7+9)	koniec roku (4+6+8+10)
		stan na:			
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego		
1	2	9	10	11	12
1.	Jednostek powiązanych			6 050,00	6 050,00
	a z tyt. dostaw i usług				
	b inne			6 050,00	6 050,00
2.	Pozostałych jednostek			2 239 721,22	2 228 077,71
	a kredyty i pożyczki			1 081 483,93	1 054 451,03
	b z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych			839 932,67	798 471,27
	c inne zobowiązania finansowe				
	d z tyt. dostaw i usług			140 484,16	129 678,52
	e zaliczki otrzymane na dostawy				
	f zobowiązania weksłowe				
	g z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń			157 076,33	212 108,17
	h z tytułu wynagrodzeń			14,16	14,16
	i inne			20 729,97	33 354,56
	Razem (1+2)			2 245 771,22	2 234 127,71

Ag




11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na	
		początek roku	koniec roku
1	2	3	4
A.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym:		
1.	Długoterminowe RMO	3 282,50	1 797,50
a	aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego		
b	inne rozliczenia międzyokresowe		
2.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 282,50	1 797,50
a	koszty większych remontów środków trwałych		
b	koszty uruchomienia nowej produkcji		
c	opłacona z góry (za następny rok) prenumerata czasopism i innych publikacji		
d	podatek VAT do rozliczenia w nast. okresie		
e	opłacone z góry (za następny rok) ubezpieczenia majątkowe	3 282,50	1 797,50
f			
B.	Bierne rozliczenia międzyokresowe		
a	ujemna wartość firmy		
b	równowartość dotacji na budowę środków trwałych i prace rozwojowe		
c	równowartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych w budowie, wnip		
d			

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
Hipoteka, w tym:	1 054 451,03	1 695 000,00
- kaucyjna		
- przymusowa		
Zastaw, w tym:		
- skarbowy		
Weksle		
Inny sposób		
Razem	1 054 451,03	1 695 000,00

13. Wykaz grup zobowiązań warunkowych.
nie dotyczy

[Handwritten signature]
A 10





Ustęp II. Objaśnienia do rachunku zysków i strat.

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży usług, towarów i materiałów.

Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem		W tym za granicę		W tym do państw UE	
		poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Usług, w tym:	375 280,39	524 678,06				
a	usługi działalności podstawowej	375 280,39	524 678,06				
b							
c							
d							
2.	Wyrobów, w tym:						
a	sprzedaż wyrobów						
b							
c							
d							
2.	Towarów i materiałów w tym:						
a	sprzedaż towarów handlowych						
b	sprzedaż materiałów						
c	nieruchomość na sprzedaż						
d							
	Razem	375 280,39	524 678,06				

1a. Informacje o przychodach z tytułu umów o usługi, w tym budowlanych.

nie dotyczy

1b. Zmiana stanu produktów.

nie dotyczy

2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

nie dotyczy

3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Zapasy zostały zaktualizowane do wartości godziwej.

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

W roku obrotowym nie zaniechano ani też nie ograniczono żadnej z grup działalności handlowej czy usługowej. Nie przewiduje się też tego w następnym roku obrotowym.

[Podpis]
a
11





5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.
nie dotyczy
6. Dane o kosztach w układzie rodzajowym oraz o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki.
nie dotyczy
7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych na ich sfinansowanie
nie dotyczy
8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe
nie dotyczy
9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych
nie dotyczy

Ustęp IIa. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i RZIS
nie dotyczy

Ustęp IIb. Objasnienia do instrumentów finansowych
nie dotyczy




Ustęp III . Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

Rachunek przepływu środków pieniężnych sporządzono metodą pośrednią i struktura przedstawia się następująco:

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej -	87 735,23
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej -	(5 886,75)
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej -	(68 494,30)
Przepływy pieniężne netto	13 354,18





Ustęp IV. Objasnienie dotyczace zawartych przez jednostke umow, istotnych transakcji i niektorych zagadniei osobowych.

nie dotyczy

- 1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostke umow nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.**

nie dotyczy

- 2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostke na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiazanymi, przez ktore rozumie sie jednostki powiazane oraz:**

nie dotyczy




3. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku bieżącym	Przeciętne zatrudnienie w roku ubiegłym
Pracownicy umysłowi	2,37	2,25
Pracownicy na stanowiskach robotniczych		
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju		
Uczniowie		
Pracownicy na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	1,00	
Ogółem	3,37	2,25

Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym wynosiło 3,37 osób w etatach.

Na dzień bilansowy Grupa zatrudnia 6 pracowników na podstawie umowy o pracę.

4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych za rok obrotowy.

Członkowie organów	Stan na koniec roku	
	wynagrodzenia obciążające	
	należne	wypłacone
Zarządzający	52 000,00	52 000,00
Nadzorujący		
Administrujący	67 221,26	67 221,26
Razem	119 221,26	119 221,26

5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

nie dotyczy

W roku 2015r. jednostka nie udzieliła pożyczek ani członkom Zarządu, ani członkom organów nadzorujących.

6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Rodzaj usługi	Wynagrodzenia ogółem
badanie rocznego sprawozdania finansowego	2 000,00
inne usługi poświadczające	
usługi doradztwa podatkowego	
pozostałe usługi	
- półroczny przegląd sprawozdania	
- inne	
	2 000,00




Ustęp V. Objasnienie niektórych szczególnych zdarzeń.

1. **Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.**

W roku obrotowym jednostka nie otrzymała informacji o zdarzeniach, które miałyby istotny wpływ na podważenie wiarygodności sprawozdań finansowych lat ubiegłych.

2. **Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.**

Nie wystąpiły.

3. **Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym.**

Jednostka nie dokonywała zmian zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym.

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

Informacje liczbowe zawarte w sprawozdaniu finansowym zapewniają porównywalność danych roku 2014 do roku 2015.

Na prośbę biegłego rewidenta dokonano zmian w prezentacji poniższych pozycji w bilansie:

1. po stronie aktywów

a). *Nieruchomość gruntowa w Radwanicach zaksięgowana w roku 2014 w pozycji B. Aktywa obrotowe, I. Zapasy. 4. Towary została przeniesiona w 2015 do pozycji A. Aktywa Trwałe, V. Inwestycje*

długoterminowe, 1. Nieruchomości

b). *Pożyczki udzielone jednostkom powiązanim zaksięgowane w roku 2014 w pozycji B. Aktywa obrotowe, III. Inwestycje krótkoterminowe, a). W jednostkach powiązanych, udzielone pożyczki zostały w roku 2015*

przeniesione do pozycji A. Aktywa trwałe, IV. Inwestycje długoterminowe, 3. Długoterminowe aktywa

finansowe, a). W jednostkach powiązanych, udzielone pożyczki.

2. po stronie pasywów

a). *Zobowiązanie z tytułu wyemitowanych obligacji zaksięgowane w 2014 w pozycji B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, II. Zobowiązania długoterminowe, 2. wobec pozostałych jednostek, b). Z tytułu*

przeniesiono w 2015 do pozycji B. Zobowiązania i rezerwy na

zobowiązania, III. Zobowiązania krótkoterminowe, 2. wobec pozostałych jednostek, b). Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych

b). *Część zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek zaksięgowanych w 2014 w pozycji B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania, II. Zobowiązania długoterminowe, 2. Wobec pozostałych jednostek,*

a). Kredyty i pożyczki została przeniesiona do pozycji B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania,

III. Zobowiązania krótkoterminowe, 2. Wobec pozostałych jednostek, a). Kredyty i pożyczki.





Ustęp VI. Objasnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych.

1. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji.
nie dotyczy
2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Ceres Management Sp. z o.o. (26,42 % udziałów w Centrum Wspierania Projektów Europejskich S.A.)
PRZYCHODY CWPE S.A.:

- faktury wystawione przez CWPE S.A. dla Ceres Management Sp. z o.o. za wynajem lokalu 738,00 zł
- CWPE Investment Sp. z o.o. (CWPE S.A. posiada 100 % udziałów)
PRZYCHODY CWPE S.A.:
- faktury wystawione przez CWPE S.A. dla CWPE Investment Sp. z o.o. za wynajem lokalu 861,00 zł
- Ogólnopolskie Centrum Naukowo-Technologiczne Sp. z o.o. (Ceres Management Sp. z o.o. posiada 100 % udziałów)
PRZYCHODY CWPE S.A.
- faktury wystawione przez CWPE S.A. dla OCNT Sp. z o.o. za wynajem lokalu 738,00 zł
- KOSZTY CWPE S.A.
- faktury wystawione przez OCNT Sp. z o.o. dla CWPE S.A. zgodnie ze zleceniami – 52.145,68 zł
- Good Ideas Sp. z o.o. (Ceres Management Sp. z o.o. posiadał 50 % udziałów w spółce do dnia 25.11.2015)
PRZYCHODY CWPE S.A.
- faktury za wynajem lokalu 738,00 zł
- Centrum Zarządzania projektami Budowlanymi Sp. z o.o. (Ceres Management Sp. z o.o. posiadał 50 % udziałów w spółce do dnia 18.09.2015)
PRZYCHODY CWPE S.A.
- faktury za wynajem lokalu 738,00 zł
- MC Eko-Line Sp. z o.o. (Ceres Management Sp. z o.o. posiada 100 % udziałów w spółce)
PRZYCHODY CWPE S.A.
- faktury za wynajem lokalu – 738,00 zł
- Internet Project Solutions Sp. z o.o. (Ceres Management Sp. z o.o. posiada 100 % udziałów w spółce)
PRZYCHODY CWPE S.A.
- faktury za wynajem lokalu – 738,00 zł
- Centrum Obsługi Biznesu i Administracji Sp. z o.o. (CWPE S.A. posiada 100 % udziałów)
PRZYCHODY CWPE S.A.
- faktury wystawione przez CWPE S.A. dla COBiA Sp. z o.o. za wynajem lokalu 861,00 zł

3. Wykaz spółek w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym jednostki.

Lp.	Jednostka (nazwa i siedziba)	Procent posiadanych udziałów	Stopień udziału w zarządzaniu	Wynik finansowy netto za rok obrotowy
1	CWPE Investment Sp. z o.o.	100%	100%	-53151,49
2	Centrum Obsługi Biznesu i Administracji Sp. z o.o.	100%	100%	-22761,18

4. Informacja jednostki o nie sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

nie dotyczy

5. Informacje o:

- a) nazwa i siedziba jednostki sporządzającej sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna

Anna Ciura; Centrum Wspierania Projektów Europejskich S.A. ul. Rynek 7, 50-106 Wrocław

- b) nazwa i siedziba jednostki sporządzającej sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej o której mowa w pkt.a

Anna Ciura; Centrum Wspierania Projektów Europejskich S.A. ul. Rynek 7, 50-106 Wrocław

Ustęp VII. Informacje o połączeniu spółek.

nie dotyczy




Ustęp VIII. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez okres, co najmniej 12 kolejnych miesięcy od dnia bilansowego.

Zarząd Spółki dominującej nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuowania działalności przez Grupę w okresie 12 miesięcy od dnia bilansowego na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania dotychczasowej działalności, pomimo wystąpienia wysokiej straty finansowej w latach ubiegłych i wysokiego zadłużenia istnieją podstawy do stwierdzenia, iż Grupa w związku z uruchamianiem nowej perspektywy finansowej zdoła się utrzymać się na rynku i rozwinąć swoją działalność.

Wysokie na 31.12.2015 zadłużenie Grupy dotyczy podmiotów zewnętrznych w tym w kwocie 798.471,27 zł wobec obligatariuszy oraz w kwocie 1.054.156,39 zł wobec banków jest obsługiwane nie terminowo. Grupa posiada też zaległości wobec kontrahentów i Skarbu Państwa.

Szczególnie niekorzystny dla Grupy był też fakt niewywiązania się z podjętych zobowiązań przez Inwestora strategicznego tj. Business Consulting Group Sp. z o.o. z wypłaty pożyczki w kwocie 532.000,00 zł – co pozwoliłoby na znaczne zmniejszenie zadłużenia i rozwinięcie działalności. Aktualnie Spółka dominująca podjęła kroki prawne przeciwko BCG Sp. z o.o.

Pomimo wystąpienia wszystkich niekorzystnych okoliczności Spółka dominująca dzięki aktywnie prowadzonej sprzedaży usług konsultingowych w podstawowym obszarze tj. pozyskiwania funduszy UE oraz podejmowanym sukcesywnie rozmowom z kluczowymi wierzycielami zdołała się utrzymać na rynku i przygotować zgodnie z podjętymi wcześniej zobowiązaniami projekty na rzecz klientów, z których część została już rozpatrzona, a część jest w trakcie rozpatrywania.

Osiągnięte rezultaty finansowe w 2015 roku wynikają głównie z faktu, iż ubiegły rok był schyłkowym, jeśli chodzi o fundusze z perspektywy 2007-2013, większość środków została już rozdysponowana, i odbywały się nieliczne konkursy, z nowej perspektywy w obszarze zainteresowania klientów Spółki dominującej. Pomimo, że jest to sytuacja typowa, podobna miała już miejsce we wcześniejszych okresach tj. na przełomie 2003 i 2004, oraz w latach 2006 i 2007, w ubiegłym roku spadek popytu był znacznie większy niż w latach wcześniejszych a jednocześnie Grupa posiadała znacznie większe zadłużenie zewnętrzne, co powoduje, że wydatki środków pieniężnych w głównej mierze dotyczyły spłat starych zobowiązań. Z uwagi na fakt, iż w drugiej połowie roku 2016 zgodnie z oficjalnymi harmonogramami ogłaszanymi przez poszczególne instytucje udzielające dotacji jest planowane ogłoszenie kolejnych naborów wniosków z nowej perspektywy finansowej UE na lata 2014-2020, na które Spółka dominująca ma już częściowo podpisane umowy oraz jest w trakcie negocjacji kolejnych kontraktów. W ocenie Zarządu Spółki dominującej stwarza to podstawę do stwierdzenia, że kontynuacja działalności gospodarczej pomimo obecnie trudnej sytuacji i wysokiej straty za lata ubiegłe jest możliwa. Dodatkowo Spółka dominująca informuje, iż w roku 2016 uruchomiła nową edycję programu franczyzowego. Na chwilę obecną ma już zawartą pierwszą umowę franczyzową z kontrahentem z województwa wielkopolskiego.

Ponadto Zarząd Spółki dominującej zawiadamia, że decyzją ostatniego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy część zobowiązań wynikających z obligacji w kwocie 250.000,00 zł powinna być skonwertowana na akcje Spółki dominującej. Tym samym zmniejszeniu ulegnie zadłużenie Grupy a zwiększeniu ulegną kapitały Grupy.

Wdrożony w roku ubiegłym program restrukturyzacji i racjonalizacji działalności przynosi pozytywne efekty w postaci poprawy wyników finansowych z bieżącej działalności.

W roku 2016 do momentu opublikowania niniejszych danych Spółka dominująca rozpoczęła rekrutację nowych pracowników i współpracowników w ramach nowo podpisanych i przyszłych kontraktów.

W dalszym ciągu Spółka dominująca aktywnie prowadzi rozmowy z nowymi potencjalnymi inwestorami.

C. 18





Ustęp IX. Inne istotne informacje ułatwiające ocenę jednostki.

Jednostka nie posiada informacji innych niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy.

Wrocław, 02.06.2016

Sporządził: Anna Ciura

02
19

