



EUROPEJSKI FUNDUSZ ENERGII S.A.

ul. Jasnodworska 3C/19  
01-745 Warszawa

## JEDNOSTKOWY RAPORT ROCZNY ZA ROK 2018

Warszawa, 31 maja 2019 roku

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego za rok 2018

1) Firma: **EUROPEJSKI FUNDUSZ ENERGII S.A.**

Siedziba Spółki : 01-745 WARSZAWA UL. JASNODWORSKA 3C LOK 19

NIP : 8943012989

Regon : 021416030

Podstawowy przedmiot działalności wg PKD: Działalność holdingów finansowych , handel energią elektryczną , dystrybucja energii elektrycznej

Organ rejestrowy :

**SĄD REJONOWY DLA MIASTA STOŁECZNEGO WARSZAWY W WARSZAWIE , XII WYDZIAŁ GOSPODARCZY  
KRAJOWEGO REJESTRU SĄDOWEGO NR 0000372335**

- 2) Sprawozdanie finansowe obejmuje rok obrotowy od 01 I 2018r do 31 XII 2018r -podlega badaniu przez biegłego rewidenta.
- 3) Sprawozdanie finansowe zawiera dane jednej jednostki. W skład jednostki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne.
- 4) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Spółkę w kolejnych 12 miesiącach i dłużej .  
Nie są znane okoliczności wskazujące na zagrożenie do kontynuowania działalności.
- 5) Prezentowane w bilansie aktywa i pasywa zostały wycenione zgodnie z ustawą o rachunkowości oraz ustaloną przez Kierownictwo dokumentacją (polityką) rachunkowości.
- 6) Zasady rachunkowości przyjęte do wyceny istotnych pozycji aktywów i pasywów przedmiotowego sprawozdania finansowego :
  - a) do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych została przyjęta metoda liniowa według stawek przewidzianych w wykazie stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej
  - b) aktywa i pasywa w walutach obcych wycenia się według przepisów ustawy o rachunkowości,
  - c) stany i rozchody towarów są wyceniane według cen nabycia,
  - d) należności i zobowiązania zostały wycenione w kwocie wymagającej zapłaty.

Spółka w 2018 roku nie dokonała zmiany metod księgowości, metod wyceny pasywów oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego.

Bydgoszcz dnia 28-02-2019r

Sprawozdanie sporządził:

Podpisy Zarządu

## SKRÓCONE DANE FINANSOWE

Dane bilansowe przeliczono według średniego kursu ogłoszonego przez Prezesa NBP na ostatni dzień okresu sprawozdawczego. Kurs ten wynosi:

na dzień 31/12/2017- 4,1709 zł/EUR  
na dzień 31/12/2018- 4,3000 zł/EUR.

Dane rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych przeliczono na EURO według kursu ustalonego jako średnia arytmetyczna średnich kursów ogłaszanych przez Prezesa NBP na ostatni dzień każdego miesiąca roku:

za rok 2017- 4,2447 zł/ EUR,  
za rok 2018- 4,2669 zł/ EUR.

	2017	2018	2017	2018
	w zł		w EUR	
Przychody netto ze sprzedaży produktów towarów i mat.	217 758	181 500	51 302	42 537
Zysk (strata) na sprzedaży	-1 241 657	-1 196 556	-292 522	-280 426
Zysk/Strata z działalności operacyjnej	-996 326	-1 743 790	-234 724	-408 677
Zysk/Strata brutto	-996 465	-2 399 015	-234 757	-562 236
Zysk (strata) netto	-996 465	-2 399 015	-234 757	-562 236
Aktywa trwałe	63 388 800	40 479 073	15 197 871	9 413 738
Aktywa obrotowe	259 488	1 243 266	62 214	289 132
Aktywa razem	63 648 288	41 722 339	15 260 085	9 702 870
Kapitał podstawowy	28 439 471	28 439 471	6 818 545	6 613 830
Kapitał własny	59 990 398	40 298 060	14 383 082	9 371 642
Zobowiązania długoterminowe	-	-	-	-
Zobowiązania krótkoterminowe	453 642	1 424 280	108 764	331 228
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 657 890	1 424 280	877 003	331 228

Sporządzający:

.....

Zarząd:

.....

**BILANS**  
**Aktywa**

Symbol pozycji	Opis	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2018
<b>A</b>	<b>Aktywa trwałe</b>	<b>63 388 799,70</b>	<b>40 479 072,96</b>
<b>I</b>	<b>Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>19 939 056,70</b>	<b>18 766 171,02</b>
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2	Wartość firmy		
3	Inne wartości niematerialne i prawne	19 939 056,70	18 766 171,02
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
<b>II</b>	<b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>211 598,00</b>	<b>-</b>
<b>1</b>	<b>Środki trwałe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania)	-	-
b	budynki, lokale i obiekty inż. ład. i wodn.		
c	urządzenia techniczne i maszyny	-	-
d	środki transportu		
e	inne środki trwałe		
2	Środki trwałe w budowie	211 598,00	-
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
<b>III</b>	<b>Należności długoterminowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1	Od jednostek powiązanych		
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3	Od pozostałych jednostek		
<b>IV</b>	<b>Inwestycje długoterminowe</b>	<b>43 238 145,00</b>	<b>21 712 901,94</b>
1	Nieruchomości		
2	Wartości niematerialne i prawne		
<b>3</b>	<b>Długoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>43 238 145,00</b>	<b>21 712 901,94</b>
<b>a</b>	<b>w jednostkach powiązanych</b>	<b>43 045 395,00</b>	<b>21 707 151,94</b>
x1	- udziały lub akcje -	42 792 250,00	21 537 195,07
x2	- inne papiery wartościowe		
x3	- udzielone pożyczki	253 145,00	169 956,87
x4	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
<b>b</b>	<b>w pozostałych jednostkach</b>	<b>192 750,00</b>	<b>5 750,00</b>
x1	- udziały lub akcje -	191 450,00	5 750,00
x2	- inne papiery wartościowe		
x3	- udzielone pożyczki	1 300,00	-
x4	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4	Inne inwestycje długoterminowe		
<b>V</b>	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1	Aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego		
2	Inne rozliczenia międzyokresowe		
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>259 488,31</b>	<b>1 243 266,46</b>
<b>I</b>	<b>Zapasy</b>	<b>5 285,00</b>	<b>-</b>
1	Materiały		
2	Półprodukty i produkty w toku		
3	Produkty gotowe		
4	Towary	-	-
5	Zaliczki na dostawy i usługi	5 285,00	-
<b>II</b>	<b>Należności krótkoterminowe</b>	<b>242 325,81</b>	<b>1 129 346,52</b>
<b>1</b>	<b>Należności od jednostek powiązanych</b>	<b>-</b>	<b>668 800,00</b>
<b>a</b>	<b>z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</b>	<b>-</b>	<b>668 800,00</b>
x1	- do 12 miesięcy	-	668 800,00
x2	- powyżej 12 miesięcy		
<b>b</b>	<b>inne - pożyczka</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>2</b>	<b>Należności od pozostałych jedn., w których jedn. posiada zaangaż. w kapitale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

<b>a</b>	<b>z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</b>	-	-
x1	- do 12 miesięcy	-	-
x2	- powyżej 12 miesięcy		
<b>b</b>	inne		
<b>3</b>	<b>Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>242 325,81</b>	<b>460 546,52</b>
<b>a</b>	<b>z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:</b>	218 696,26	458 020,52
x1	- do 12 miesięcy	218 696,26	458 020,52
x2	- powyżej 12 miesięcy		
<b>b</b>	<b>z tyt. podat.,ceł,ubezpz. społ. i zdrow.</b>	<b>23 629,55</b>	<b>2 526,00</b>
<b>c</b>	inne		
<b>d</b>	dochodzone na drodze sądowej		
<b>III</b>	<b>Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>11 227,91</b>	<b>113 197,69</b>
<b>1</b>	<b>1. Krótkoterminowe aktywa finansowe</b>	<b>11 227,91</b>	<b>113 197,69</b>
<b>a</b>	<b>a) w jednostkach powiązanych</b>	-	-
x1	- udziały lub akcje		
x2	- inne papiery wartościowe		
x3	- udzielone pożyczki		
x4	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
<b>b</b>	<b>b) w pozostałych jednostkach</b>	-	-
x1	- udziały lub akcje		
x2	- inne papiery wartościowe		
x3	- udzielone pożyczki		
x4	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
<b>c</b>	<b>c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</b>	<b>11 227,91</b>	<b>113 197,69</b>
x1	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	11 227,91	113 197,69
x2	- inne środki pieniężne		
x3	- inne aktywa pieniężne		
<b>2</b>	<b>2. Inne inwestycje krótkoterminowe</b>		
<b>IV</b>	<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>649,59</b>	<b>722,25</b>
<b>C</b>	<b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>		
<b>D</b>	<b>D. Udziały (akcje) własne</b>		
	<b>Aktywa razem</b>	<b>63 648 288,01</b>	<b>41 722 339,42</b>

Bydgoszcz dnia 28-02-2019r  
Sprawozdanie sporządził:

Podpisy Zarządu

# BILANS

## Pasywa

Symbol pozycji	Opis	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2018
<b>A</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>59 990 398,26</b>	<b>40 298 059,84</b>
<b>I</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>28 439 470,50</b>	<b>28 439 470,00</b>
<b>II</b>	<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>17 449 704,77</b>	<b>17 449 704,77</b>
1	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
<b>III</b>	<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1	z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
<b>IV</b>	<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>18 157 402,50</b>	<b>864 079,72</b>
1	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-
2	na udziały (akcje) własne	18 157 402,50	864 079,72
<b>V</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>- 3 059 714,63</b>	<b>- 4 056 179,51</b>
<b>VI</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	<b>- 996 464,88</b>	<b>- 2 399 015,14</b>
<b>VII</b>	<b>Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>		<b>-</b>
<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>3 657 889,75</b>	<b>1 424 279,58</b>
<b>I</b>	<b>Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>3 204 247,50</b>	<b>-</b>
<b>1</b>	<b>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku doch.</b>	<b>3 204 247,50</b>	<b>-</b>
<b>2</b>	<b>Rezerwa na świadczenia emeryt. i podobne</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>3</b>	<b>Pozostałe rezerwy</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>II</b>	<b>Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>1</b>	<b>Wobec jednostek powiązanych</b>		
<b>2</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>		
<b>3</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a	kredyty i pożyczki		
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wart.		
c	inne zobowiązania finansowe		
d	zobowiązania wekslowe		
e	inne		
<b>III</b>	<b>Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>453 642,25</b>	<b>1 424 279,58</b>
<b>1</b>	<b>Wobec jednostek powiązanych</b>	<b>-</b>	<b>356 955,00</b>
<b>a</b>	<b>z tytułu dostaw i usług, o okresie wymag.:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
x1	- do 12 miesięcy		
x2	- powyżej 12 miesięcy		
<b>b</b>	<b>inne</b>	<b>-</b>	<b>356 955,00</b>
<b>2</b>	<b>2. Zobowiązania wobec pozostałych jedn., w których jedn. posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>a</b>	<b>a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
x1	- do 12 miesięcy	-	-
x2	- powyżej 12 miesięcy		
<b>b</b>	<b>b) inne</b>		
<b>3</b>	<b>Wobec pozostałych jednostek</b>	<b>453 642,25</b>	<b>1 067 324,58</b>
a	kredyty i pożyczki	394 000,00	1 051 049,56
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wart.		
c	inne zobowiązania finansowe		
<b>d</b>	<b>z tytułu dostaw i usług, o okresie wymag.:</b>	<b>58 962,25</b>	<b>15 935,02</b>
x1	- do 12 miesięcy	58 962,25	15 935,02
x2	- powyżej 12 miesięcy		
e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
f	zobowiązania wekslowe		
g	z tyt. podatków, cel, ubezpiec., i innych św.	680,00	340,00
h	z tytułu wynagrodzeń		
i	inne		
<b>4</b>	<b>Fundusze specjalne</b>		
<b>IV</b>	<b>Rozliczenia międzyokresowe</b>		
<b>1</b>	<b>Ujemna wartość firmy</b>		
<b>2</b>	<b>Inne rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a	- długoterminowe		
b	- krótkoterminowe		
	<b>PASYWA RAZEM</b>	<b>63 648 288,01</b>	<b>41 722 339,42</b>

Bydgoszcz dnia 28-02-2019r

Sprawozdanie sporządził:

Podpisy Zarządu

# Wariant porównawczy rachunku zysków i strat

Symbol pozycji	Opis	Stan na 31-12-2017	Stan na 31.12.2018
<b>A</b>	<b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi w tym od jednostek pow.</b>	<b>217 757,96</b>	<b>181 500,00</b>
1	Od jednostek powiązanych		
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	44 541,61	181 500,00
II	Zmiana stanu produktów – zwiększenie/zmniejszenie		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i mat.	173 216,35	-
<b>B</b>	<b>Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 459 415,10</b>	<b>1 378 056,00</b>
I	Amortyzacja	1 173 218,97	1 172 885,68
II	Zużycie materiałów i energii	32 603,50	1 762,51
III	Usługi obce	208 468,57	184 810,88
IV	Podatki i opłaty, w tym podatek akcyzowy	16 469,00	10 596,93
1	- podatek akcyzowy		
V	Wynagrodzenia	8 000,00	8 000,00
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym emerytalne		
1	- emerytalne		
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII	Wartość sprzedanych materiałów i towarów	20 655,06	-
<b>C</b>	<b>Zysk ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>- 1 241 657,14</b>	<b>- 1 196 556,00</b>
<b>D</b>	<b>Pozostałe przychody operacyjne</b>	<b>245 330,87</b>	<b>4,38</b>
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	245 333,33	-
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV	Inne przychody operacyjne	0,34	4,38
<b>E</b>	<b>Pozostałe koszty operacyjne</b>	<b>2,80</b>	<b>547 238,09</b>
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		211 598,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne	2,80	335 640,09
<b>F</b>	<b>Zysk z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>- 996 326,27</b>	<b>- 1 743 789,71</b>
<b>G</b>	<b>Przychody finansowe</b>	<b>0,33</b>	<b>1 414 599,01</b>
<b>I</b>	<b>Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>1</b>	<b>- od jednostek powiązanych w tym:</b>		
x1	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
<b>2</b>	<b>- od jednostek pozostałych w tym:</b>		
x2	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
<b>II</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>-</b>	<b>4 598,51</b>
1	- od jednostek powiązanych		
<b>III</b>	<b>Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych,</b>		
1	w tym w jednostkach powiązanych		
<b>IV</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>		
<b>V</b>	<b>Inne</b>	<b>0,33</b>	<b>1 410 000,50</b>
<b>H</b>	<b>Koszty finansowe</b>	<b>138,94</b>	<b>2 069 824,44</b>
<b>I</b>	<b>Odsetki, w tym:</b>	<b>138,94</b>	<b>26,72</b>
1	- dla jednostek powiązanych		
<b>II</b>	<b>Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1	w jednostkach powiązanych		
<b>III</b>	<b>Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>IV</b>	<b>Inne</b>		<b>2 069 797,72</b>
<b>I</b>	<b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>	<b>- 996 464,88</b>	<b>- 2 399 015,14</b>
<b>J</b>	<b>Podatek dochodowy</b>		
<b>K</b>	<b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>		
<b>L</b>	<b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>- 996 464,88</b>	<b>- 2 399 015,14</b>

Bydgoszcz dnia 28-02-2019r

Sprawozdanie sporządził:

Podpisy Zarządu

# RACHUNEK PRZEPŁYWOW PIENIĘŻNYCH

		01-01-2017 31-12-2017	01-01-2018 31-12-2018
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
I.	Zysk (strata) netto	- 996 464,88	-2 399 015,14
II.	Korekty razem	652 470,83	1 402 492,23
	1. Amortyzacja	1 173 218,97	1 172 885,68
	2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 205 000,00	1 154 597,73
	5. Zmiana stanu rezerw		
	6. Zmiana stanu zapasów	94 819,74	5 285,00
	7. Zmiana stanu należności	- 59 009,68	- 887 020,71
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	- 350 767,84	- 43 367,23
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 123,70	- 72,66
	10. Inne korekty	- 666,66	184,42
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)</b>	<b>- 343 994,05</b>	<b>- 996 522,91</b>
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
I.	Wpływy	370 403,00	84 488,13
	1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	245 333,33	-
	3. Z aktywów finansowych, w tym:	125 069,67	84 488,13
	a) w jednostkach powiązanych	125 069,67	84 488,13
	b) w pozostałych jednostkach	-	-
	– zbycie aktywów finansowych		
	– dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	– spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
	– odsetki	-	-
	– inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
	4. Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II.	Wydatki	- 412 070,00	-
	1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	- 42 000,00	-
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
	3. Na aktywa finansowe, w tym:	- 370 070,00	-
	a) w jednostkach powiązanych	- 370 070,00	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	-
	– nabycie aktywów finansowych		
	– udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
	4. Inne wydatki inwestycyjne	-	-
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>- 41 667,00</b>	<b>84 488,13</b>
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
I.	Wpływy	454 000,00	1 014 004,56
	1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
	2. Kredyty i pożyczki	454 000,00	1 014 004,56
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
	4. Inne wpływy finansowe	-	-
II.	Wydatki	- 150 000,00	-
	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. Spłaty kredytów i pożyczek	- 150 000,00	-
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
	7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
	8. Odsetki	-	-
	9. Inne wydatki finansowe	-	-
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>304 000,00</b>	<b>1 014 004,56</b>
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)</b>	<b>- 81 661,05</b>	<b>101 969,78</b>
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>- 81 661,05</b>	<b>101 969,78</b>
	– zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	<b>92 888,96</b>	<b>11 227,91</b>
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:</b>	<b>11 227,91</b>	<b>113 197,69</b>
	– o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-



## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

	stan na dzień 31.12.2017	stan na dzień 31.12.2018
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	<b>60 765 695,64</b>	<b>59 990 398,26</b>
- korekty błędów podstawowych	-	-
- zmiany zasad rachunkowości	-	-
<b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>60 765 695,64</b>	<b>59 990 398,26</b>
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	27 439 470,50	28 439 470,50
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	1 000 000,00	0,50
a) Zwiększenie (z tytułu)	1 000 000,00	-
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	-
- rejestracji podwyższenia kapitału	1 000 000,00	-
b) Zmniejszenie (z tytułu)	-	0,50
- umorzenia udziałów (akcji)	-	0,50
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	28 439 470,50	28 439 470,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	17 249 704,77	17 449 704,77
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	200 000,00	-
a) Zwiększenie (z tytułu)	200 000,00	-
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej- rejestracja	200 000,00	-
b) Zmniejszenie (z tytułu)	-	-
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	17 449 704,77	17 449 704,77
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	17 936 235,00	18 157 402,50
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	221 167,50	- 17 293 322,78
a) Zwiększenie (z tytułu)	1 003 017,50	-
- korekta rezerwy na podatek odroczony	1 003 017,50	-
b) Zmniejszenie (z tytułu)	781 850,00	- 17 293 322,78
- wycena aktywów finansowych	781 850,00	- 17 293 322,78
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	18 157 402,50	864 079,72
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	1 200 000,00	-
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	- 1 200 000,00	-
a) Zwiększenie z tytułu kapitału niezarejestrowanego	-	-
b) Zmniejszenie z tytułu rejestracji podwyższenia kapitału	1 200 000,00	-
4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- 1 444 401,58	- 3 059 714,63
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	- 1 444 401,58	- 3 059 714,63
- korekty błędów podstawowych	-	-
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	- 1 444 401,58	- 3 059 714,63
a) Zwiększenie (z tytułu)	- 1 615 313,05	- 996 464,88
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	- 1 615 313,05	- 996 464,88
b) Zmniejszenie (z tytułu)	-	-
- przeniesienia zysku z lat ubiegłych	-	-
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	- 3 059 714,63	- 4 056 179,51
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
6. Wynik netto	- 996 464,88	- 2 399 015,14
a) zysk netto	-	-
a) strata netto	- 996 464,88	- 2 399 015,14
c) odpisy z zysku	-	-
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>59 990 398,26</b>	<b>40 298 059,84</b>
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>59 990 398,26</b>	<b>40 298 059,84</b>

**WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE**

Brutto	Bilans otwarcia	Zwiększenia				Zmniejszenia				Bilans zamknięcia
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	aktualizacja	likwidacja	Razem	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Wartość firmy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	23 524 443,62	-	-	-	-	-	-	-	-	23 524 443,62
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>SUMA</b>	<b>23 524 443,62</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	<b>23 524 443,62</b>

Umorzenie	Bilans otwarcia	Zwiększenia				Zmniejszenia				Bilans zamknięcia
		amortyzacja	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	aktualizacja	likwidacja	Razem	
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. Wartość firmy	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	3 585 386,92	1 172 885,68	-	-	-	-	-	-	-	4 758 272,60
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>SUMA</b>	<b>3 585 386,92</b>	<b>1 172 885,68</b>	-	-	-	-	-	-	-	<b>4 758 272,60</b>

Wartość netto	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2. Wartość firmy	-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne	19 939 056,70	18 766 171,02
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
<b>SUMA</b>	<b>19 939 056,70</b>	<b>18 766 171,02</b>



**INWESTYCJE DŁUGOTERMINOWE**

Brutto	Bilans otwarcia	Zwiększenia				Zmniejszenia				Bilans zamknięcia
		nabycie	aktualizacja	przemieszczenia	razem	sprzedaż	aktualizacja	przemieszczenia	Razem	
1. Nieruchomości	-				-				-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-				-				-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- udziały lub akcje	42 792 250,00	13 296 800,00	-	30 000,00	56 119 050,00	34 581 854,93	-	-	34 581 854,93	21 537 195,07
- inne papiery wartościowe	-				-				-	-
- udzielone pożyczki	254 445,00	497 960,62			752 405,62	582 448,75			582 448,75	169 956,87
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-				-				-	-
b) w pozostałych jednostkach	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
- udziały lub akcje	191 450,00	-	-	-	191 450,00	155 700,00	-	30 000,00	185 700,00	5 750,00
- inne papiery wartościowe	-				-				-	-
- udzielone pożyczki	1 300,00	-			15 600,00	1 300,00			-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	-				-				-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe	-				-				-	-
	43 238 145,00	13 794 760,62	-	30 000,00	57 078 505,62	35 321 303,68	-	30 000,00	35 350 003,68	21 712 901,94



## INFORMACJA DODATKOWA

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym, NIE DOTYCZY

Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy,

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Strata netto	-2 399 015,14
2.	Proponowany sposób pokrycia straty:	
	a) Zmniejszenie kapitału zapasowego	
	b) Zyski lat przyszłych	-2 399 015,14

1.11 Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym;

	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
<b>1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>	3 204 247,50	-00	-00	3 204 247,50	-00
<b>2. Na świadczenia emerytalne i podobne, w tym:</b>	-00	-00	-00	-00	-00
a) długoterminowe	3 204 247,50	-00	-00	3 204 247,50	-00
INTERNET WORKS	1 514 287,50	-00	-00	1 514 287,50	-00
GOVENA	1 689 960,00	-00	-00	1 689 960,00	-00
b) krótkoterminowe	-00	-00	-00	-00	-00
- ...					
- ...					
<b>3. Pozostałe rezerwy, w tym:</b>	-00	-00	-00	-00	-00
a) długoterminowe	-00	-00	-00	-00	-00
- ...					
- ...					
b) krótkoterminowe	-00	-00	-00	-00	-00
- ...					
- ...					
<b>Razem</b>	<b>3 204 247,50</b>	<b>-00</b>	<b>-00</b>	<b>3 204 247,50</b>	<b>-00</b>

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

**NIE WYSTĄPIŁY**

Rodzaj zobowiązania	do 1 roku	od 1 roku do 3 lat	do 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	Razem
kredyt inwestycyjny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
leasingi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Łączna kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń;

wg rodzaju ubezpieczenia	Bilans otwarcia	Bilans zamknięcia
1. hipoteka na nieruchomości	0,00	0,00
celem zabezpieczenia spłaty	0,00	0,00
kredytu inwestycyjnego	0,00	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

W 2016R. ZOSTAŁO UDZIELONE PORĘCZENIE DOT. KREDYTU INWASTYCYJNEGO DLA FIRMY VILLA PARK IVESTMENT S.A . PORĘCZENIE JEST NADAL AKTUALNE

#### Aktywa obrotowe

Wyszczególnienie	Kwota brutto roku obrotowego	Odpisy aktualizujące wartość	Kwota brutto roku poprzedzającego	Odpisy aktualizujące wartość
<b>RAZEM AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>1 243 266,46</b>	<b>-00</b>	<b>242 325,81</b>	<b>-00</b>
- z tytułu pożyczek i kredytów	-00		-00	
- z tytułu kaucji gwarancyjnych				
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wart.	-00	-00	-00	
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	668 800,00	-00	-00	
- do 12 miesięcy	668 800,00	-00	-00	
- powyżej 12 miesięcy				
- inne należności- pożyczki	-00	-00	-00	
<b>2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>-00</b>	<b>-00</b>	<b>-00</b>	<b>-00</b>
a) długoterminowe	-00	-00	-00	-00
- z tytułu pożyczek i kredytów				
- z tytułu kaucji gwarancyjnych				
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wart.				
- inne należności				
b) krótkoterminowe	-00	-00	-00	-00
- z tytułu pożyczek i kredytów				
- z tytułu kaucji gwarancyjnych				
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wart.				
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:				
- do 12 miesięcy				
- powyżej 12 miesięcy				
- inne należności				
<b>3. Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>460 546,52</b>	<b>-00</b>	<b>242 325,81</b>	<b>-00</b>
a) długoterminowe	-00	-00	-00	-00
- z tytułu pożyczek i kredytów				
- z tytułu kaucji gwarancyjnych				
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wart.				
- inne należności- ZALICZKI			-00	
b) krótkoterminowe	460 546,52	-00	242 325,81	-00
- z tytułu pożyczek i kredytów				
- z tytułu kaucji gwarancyjnych				
- z tytułu nabycia dłużnych papierów wart.				
- z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	458 020,52	-00	218 696,26	
- do 12 miesięcy	458 020,52	-00	218 696,26	-00
- powyżej 12 miesięcy				
- z tytułu podatków, dotacji, cel ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 526,00	-00	23 629,55	-00
- inne należności - zaliczki	-00	-00	-00	-00
- dochodzone na drodze sądowej				

#### ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

Zobowiązania wobec	Okres wymagalności do 1 roku

	BO	BZ
<b>Jednostek powiązanych</b>	<b>-00</b>	<b>356 955,00</b>
Pożyczka -	-00	-00
Mylna wpłata	-00	356 955,00
<b>Pozostałych jednostek</b>	<b>453 642,25</b>	<b>1 067 324,58</b>
- kredyty i pożyczki	394 000,00	1 051 049,56
- z tytułu emisji dłużnych pap. wart.		
- inne zobowiązania finansowe		
- z tytułu dostaw i usług	58 962,25	15 935,02
- z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	680,00	340,00
- z tytułu wynagrodzeń		
- inne		
<b>RAZEM</b>	<b>453 642,25</b>	<b>1 424 279,58</b>

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a zobowiązaniem zapłaty za nie.

#### Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		31.12.2017	31.12.2018
1	<b>Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym:</b>	<b>649,59</b>	<b>722,25</b>
	- podatek PCC od umów kupna akcji rozliczany w momencie ich sprzedaży	0,00	0,00
	- polisa ubezpieczeniowa samochodu	0,00	0,00
	- pozostałe	649,59	722,25

#### Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe NIE WYSTĘPUJĄ

Lp.	Wyszczególnienie (tytuły)	Stan na	
		0,00	0,00
1	<b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
	- składka członkowska 5-letnia	0,00	0,00

W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową; NIE DOTYCZY

Łączna kwota zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące zobowiązań warunkowych w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych; NIE DOTYCZY

W przypadku gdy składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi są wyceniane według wartości godziwej; NIE DOTYCZY



- a) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej, w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku,
- b) dla każdej kategorii składnika aktywów niebędącego instrumentem finansowym – wartość godziwą wykazaną w bilansie, jak również odpowiednio skutki przeszacowania zaliczone do przychodów lub kosztów finansowych lub odniesione na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w okresie sprawozdawczym,
- c) tabelę zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny obejmującą stan kapitału (funduszu) na początek i koniec okresu sprawozdawczego oraz jego zwiększenia i zmniejszenia w ciągu roku obrotowego.

Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług;

Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż netto ogółem			
		za poprzedni rok obrotowy	udział w %	za bieżący rok obrotowy	udział w %
1.	Usług	44 541,61	9,62%	181 500,00	11,37%
2.	Przychody ze zbycia inwestycji	0,00	0,00%	0,00	0,00%
3.	Przychody ze sprzed. I mat.	173 216,35	37,40%	0,00	0,00%
4.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00%	0,00	0,00%
3.	Przychody finansowe pozostałe	0,33	0,00%	1 414 599,01	88,63%
4.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00%	0,00	0,00%
5.	Pozostałe przychody operacyjne	245 330,87	52,98%	4,38	0,00%
<b>RAZEM</b>		<b>463 089,16</b>	<b>100,00%</b>	<b>1 596 103,39</b>	<b>100,00%</b>

W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia NIE DOTYCZY produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych:

- amortyzacji,
- zużycia materiałów i energii,
- usług obcych,
- podatków i opłat,
- wynagrodzeń,
- ubezpieczeń i innych świadczeń, w tym emerytalnych,
- pozostałych kosztach rodzajowych;

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

**NIE DOTYCZY**

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Rodzaj zapasu	2017	2018
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

Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym; NIE DOTYCZY

	2017	2018
<b>Działalność zaniechana</b>		
1. (podać rodzaj działalności)	0,00	0,00
Przychody	0,00	0,00
Koszty	0,00	0,00

Wynik działalności	0,00	0,00
2. (podać rodzaj działalności)	0,00	0,00
Przychody	0,00	0,00
Koszty	0,00	0,00
Wynik działalności	0,00	0,00
<b>Działalność przewidziana do zaniechania w roku następnym</b>		
1. (podać rodzaj działalności)	0,00	0,00
Przychody	0,00	0,00
Koszty	0,00	0,00
Wynik działalności	0,00	0,00
2. (podać rodzaj działalności)	0,00	0,00
Przychody	0,00	0,00
Koszty	0,00	0,00
Wynik działalności	0,00	0,00

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym; NIE DOTYCZY

	2017	2018
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w roku obrotowym z wyjątkiem odsetek i różnic kursowych	0,00	0,00
Odsetki w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
Różnice kursowe w roku obrotowym zwiększające koszt wytworzenia	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### ZAPASY

	BO	BZ
Towary	0,00	0,00
<b>ZALICZKI</b>	<b>5285,00</b>	<b>0,00</b>

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska; NIE DOTYCZY

Lp.	Wyszczególnienie według przewidywanego umową okresu spłaty	Koszty poniesione w 2017 r.	Koszty planowane na 2018 r.
Lp.	1	2	3
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2	Nabycie środków trwałych, w tym: - na ochronę środowiska	0,00	0,00
3	Środki trwałe w budowie, w tym: - na ochronę środowiska	0,00	0,00
4	Inwestycje w nieruchomości i prawa	0,00	0,00

Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie NIE DOTYCZY

Charakter przychodów	2017	2018
1. Przychody ze sprzedaży usług	0,00	0,00
- ...		
- ...		
2. Przychody ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
- ...		
- ...		
3. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00

- ...		
- ...		
Przychody finansowe	0,00	0,00
- ...		
- ...		
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Charakter kosztów	2017	2018
1. Koszty rodzajowe	0,00	0,00
- ...		
- ...		
2. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
- ...		
- ...		
3. Pozostałe koszty operacyjne	0,00	0,00
- ...		
- ...		
4. Koszty finansowe	0	0,00
- ...		
- ...		
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do ich wyceny.

Pozycja nie występuje

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metodą bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzone metodą pośrednią; w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych należy wyjaśnić ich przyczyny;

#### nie dotyczy

Informacje o:

Charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów niewzględzonych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

Pozycja nie występuje

Transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki;

#### NIE DOTYCZY

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe,

Zatrudnienie w grupach	Ilość osób
stanowiska robotnicze	0,00
stanowiska nierobotnicze	0,00
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>

Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu;

ZA ZARZĄD - 8000,00 ZŁ.

Kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów;

**Pozycja nie występuje**

Osoba i funkcja	Kwota pożyczki	oprocentowanie	terminy spłaty	uwagi

Wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

Wyszczególnienie	Data umowy dotycząca okresu sprawozdawczego	Okres trwania umowy dotyczącej okresu sprawozdawczego	2017	2018
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,			6765,00	6765,00
Inne usługi poświadczające,			0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego,			0,00	0,00
Pozostałe usługi			0,00	0,00
Razem			6765,00	6765,00

informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju;

**Pozycja nie występuje**

Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym, oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki;

**Pozycja nie występuje**

Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny;  
Pozycja nie występuje NIE DOTYCZY

Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrot.

**Pozycja nie występuje**

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym: Pozycja nie występuje

- a) nazwa i zakres działalności wspólnego przedsięwzięcia
- b) procentowy udział
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupu używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) części zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,

g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia,

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi,

**Pozycja nie występuje**

Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie posiadanego zaangażowania w kapitale oraz o kwocie kapitału własnego i zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy;

nie dotyczy

Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o:

a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji,

b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,

c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:

nazwa wskaźnika	w roku ubiegłym	w roku bieżącym
wartość przychodów netto	217 757,96	181 500,00
- sprzedaż produktów	44 541,61	181 500,00
- sprzedaż towarów i materiałów	173 216,35	0,00
wynik finansowy netto	-996 464,88	-2 399 015,14
kapitał własny	59 990 398,26	40 298 059,84
kapitał zakładowy	28 439 470,50	28 439 470,00
kapitał zapasowy	17 449 704,77	17 449 704,77
kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
kapitał rezerwowy	18 157 402,50	864 079,72
niepodzielony wynik z lat pop	-3 059 714,63	0,00
wynik finansowy netto	-996 464,88	-2 399 015,14
wartość aktywów trwałych,	63 388 799,70	40 479 072,96
przeciętne roczne zatrudnienie;	0,00	0,00

d) rodzaje stosowanych standardów rachunkowości (krajowych czy międzynarodowych) przez jednostki powiązane

informacje o:

a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu

grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie

to jest dostępne, nie dotyczy

Nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

NIE DOTYCZY

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

**Pozycja nie występuje**

Połączenie metodą nabycia	
nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,	
liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,	
cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji,	

Połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:	
nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,	
liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,	
przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia;	

RÓŻNICE POMIĘDZY WYNIKIEM PODATKOWYM A BILANSOWYM

	od 01.01.2018 do 31.12.2018
<b>Wynik finansowy brutto (bez wyłączeń konsolidacyjnych)</b>	- <b>2 399 015,14</b>
<b>Przychody nie podlegające opodatkowaniu i wolne od podatku:</b>	-
- bilansowe różnice kursowe	
<b>Koszty i straty trwałe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (tytuły):</b>	<b>1 679 018,30</b>
- amortyzacja bilansowa	1 172 885,68
- umorzenie pożyczki	280 000,00
- utrata wartości udziałów	170 498,00
- należności przedawnione	55 634,62
- należności przedawnione i umorzone	-
- pozostałe koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	-
<b>Koszty i straty przejściowo nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (tytuły):</b>	-
<b>Koszty podatkowe, nie będące kosztami księgowymi (tytuły):</b>	-
<b>Dochód / strata (4-9)</b>	- <b>719 996,84</b>
<b>Podstawa opodatkowania (10-11-12)</b>	- <b>719 996,84</b>

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności. Pozycja nie występuje

Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki. Nie występują

Bydgoszcz dnia 08-03-2018r

Sprawozdanie sporządził:

Podpisy Zarządu

## OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Działając w imieniu Europejski Fundusz Energii S.A. z siedzibą w Warszawie, wpisanej do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000372335, Zarząd Spółki oświadcza, że wedle naszej najlepszej wiedzy sprawozdanie finansowe spółki i dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi w Polsce oraz odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową oraz jej wynik finansowy Europejski Fundusz Energii S.A., oraz że sprawozdanie z działalności grupy kapitałowej Europejski Fundusz Energii zawiera prawdziwy obraz sytuacji spółki, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

ZARZĄD SPÓŁKI:

Paweł Kulczyk

.....  
Członek Zarządu

## OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zarząd spółki Europejski Fundusz Energii S.A. niniejszym oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego Europejski Fundusz Energii S.A. za rok obrotowy 2018 został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz podmiot ten, a także biegli rewidenci dokonujący tego badania spełniali warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

ZARZĄD SPÓŁKI:

Paweł Kulczyk

.....  
Członek Zarządu