

**SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ERNE VENTURES S.A.**

**ZA OKRES
OD 1.01.2015 DO 31.12.2015**

Warszawa, dnia 2015.05.31

Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej ERNE VENTURES S.A. za okres

od 1.01.2015 do 31.12.2015 r.

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

ERNE VENTURES S.A.

Aleja Jana Pawła II 27

00-867 Warszawa

Nr w rejestrze KRS 0000290248

Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim

Spółka została utworzona w styczniu 2011 roku. Czas działania jest nieograniczony.

Zasadniczym przedmiotem działalności badanej jednostki jest działalność wspomagająca usługi finansowe z wyjątkiem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych (66.19.Z)

2. Spółki zależne

ARRINERA S.A. (wcześniej w 2014 roku nazwa Copernicus Yachts Group SA)

ul. Alfreda Nobla 9 lok 1

03-930 Warszawa

NIP: 5213657560

KRS 0000290248

Podstawowa działalność Spółki

70, 10, Z, DZIAŁALNOSC FIRM CENTRALNYCH (HEAD OFFICES) I HOLDINGÓW, Z WYŁACZENIEM HOLDINGÓW FINANSOWYCH

FUNDI VENO SPÓŁKA AKCYJNA SPÓŁKA KOMANDYTOWO-AKCYJNA

ul. KIELECKA, nr 41A, lok. 2

02-530 Warszawa

NIP: 5213657560

KRS: 0000477736

Podstawowa działalność Spółki

64, 20, Z, DZIAŁALNOSC HOLDINGÓW FINANSOWYCH

ARRINERA AUTOMOTIVE HOLDING LTD

27 Old Gloucester Street

London WC1N 3AX

Numer (company number) 878321

Podstawowa działalność Spółki

DZIAŁALNOSC HOLDINGÓW FINANSOWYCH

ARRINERA RACING LTD

Adres: Grovemere Court Bicton Industrial Park PE28 0EY Kimbolton Cambridgeshire United Kingdom

Company Number 9889686

Działalność: SPRZEDAŻ SAMOCHODÓW

ARRINERA AUTOMOTIVE SPÓŁKA AKCYJNA

ul. BONIFRATERSKA 17

00-203 Warszawa

NIP: 1132712896

KRS 0000302462

Podstawowa działalność Spółki

29 PRODUKCJA POJAZDÓW SAMOCHODOWYCH

ARRINERA AERODYNAMICS Sp. z o.o.

Ul. Towarowa 35 /2

NIP: 5272739928

29, 32, Z, PRODUKCJA POZOSTAŁYCH CZĘŚCI I AKCESORIÓW DO POJAZDÓW SILNIKOWYCH

Struktura grupy

Erne Ventures S.A. (Jednostka Dominująca) posiada 76,78% akcji Arrinera S.A.

ARRINERA S.A. posiada 100 % udziałów w FUND1 SA SKA

FUND1 ARRINERA SA SKA posiada 69,81 % udziałów w Arrinera Automotive Holding PLC

ARRINERA AUTOMOTIVE HOLDING PLC posiada 79,91 % udziałów w Arrinera Automotive SA

ARRINERA AUTOMOTIVE SPÓŁKA AKCYJNA posiada 50,03% udziałów w Arrinera Aerodynamics Sp. z o.o.

ARRINERA AERODYNAMICS Sp. z o.o.

Na dzień 31.12.2015 r. występują następujące udziały procentowe jednostki dominującej w kapitale jednostek

Podmiot	Udział procentowy jednostki dominującej
ARRINERA S.A.	76,78%
FUND1 ARRINERA SA SKA	76,78%
ARRINERA AUTOMOTIVE HOLDING LTD	53,60%
ARRINERA AUTOMOTIVE SPÓŁKA AKCYJNA	43,90%
ARRINERA AERODYNAMICS Sp. z o.o. *	22,50%

* procent w spółkach Arrinera Automotive SA i Arrinera Aerodynamics SA jest podwyższony z racji na to że Jednostka

Dominująca posiada 1,07 % akcji bezpośrednio w Arrinera Automotive SA

Nie konsolidowane są następujące jednostki w których Erne Ventures posiada ponad 20% udziału

w kapitale zakładowym przy zastosowaniu Art. 57 i Art. 58 Ustawy o rachunkowości:

Nazwa jednostki	Art.	Udział %	Powód dla którego jednostka nie jest konsolidowana
ERNE VC Ltd.	58	100,00%	Niewielki kapitał.
Huckleberry Games SA	57	39,02%	Spółka przeznaczona do sprzedaży, w trakcie sprzedaży.
Copernicus Yachts SA	57	30,00%	Spółka przeznaczona do sprzedaży, w trakcie sprzedaży.
Nanostal Sp. z o.o.	58	33,33%	Niewielka wartość kapitału.

ARRINERA RACING LTD w której Arrinera SA posiada 100 % udziałów lecz Erne Ventures nie konsoliduje jej z powodu nieistotnej wartości.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

od 1.01.2015 do 31.12.2015 r.

4. Porównywalność danych

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

5. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

W skład jednostki nie wchodzi jednostki samodzielnie sporządzające sprawozdania finansowe.

6. Stosowane metody i zasady rachunkowości

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

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

7. Założenie kontynuacji działalności

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

8. Informacje na temat połączenia spółek

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

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

W zakresie ewidencji wartości niematerialnych i prawnych

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

W zakresie ewidencji środków trwałych

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

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

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

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

W zakresie ewidencji środków trwałych w budowie

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

W zakresie inwestycji

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

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

W zakresie aktywów finansowych i zobowiązań finansowych

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

W zakresie rzeczowych składników aktywów obrotowych

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

Poszczególne grupy zapasów wyceniane są w następujący sposób:

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

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

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

W zakresie ewidencji należności

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

W zakresie ewidencji środków pieniężnych

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

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

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

W zakresie kapitałów (funduszy) własnych

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

W zakresie kapitałów (funduszy) własnych

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

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

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

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

W zakresie rezerw

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

Rezerwy tworzone są m.in. na poniższe tytuły:

a) skutki toczącego się postępowania sądowego i odwoławczego,

W zakresie ewidencji zobowiązań

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

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

W zakresie rozliczeń międzyokresowych - w pasywach

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

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

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

W zakresie ewidencji przychodów

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

W zakresie ewidencji kosztów

Spółka prowadzi koszty w układzie porównawczym.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

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

W zakresie opodatkowania

Wynik brutto korygują:

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

W zakresie podatku dochodowego bieżącego

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

W zakresie podatku dochodowego odroczonego

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

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

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

Zasady sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego

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

Wartość firmy amortyzuje się liniowo. Ze względu na strategię spółki dominującej planującej rozbudowę grupy kapitałowej, oraz plan długoletniej współpracy spółki dominującej ze spółką zależną, amortyzację rozłożono na okres 5 lat.

Wylączeniu podlegają również w całości:

- wzajemne należności i zobowiązania oraz inne rozrachunki o podobnym charakterze jednostek objętymi konsolidacją,
 - przychody i koszty operacji gospodarczych dokonanych między jednostkami objętymi konsolidacją,
 - zyski i straty powstałe w wyniku operacji gospodarczych dokonanych między jednostkami objętymi konsolidacją, zawarte w wartości aktywów podlegających konsolidacji,
 - dywidendy naliczone lub wypłacone przez jednostki zależne jednostce dominującej i innym jednostkom, objętym konsolidacją.
- Grupa może nie dokonywać wyłączeń, jeżeli w grupie wystąpiła sprzedaż aktywów trwałych, zapasów pod warunkiem, że na sprzedaży spółka nie generowała zysku lub marża była nieznaczna.

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

W 2015 roku nie nastąpiły zmiany zasady rachunkowości.

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

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

13. Skład Zarządu

Na dzień 31 grudnia 2015 roku funkcję Prezesa Zarządu pełnił Pan Arkadiusz Kuich. Zarząd był jednoosobowy.

14. Inne informacje na temat załączonego sprawozdania finansowego

nie wystąpiły

ERNE VENTURES S.A.
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2015 do 31.12.2015

SKONSOLIDOWANY BILANS - AKTYWA

Wyszczególnienie		na dzień	na dzień
		31.12.2015	31.12.2014
A.	AKTYWA TRWAŁE	13 930 557,12	6 761 460,07
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 567 370,30	778 429,99
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2.	Wartość firmy	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	1 567 370,30	311 729,99
4.	Wartości niematerialne i prawne w trakcie realizacji	-	466 700,00
5.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	4 482 187,11	5 878 708,50
1.	Wartość firmy - jednostki zależne	4 482 187,11	5 878 708,50
2.	Wartość firmy - jednostki współzależne	-	-
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	41 446,60	104 321,58
1.	Środki trwałe	41 446,60	104 321,58
	a) grunty (w tym prawo użytkow. wieczystego gruntu)	-	-
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	27 418,68	43 191,53
	c) urządzenia techniczne i maszyny	9 357,15	20 445,95
	d) środki transportu	-	38 398,24
	e) inne środki trwałe	4 670,77	2 285,86
2.	Środki trwałe w budowie	-	-
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
IV.	Należności długoterminowe	-	-
1.	Od jednostek powiązanych	-	-
2.	Od pozostałych jednostek	-	-
V.	Inwestycje długoterminowe	7 839 553,11	-
1.	Nieruchomości	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	7 839 553,11	-
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych nie objętych konsolidacją	2 389 323,80	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	2 389 323,80	-
	b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	c) w pozostałych jednostkach	5 450 229,31	-
	- udziały lub akcje	813 806,41	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	800 000,00	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	3 836 422,90	-
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	-	-
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-

ERNE VENTURES S.A. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2015 do 31.12.2015			
SKONSOLIDOWANY BILANS - AKTYWA		31.12.2015	31.12.2014
B.	AKTYWA OBROTOWE	24 559 817,19	27 495 999,21
I.	Zapasy	-	992 644,65
1.	Materiały	-	-
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	978 894,65
3.	Produkty gotowe	-	-
4.	Towary	-	-
5.	Zaliczki na dostawy	-	13 750,00
II.	Należności krótkoterminowe	12 236 038,70	15 379 156,27
1.	Należności od jednostek powiązanych	12 957,00	-
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	12 957,00	-
	- do 12 miesięcy	12 957,00	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek	12 223 081,70	15 379 156,27
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	22 918,36	3 826,60
	- do 12 miesięcy	22 918,36	3 826,60
	- powyżej 12 miesięcy	-	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiec. społ. i zdrow.	349 364,68	299 981,21
	c) inne	11 850 798,66	15 030 348,46
	d) dochodzone na drodze sądowej	-	45 000,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	3 754 426,52	5 778 245,55
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 754 426,52	5 778 245,55
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych	24 990,00	1 696 055,82
	- udziały lub akcje	-	1 226 455,82
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	24 990,00	469 600,00
	b) w jednostkach stowarzyszonych	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	c) w pozostałych jednostkach	3 351 005,25	3 182 730,10
	- udziały lub akcje	2 496 683,35	2 798 008,20
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	384 721,90	384 721,90
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	469 600,00	-
	d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	378 431,27	899 459,63
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	378 431,27	899 459,63
	- inne środki pieniężne	-	-
	- inne aktywa pieniężne	-	-
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 569 351,97	5 345 952,74
V.	Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę	-	-
1.	Należności niezafakturowane	-	-
2.	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	-	-
AKTYWA RAZEM		38 490 374,31	34 257 459,28

ERNE VENTURES S.A. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2015 do 31.12.2015			
SKONSOLIDOWANY BILANS - PASywa			
Wyszczególnienie		na dzień	na dzień
		31.12.2015	31.12.2014
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		17 190 351,58	17 750 314,72
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		17 197 482,50	17 197 482,50
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)		-	-
III. Udziały (akcje) własne (-)		-	-
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy		21 896 714,10	21 896 714,10
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		-	-
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe		-	-
VII. Różnice kursowe z przeliczenia		-	-
VIII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		(22 086 603,53)	(13 909 253,51)
IX. Zysk (strata) netto		182 758,51	(7 434 628,37)
X. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		-	-
B. KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI		8 787 532,35	4 515 158,58
C. UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH		0,00	0,00
I. Ujemna wartość firmy - jednostki zależne		-	-
II. Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne		-	-
D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		12 512 490,38	11 991 985,98
I. Rezerwy na zobowiązania		761 659,72	95 999,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		761 659,72	90 024,00
2. Rezerwy na świadczenia pracownicze		-	-
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		-	-
3. Pozostałe rezerwy		-	5 975,00
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		-	5 975,00
II. Zobowiązania długoterminowe		5 304 184,30	368 697,79
1. Wobec jednostek powiązanych		-	119 469,45
2. Wobec pozostałych jednostek		5 304 184,30	249 228,34
a) kredyty i pożyczki		23 517,36	-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		4 336 741,92	242 000,00
c) inne zobowiązania finansowe		871 855,57	-
d) inne		72 069,45	7 228,34
III. Zobowiązania krótkoterminowe		6 120 356,21	11 300 469,04
1. Wobec jednostek powiązanych		369 111,91	4 073 158,39
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		325 698,30	182 249,45
- do 12 miesięcy		325 698,30	182 249,45
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		43 413,61	3 890 908,94
2. Wobec pozostałych jednostek		5 751 244,30	7 227 310,65
a) kredyty i pożyczki		26 863,82	70 355,15
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		1 222 795,00	796 430,86
c) inne zobowiązania finansowe		-	-
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		814 945,69	741 108,24
- do 12 miesięcy		797 172,19	741 108,24
- powyżej 12 miesięcy		17 773,50	-
e) zaliczki otrzymane na dostawy		-	78 210,98
f) zobowiązania wekslowe		-	1 755 859,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		105 373,04	181 657,30
h) z tytułu wynagrodzeń		6 050,00	55 900,16
i) inne		3 575 216,75	3 547 788,96
3. Fundusze specjalne		-	-
IV. Rozliczenia międzyokresowe		326 290,15	226 820,15
1. Ujemna wartość firmy		-	-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		326 290,15	226 820,15
- długoterminowe		-	-
- krótkoterminowe		326 290,15	226 820,15
V. Rozliczenia międzyokresowe umów o budowę		-	-
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		-	-
2. Rozliczenia międzyokresowe kosztów		-	-
PASYWA RAZEM		38 490 374,31	34 257 459,28

ERNE VENTURES S.A. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2015 do 31.12.2015			
SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W WARIANCIE PORÓWNAWCZYM			
Wyszczególnienie		za okres od 01.01 do 31.12.2015	za okres od 01.01 do 31.12.2014
A.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZ. I ZRÓWN. Z NIMI, w tym:	10 530,60	160 860,45
	- od jednostek powiązanych	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	10 530,60	33 532,20
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększ. "+", zmniejsz. "-")	-	-
III.	Koszt wytw. produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	127 328,25
B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	2 102 452,29	2 227 873,34
I.	Amortyzacja	338 588,08	208 910,52
II.	Zużycie materiałów i energii	203 065,88	104 214,90
III.	Usługi obce	1 196 292,49	1 540 274,08
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	54 916,35	68 682,92
	- podatek akcyzowy	-	-
V.	Wynagrodzenia	164 459,68	116 523,51
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	4 872,00	6 718,73
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	140 257,81	61 445,68
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	121 103,00
C.	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	(2 091 921,69)	(2 067 012,89)
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	1 179 332,22	819 833,85
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Dotacje	-	-
III.	Inne przychody operacyjne	1 179 332,22	819 833,85
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	545 134,23	1 061 788,00
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	296 001,03	-
III.	Inne koszty operacyjne	249 133,20	1 061 788,00
F.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALN. OPERACYJNEJ (C+D-E)	(1 457 723,70)	(2 308 967,04)
G.	PRZYCHODY FINANSOWE	4 921 334,03	1 172 512,10
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-
II.	Odsetki, w tym:	31 526,41	5 425,80
	- od jednostek powiązanych	-	-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	4 517 285,27	150 649,23
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	1 014 236,78
V.	Inne	372 522,35	2 200,29
H.	KOSZTY FINANSOWE	2 576 535,52	5 538 391,32
I.	Odsetki, w tym:	569 185,02	339 610,55
	- dla jednostek powiązanych	-	7 604,78
II.	Strata ze zbycia inwestycji	-	5 191 438,84
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	998,82	-
IV.	Inne	2 006 351,68	7 341,93
I.	ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	1 259 668,44	-
J.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁ. GOSPODARCZEJ (F+G-H+/-I)	2 146 743,25	(6 674 846,26)
K.	WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (K.I.-K.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	-	-
II.	Straty nadzwyczajne	-	-
L.	ODPIS WARTOŚCI FIRMY	1 700 356,11	1 424 823,73
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	1 700 356,11	1 424 823,73
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	-	-
M.	ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY	0,00	34 017,86
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	-	-
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	-	34 017,86
N.	ZYSK (STRATA) Z UDZIAŁÓW W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI	-	-
O.	ZYSK (STRATA) BRUTTO (J+/-K-L+M+/-N)	446 387,14	(8 065 652,12)
P.	PODATEK DOCHODOWY	671 635,72	(9 440,00)
I.	Część bieżąca	-	-
II.	Część odroczone	671 635,72	(9 440,00)
Q.	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU	-	-
R.	ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	408 007,10	621 583,75
S.	ZYSK (STRATA) NETTO (O-P-Q+/-R)	182 758,51	(7 434 628,37)

ERNE VENTURES S.A. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2015 do 31.12.2015			
SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)			
Wyszczególnienie		za okres	za okres
		od 01.01 do 31.12.2015	od 01.01 do 31.12.2014
A.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I.	Zysk (strata) netto	182 758,51	-7 434 628,37
II.	Korekty razem	1 241 091,21	5 232 737,03
1.	Zyski (straty) mniejszości	(408 007,10)	-
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	-	-
3.	Amortyzacja	338 588,08	208 910,52
4.	Odpisy wartości firmy	1 700 356,11	-
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy	-	-
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	7 264,57	-
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	361 957,11	284 340,10
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(5 339 479,15)	2 402 638,67
9.	Zmiana stanu rezerw	665 660,72	(105 515,40)
10.	Zmiana stanu zapasów	-	(711 042,65)
11.	Zmiana stanu należności	4 529 055,49	(11 605 024,39)
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 231 935,59	18 295 586,63
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(3 124 228,23)	(1 402 464,73)
14.	Inne korekty z działalności operacyjnej	277 988,02	(2 134 691,72)
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	1 423 849,72	(2 201 891,34)
B.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I.	Wpływy	6 957 007,32	17 194 562,05
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	337 328,25
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	6 791 455,32	16 857 233,80
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
	- odsetki	-	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	6 791 455,32	16 857 233,80
	- zbycie aktywów finansowych	6 759 948,28	16 651 808,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
	- odsetki	31 507,04	5 425,80
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	200 000,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	165 552,00	-
II.	Wydatki	9 872 218,99	17 351 967,12
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	139 226,83	471 872,45
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	9 515 442,16	16 880 094,67
	a) w jednostkach powiązanych	800 000,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	800 000,00	-
	b) w pozostałych jednostkach	8 715 442,16	16 880 094,67
	- nabycie aktywów finansowych	8 715 442,16	16 880 094,67
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	-	-
5.	Inne wydatki inwestycyjne	217 550,00	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	(2 915 211,67)	(157 405,07)

ERNE VENTURES S.A. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2015 do 31.12.2015			
ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM			
Wyszczególnienie		za okres	za okres
		od 01.01 do 31.12.2015	od 01.01 do 31.12.2014
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	17 197 482,50	21 093 243,29
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	17 197 482,50	21 093 243,29
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	17 197 482,50	15 335 617,85
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	1 861 864,65
	- wydania udziałów / emisji akcji	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	17 197 482,50	17 197 482,50
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	68 250,00
3.1.	Zmiany udziałów (akcji) własnych	0,00	-68 250,00
3.2.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał zapasowy na początek okresu	21 896 714,10	21 896 714,10
4.1.	Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2.	Kapitał zapasowy na koniec okresu	21 896 714,10	21 896 714,10
5.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
5.2.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.3.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- rejestracji kapitału	0,00	0,00
6.2.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu	0,00	0,00
7.1.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
7.2.	Zmiany różnic kursowych z przeliczenia	0,00	0,00
7.3.	Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	0,00	0,00
8.	Zysk/strata z lat ubiegłych na początek okresu	-13 909 253,51	-3 121 677,13
8.1.	Korekty	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
8.2.	Zysk/strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-13 909 253,51	-3 121 677,13
8.3.	Zmiany zysku/straty z lat ubiegłych	-8 177 350,02	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	-7 434 628,37	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	-7 434 628,37	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	742 721,65	0,00
	- korekty konsolidacyjne	742 721,65	0,00
8.4.	Zysk/strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-22 086 603,53	-13 909 253,51
9.	Wynik netto	182 758,51	-7 434 628,37
	a) zysk netto	182 758,51	-7 434 628,37
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	17 190 351,58	17 750 314,72
III.	Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	17 190 351,58	17 750 314,72

Erne Ventures S.A. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Nota nr 0											
Tabela nr 0.1											
SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI FIRMY Z KONSOLIDACJI JEDNOSTEK ZALEŻNYCH I WSPÓLZALEŻNYCH W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM											
Lp	Wyszczególnienie	Wartość brutto na początek okresu	Zwiększenie stanu z tytułu przejścia lub korekty	Zmniejszenie stanu z tytułu sprzedaży lub korekty	Wartość brutto na koniec okresu	Umorzenie na początek okresu	Amortyzacja za okres	Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości	Zmniejszenie stanu z tytułu sprzedaży lub korekty	Umorzenie na koniec okresu	Wartość bilansowa wartości firmy na koniec okresu
1.	ARRINERA AUTOMOTIVE HOLDING LTD	4 041 224,66	425 178,40		4 466 403,06	673 537,44	949 069,83			1 622 607,27	2 843 795,79
2	Copernicus Yachts S.A.	937 242,32		937 242,32	-	231 518,64	185 125,80		416 644,44	-	-
3	ARRINERA AUTOMOTIVE	2 830 802,41	399 254,19		3 230 056,60	1 025 504,81	566 160,48			1 591 665,29	1 638 391,31
	Razem	7 809 269,39	824 432,59	937 242,32	7 696 459,67	1 930 560,89	1 700 356,11	0,00	416 644,44	3 214 272,56	4 482 187,10

Amortyzacja wartości firmy – nadwyżka ceny przejścia, nad wartością godziwą aktywów netto spółki przejętej wykazywana jest w aktywach spółki, odpisów amortyzacyjnych dokonuje się w okresie 5 lat.

Nie wystąpiły

Erne Ventures S.A. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Nota nr 0								
Tabela nr 0.6								
KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI								
Lp	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenie z tytułu przejęć rozliczonych w bieżącym okresie sprawozdawczym	Zyski (straty) mniejszości zysk (+) strata (-)	Transakcje pomiędzy mniejszością a JD (zmiana w strukturze własności)	Sprzedaż jednostki zależnej (-)	Inne zmiany	Stan na koniec okresu
1.	Arrinera S.A.	236 014,30	1 141 939,91	(115 233,21)			(4 576,73)	1 258 144,27
2.	FUND1 Arrinera SA SKA	-		150 377,28			-	150 377,28
3.	ARRINERA AUTOMOTIVE HOLDING PLC	3 151 847,65					102 388,19	3 254 235,84
4.	ARRINERA AUTOMOTIVE S.A.	1 127 296,63		(320 003,80)			2 162 804,35	2 970 097,18
5.	ARRINERA AERODYNAMICS Sp. z o.o.		1 277 825,14	(123 147,37)				1 154 677,77
	Razem	4 515 158,58	2 419 765,05	-408 007,10	0,00	0,00	2 260 615,82	8 787 532,34

Nota nr 1

Tabela nr 1.1

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM

Lp	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne		Wartości niematerialne i prawne w trakcie realizacji	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
				Oprogramowanie	Pozostałe			
1.	Wartość brutto - stan na początek okresu			1 250 867,64	-	-	-	1 250 867,64
2.	Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	1 074 195,00	0,00	0,00	0,00	1 074 195,00
2.1.	- nabycie			248 700,00				248 700,00
2.2.	- wytworzenie we własnym zakresie							0,00
2.3.	- przyjęcie z wartości niematerialnych i prawnych w trakcie realizacji							0,00
2.4.	- zawarcie umowy leasingu finansowego							0,00
2.5.	- aport, nieodpłatne otrzymanie			825 495,00				825 495,00
2.6.	- aktualizacja wartości							0,00
2.7.	- odsetki od zobowiązań finansowych (dotyczy WNiP w trakcie realizacji)							0,00
2.8.	- skapitalizowane różnice kursowe (dotyczy WNiP w trakcie realizacji)							0,00
2.9.	- inne							0,00
2.10.	- nabycie spółki zależnej							0,00
2.11.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych							0,00
3.	Zmniejszenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	- sprzedaż							0,00
3.2.	- likwidacja			-				0,00
3.3.	- inne							0,00
3.4.	- sprzedaż spółki zależnej							0,00
3.5.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych							0,00
4.	Wartość brutto - przemieszcz. wewnętrzne							0,00
5.	Wartość brutto - stan na koniec okresu	0,00	0,00	2 325 062,64	0,00	0,00	0,00	2 325 062,64
6.	Umorzenie - stan na początek okresu			472 437,65	-	-	-	472 437,65
7.	Zwiększenia umorzenia (tytuły):	0,00	0,00	285 254,69	0,00	0,00	0,00	285 254,69
7.1.	- odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe			285 254,69				285 254,69
7.2.	- odpisy aktualiz. z tyt. utraty wartości (utworzenie)							0,00
7.3.	- aktualizacja wartości							0,00
7.4.	- inne							0,00
7.5.	- nabycie spółki zależnej							0,00
7.6.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych							0,00
8.	Zmniejszenia umorzenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1.	- sprzedaż							0,00
8.2.	- likwidacja			-				0,00
8.3.	- odpisy aktualiz. z tyt. utraty wartości (rozwiązanie)							0,00
8.4.	- inne							0,00
8.5.	- sprzedaż spółki zależnej							0,00
8.6.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych							0,00
9.	Umorzenie - przemieszczenia wewnętrzne							0,00
10.	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	0,00	757 692,34	0,00	0,00	0,00	757 692,34
11.	Wartość netto - stan na początek okresu	0,00	0,00	778 429,99	0,00	0,00	0,00	778 429,99
12.	Wartość netto - stan na koniec okresu	0,00	0,00	1 567 370,30	0,00	0,00	0,00	1 567 370,30

Erne Ventures S.A. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Nota nr 1		
Tabela nr 1.2		
WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE WEDŁUG TYTUŁÓW WŁASNOŚCI		
Lp	Wyszczególnienie	na dzień 31.12.2015
1.	Wartości niematerialne i prawne własne	1 567 370,30
2.	Wartości niematerialne i prawne używane na podstawie umowy leasingu finansowego	-
3.	Razem wartości niematerialne i prawne w ewidencji bilansowej	1 567 370,30
4.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę wartości niematerialnych i prawnych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	-
5.	Łączna wartość użytkowanych przez jednostkę wartości niematerialnych i prawnych	1 567 370,30

Erne Ventures S.A.
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Nota nr 2							
Tabela nr 2.1							
SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM							
Lp	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto - stan na początek okresu	-	69 206,91	24 889,96	270 219,91	41 998,67	406 315,45
2.	Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	5 080,49	5 080,49
2.1.	- nabycie			-	-	5 080,49	
2.2.	- przyjęcie ze środków trwałych w budowie						0,00
2.3.	- zawarcie umowy leasingu finansowego						0,00
2.4.	- aport, nieodpłatne otrzymanie						0,00
2.5.	- aktualizacja wartości						0,00
2.6.	- inne						0,00
2.7.	- nabycie spółki zależnej						0,00
2.8.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych						0,00
3.	Zmniejszenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	- sprzedaż					-	0,00
3.2.	- likwidacja					-	0,00
3.3.	- inne						0,00
3.4.	- sprzedaż spółki zależnej						0,00
3.5.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych						0,00
4.	Wartość brutto - przemieszcz. wewnętrzne						0,00
5.	Wartość brutto - stan na koniec okresu	0,00	69 206,91	24 889,96	270 219,91	47 079,16	411 395,94
6.	Umorzenie - stan na początek okresu	-	26 015,38	4 444,01	231 821,67	39 712,81	301 993,87
7.	Zwiększenia umorzenia (tytuły):	0,00	15 772,85	11 088,80	38 398,24	2 695,58	67 955,47
7.1.	- odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe		15 772,85	11 088,80	38 398,24	2 695,58	67 955,47
7.2.	- odpisy aktualiz. z tyt. utraty wartości						0,00
7.3.	- aktualizacja wartości						0,00
7.4.	- inne						0,00
7.5.	- nabycie spółki zależnej						0,00
7.6.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych						0,00
8.	Zmniejszenia umorzenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.1.	- sprzedaż			-		-	0,00
8.2.	- likwidacja					-	0,00
8.3.	- odpisy aktualiz. z tyt. utraty wartości						0,00
8.4.	- inne						0,00
8.5.	- sprzedaż spółki zależnej						0,00
8.6.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych						0,00
9.	Umorzenie - przemieszczenia wewnętrzne						0,00
10.	Umorzenie - stan na koniec okresu	0,00	41 788,23	15 532,81	270 219,91	42 408,39	369 949,34
11.	Wartość netto - stan na początek okresu	0,00	43 191,53	20 445,95	38 398,24	2 285,86	104 321,58
12.	Wartość netto - stan na koniec okresu	0,00	27 418,68	9 357,15	(0,00)	4 670,77	41 446,60

Nota nr 2							
Tabela nr 2.2							
WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH ŚRODKI TRWAŁE W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM							
Lp	Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1.	Stan odpisów aktualizujących na początek okresu						0,00
2.	Zwiększenie odpisów (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	- odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości ujęte w ciągu okresu w rachunku zysków i strat						0,00
2.2.	- inne						0,00
2.3.	- nabycie spółki zależnej						0,00
2.4.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych						0,00
3.	Zmniejszenie odpisów (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	- kwota odwrócenia odpisów aktualizujących ujęta w ciągu okresu w rachunku zysków i strat						0,00
3.2.	- sprzedaż						0,00
3.3.	- likwidacja						0,00
3.4.	- sprzedaż spółki zależnej						0,00
3.5.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych						0,00
4.	Stan odpisów aktualizujących na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 2		
Tabela nr 2.3		
ŚRODKI TRWAŁE WEDŁUG TYTUŁÓW WŁASNOŚCI		
Lp	Wyszczególnienie	na dzień
		31.12.2015
1.	Środki trwałe własne	41 446,60
2.	Środki trwałe używane na podstawie umowy leasingu finansowego	-
3.	Razem środki trwałe w ewidencji bilansowej	41 446,60
4.	Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	-
5.	Łączna wartość użytkowanych przez jednostkę środków trwałych	41 446,60

Nota nr 2		
Tabela nr 2.4		
WARTOŚĆ NETTO AMORTYZOWANYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMOWY LEASINGU FINANSOWEGO		
Lp	Wyszczególnienie	na dzień
		31.12.2015
1.	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-
2.	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-
3.	Urządzenia techniczne i maszyny	-
4.	Środki transportu	-
5.	Inne środki trwałe	-
Razem		0,00

Nota nr 2		
Tabela nr 2.5		
WARTOŚĆ GRUNTÓW UŻYTKOWANYCH WIECZYŚCIE		
Lp	Wyszczególnienie	na dzień 31.12.2015
1.	Nie wystąpiły	
	Razem	0,00

Nota nr 2		
Tabela nr 2.6		
ZOBOWIĄZANIA WOBEC BUDŻETU PAŃSTWA LUB JEDNOSTEK SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO Z TYTUŁU UZYSKANIA PRAWA		
Lp	Wyszczególnienie	na dzień 31.12.2015
1.	Nie wystąpiły	
	Razem	0,00

Nota nr 2			
Tabela nr 2.7			
PONIESIONE W OSTATNIM ROKU I PLANOWANE NA NASTĘPNY ROK NAKŁADY NA NIEFINANSOWE AKTYWA TRWAŁE			
Lp	Wyszczególnienie	poniesione	planowane
1.	Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, w tym:	-	-
1.1	nakłady na ochronę środowiska	-	-

Erne Ventures S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Nota nr 3

Tabela nr 3.1

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH W BUDOWIE

Grupa nie wykazywała środków trwałych w budowie

Tabela nr. 3.2 Odpisy aktualizujące wartość środków trwałych

W 2015 roku nie dokonano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

Tabela nr 3.3. Wartość nieamortyzowanych i nieumarzanych przez jednostki powiązane środków trwałych.

W 2015 roku nie wystąpiły nieamortyzowane i nieumarzane przez jednostki środki trwałe.

Erne Ventures S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Nota nr 4

Tabela nr 4.1

SZCZEGÓŁOWY ZAKRES ZMIAN WARTOŚCI GRUP RODZAJOWYCH INWESTYCJI DŁUGOTERMINOWYCH W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM

Lp	Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Aktywa finansowe		Inne inwestycje długoterminowe	Razem
				w jednostkach powiązanych	w pozostałych jednostkach		
1.	Wartość bilansowa na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	2 389 323,80	5 450 229,31	0,00	7 839 553,11
2.1.	- nabycie / udzielenie pożyczki			0,00			0,00
2.2.	- aport, nieodpłatne otrzymanie						0,00
2.3.	- aktualizacja wartości ujęta w kapitale z aktualizacji						0,00
2.4.	- wycena ujęta w rachunku zysków i strat (wycena w walucie i inne)						0,00
2.5.	- odsetki naliczone wg efektywnej stopy procentowej						0,00
2.6.	- kwota odwrócenia odpisów aktualizujących z tyt. utraty wartości						0,00
2.7.	- inne			2 389 323,80	5 450 229,31		7 839 553,11
2.8.	- nabycie spółki zależnej						0,00
2.9.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych						0,00
3.	Zmniejszenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	- sprzedaż						0,00
3.2.	- wykup / spłata pożyczki						0,00
3.3.	- aktualizacja wartości ujęta w kapitale z aktualizacji						0,00
3.4.	- wycena ujęta w rachunku zysków i strat (wycena w walucie i inne)						0,00
3.5.	- spłata odsetek od pożyczki						0,00
3.6.	- odpisy aktualizujące z tyt. utraty wartości						0,00
3.7.	- umorzenie ujęte w okresie (dotyczy nieruchomości oraz WNiP)						0,00
3.8.	- inne						0,00
3.9.	- sprzedaż spółki zależnej						0,00
3.10.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych						0,00
4.	Przemieszczenia wewnętrzne						0,00
5.	Wartość bilansowa na koniec okresu	0,00	0,00	2 389 323,80	5 450 229,31	0,00	7 839 553,11

Erne Ventures S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Nota nr 5

Tabela nr 5.1

PODZIAŁ AKTYWÓW FINANSOWYCH WEDŁUG KATEGORII INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

Lp	Wyszczególnienie	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	Pożyczki udzielone i należności własne	Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Aktywa finansowe stanowiące zabezpieczenie	Udziały w jednostkach podporządkowanych	Razem
1.	Aktywa finansowe długoterminowe	813 806,41	800 000,00	6 225 746,70	0,00	0,00	0,00	7 839 553,11
1.1.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	2 389 323,80	0,00	0,00	0,00	2 389 323,80
	- udziały lub akcje							0,00
	- inne papiery wartościowe							0,00
	- udzielone pożyczki							0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			2 389 323,80				2 389 323,80
1.2.	w pozostałych jednostkach	813 806,41	800 000,00	3 836 422,90	0,00	0,00	0,00	5 450 229,31
	- udziały lub akcje	813 806,41						813 806,41
	- inne papiery wartościowe							0,00
	- udzielone pożyczki		800 000,00					800 000,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			3 836 422,90				3 836 422,90
2.	Aktywa finansowe krótkoterminowe (bez środków pieniężnych)	2 496 683,35	384 721,90	494 590,00	0,00	0,00	0,00	3 375 995,25
2.1.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	24 990,00	0,00	0,00	0,00	24 990,00
	- udziały lub akcje							0,00
	- inne papiery wartościowe							0,00
	- udzielone pożyczki							0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00		24 990,00				24 990,00
2.2.	w pozostałych jednostkach	2 496 683,35	384 721,90	469 600,00	0,00	0,00	0,00	3 351 005,25
	- udziały lub akcje	2 496 683,35						2 496 683,35
	- inne papiery wartościowe							0,00
	- udzielone pożyczki		384 721,90					384 721,90
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			469 600,00				469 600,00

Erne Ventures S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Nie wystąpiły

Nota nr 6

Tabela nr 6.1

**WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ ZAPASÓW WG STANU NA DZIEŃ
BILANSOWY**

Lp	Wyszczególnienie	na koniec okresu		
		Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa zapasów
1.	Materiały	0,00		0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00		0,00
3.	Produkty gotowe	0,00		0,00
4.	Towary	0,00		0,00
5.	Zaliczki na dostawy	0,00		0,00
Razem		0,00	0,00	0,00

Erne Ventures S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Nota nr 7

Tabela niewykorzystywana

WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI DŁUGOTERMINOWYCH WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp	Wyszczególnienie	na koniec okresu		
		Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa należności
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00
Razem		0,00	0,00	0,00

Nota nr 7

Tabela nr 7.1

WYSOKOŚĆ ODPISÓW AKTUALIZUJĄCYCH WARTOŚĆ NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWYCH WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp	Wyszczególnienie	na koniec okresu		
		Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa należności
1.	Należności od jednostek powiązanych	12 957,00	0,00	12 957,00
1.1.	- z tytułu dostaw i usług	12 957,00		12 957,00
1.2.	- inne	0,00		0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	12 734 822,85	474 374,57	12 223 081,70
2.1.	- z tytułu dostaw i usług	102 044,51	21 949,57	22 918,36
2.2.	- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiec. społ. i zdrow.	349 364,68		349 364,68
2.3.	- inne	12 283 413,66	432 615,00	11 850 798,66
2.4.	- dochodzone na drodze sądowej			0,00
Razem		12 747 779,85	474 374,57	12 236 038,70

Erne Ventures S.A.
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Nie wystąpiły

Nota nr 8		
Tabela nr 8.1		
SPECYFIKACJA INNYCH DŁUGOTERMINOWYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH CZYNNYCH		
Lp	Wyszczególnienie	na dzień
		31.12.2015
1.	Nie wystąpiły	
	Razem	0,00

Nota nr 8		
Tabela nr 8.2		
SPECYFIKACJA KRÓTKOTERMINOWYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH CZYNNYCH		
Lp	Wyszczególnienie	na dzień
		31.12.2015
1.	Budowa prototypu samochodu	8 567 597,85
2.	Inne	1 754,12
	Razem	8 569 351,97

Nota nr 8		
Tabela nr 8.3		
SPECYFIKACJA INNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH		
Lp	Wyszczególnienie	na dzień
		31.12.2015

	Długoterminowe rozliczenia (tytuły):	0,00
--	--------------------------------------	------

	Krótkoterminowe rozliczenia (tytuły):	326 290,15
1.	Dofinansowanie rozliczane proporcjonalnie do amortyzacji	326 290,15
	Razem	326 290,15

Erne Ventures S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Nota nr 9

Tabela nr 9.1

KAPITAŁ PODSTAWOWY WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2015	31.12.2014
1.	Liczba akcji / udziałów	11 095 150	11 095 150
2.	Wartość nominalna 1 akcji / udziału	1,55	1,55
3.	Kapitał podstawowy	17 197 482,50	17 197 482,50

Nota nr 9

Tabela nr 9.2

STRUKTURA WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp	Seria / emisja Rodzaj akcji / udziałów (zwykłe / imienne)	% kapitału podstawowego	Liczba akcji / udziałów	Wartość serii / emisji wg wartości nominalnej
1.	Zen Capital One sp. z o.o.	30,02%	3 331 788	5 164 271,40
2.	Fin Gero S.A. SKA	21,34%	2 367 954	3 670 328,70
3.	POZOSTALI	48,64%	5 395 408	8 362 882,40
10.	Razem	1,00	11 095 150	17 197 482,50

Erne Ventures S.A.
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Nie wystąpiły

Nota nr 10

ZMIANA STANU REZERW NA ŚWIADCZENIA PRACOWNICZE W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM

Lp	Wyszczególnienie	Rezerwy na:					Rezerwy ogółem
		odprawy emerytalne	nagrody jubileuszowe	deputaty	niewykorzystane urlopy	inne	
1.	Stan rezerw na początek okresu						0,00
2.	Zwiększenie stanu rezerw (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	- rezerwy utworzone w okresie ujęte w rachunku zysków i strat						0,00
2.2.	- inne						0,00
2.3.	- nabycie spółki zależnej						0,00
2.4.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych						0,00
3.	Zmniejszenie stanu rezerw (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1.	- rezerwy rozwiązane w okresie ujęte w rachunku zysków i strat						0,00
3.2.	- rezerwy wykorzystane w okresie						0,00
3.3.	- inne						0,00
3.4.	- sprzedaż spółki zależnej						0,00
3.5.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych						0,00
4.	Stan rezerw na koniec okresu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	- długoterminowa						0,00
4.2.	- krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nie wystąpiły

Nota nr 11

Tabela niewykorzystywana

ZMIANA STANU POZOSTAŁYCH REZERW W BIEŻĄCYM OKRESIE SPRAWOZDAWCZYM

Lp	Wyszczególnienie	Rezerwy na:					Rezerwy ogółem
		skutki toczących się postępowań sądowych	straty z transakcji gospodarczych w toku	naprawy gwarancyjne	restrukturyzacja	inne	
1.	Stan rezerw na początek okresu					5 975,00	5 975,00
2.	Zwiększenie stanu rezerw (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.	- rezerwy utworzone w okresie ujęte w rachunku zysków i strat						0,00
2.2.	- inne						0,00
2.3.	- nabycie spółki zależnej						0,00
2.4.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych						0,00
3.	Zmniejszenie stanu rezerw (tytuły):	0,00	0,00	0,00	0,00	5 975,00	5 975,00
3.1.	- rezerwy rozwiązane w okresie ujęte w rachunku zysków i strat						0,00
3.2.	- rezerwy wykorzystane w okresie					5 975,00	5 975,00
3.3.	- inne						0,00
3.4.	- sprzedaż spółki zależnej						0,00
3.5.	- różnice kursowe z przeliczenia sprawozdania finansowego jednostek zagranicznych						0,00
4.	Stan rezerw na koniec okresu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.	- długoterminowa						0,00
4.2.	- krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Erne Ventures S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Nota nr 12

Tabela nr 12.1

PODZIAŁ ZOBOWIĄZAŃ FINANSOWYCH WEDŁUG KATEGORII INSTRUMENTÓW FINANSOWYCH

Lp	Wyszczególnienie	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	Zobowiązania finansowe stanowiące zabezpieczenie	Pozostałe zobowiązania finansowe	Razem
1.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	5 232 114,85	5 232 114,85
1.1.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- kredyty i pożyczki				0,00
	- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				0,00
	- inne zobowiązania finansowe	0,00			0,00
	- zobowiązania wekslowe				0,00
1.2.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	5 232 114,85	5 232 114,85
	- kredyty i pożyczki			23 517,36	23 517,36
	- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			4 336 741,92	4 336 741,92
	- inne zobowiązania finansowe			871 855,57	871 855,57
	- zobowiązania wekslowe				0,00
2.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00	1 249 658,82	1 249 658,82
2.1.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
	- kredyty i pożyczki				0,00
	- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych				0,00
	- inne zobowiązania finansowe				0,00
	- zobowiązania wekslowe				0,00
2.2.	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1 249 658,82	1 249 658,82
	- kredyty i pożyczki			26 863,82	26 863,82
	- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			1 222 795,00	1 222 795,00
	- inne zobowiązania finansowe			0,00	0,00
	- zobowiązania wekslowe				0,00
3.	Zobowiązania finansowe ogółem, w tym:	0,00	0,00	6 481 773,67	6 481 773,67

Nota nr 12

Tabela nr. 12.2

Podział zobowiązań długoterminowych struktura wiekowa

Lp.	Typ zobowiązania	- do 1 roku	- powyżej 1 roku do 3 lat	- powyżej 3 lat do 5 lat	- powyżej 5 lat
1	Zobowiązania długoterminowe wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania długoterminowe wobec pozostałych jednostek	0,00	5 232 114,85	72 069,45	0,00
	a) kredyty i pożyczki		23 517,36		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		4 336 741,92		
	c) inne zobowiązania finansowe		871 855,57		
	d) inne			72 069,45	
	Razem	0,00	5 232 114,85	72 069,45	0,00

Erne Ventures S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Nie wystąpiły

Nota nr 13

Tabela nr 14.1

RACHUNKOWOŚĆ ZABEZPIECZEŃ - INSTRUMENTY ZABEZPIECZAJĄCE

Lp	Typ instrumentu zabezpieczającego	Wartość godziwa		Rodzaj zabezpieczanego ryzyka
		aktywa	zobowiązania	
1.	Zabezpieczenie wartości godziwej	0,00	0,00	
2.	Zabezpieczenie przepływów pieniężnych	0,00	0,00	
3.	Zabezpieczenie udziałów w aktywach netto jednostek zagranicznych	0,00	0,00	
Razem		0,00	0,00	

Erne Ventures S.A.
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Nota nr 14

Tabela nr 15.1

WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTEK POWIĄZANYCH

Lp	Tytuł zabezpieczonego zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia na dzień:
			31.12.2015
1.	Obligacje	Zastaw na akcjach	2 646 905,00
Razem			2 646 905,00

Nie wystąpiły

Nota nr 15

Tabela nr 16.1

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKI POWIĄZANE GWARANCJE I PORĘCZENIA, RÓWNIEŻ WEKSŁOWE

Lp	Rodzaj zobowiązania	na dzień
		31.12.2015
1.	Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych (tytuły):	0,00
2.	Zobowiązania warunkowe wobec pozostałych jednostek (tytuły):	0,00
Razem		0,00

Nota nr 16

Tabela nr 16.2

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH - SPECYFIKACJA

Lp	Wyszczególnienie	Gwarancja / poręczenie dla	Tytułem	kwota na dzień
				31.12.2015
1.	Nie wystąpiły			
Razem				0,00

Nota nr 16

Tabela niewykorzystywana

ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE WOBEC POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK - SPECYFIKACJA

Lp	Wyszczególnienie	Gwarancja / poręczenie dla	Tytułem	kwota na dzień
				31.12.2015
1.	Nie wystąpiły			

Erne Ventures S.A.
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Nota nr 17

**PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW -
STRUKTURA RZECZOWA**

Lp	Wyszczególnienie	za okres
		od 01.01 do 31.12.2015
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów (tytuły):	10 530,60
1.1.	- wyroby	
1.2.	- usługi	10 530,60
2.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (tytuły):	0,00
2.1.	- towary	0,00
2.2.	- materiały	
Razem		10 530,60

Nota nr 18

**PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY PRODUKTÓW, TOWARÓW I MATERIAŁÓW -
STRUKTURA TERYTORIALNA**

Lp	Wyszczególnienie	za okres
		od 01.01 do 31.12.2015
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów (tytuły):	10 530,60
1.1.	- kraj	10 530,60
1.2.	- eksport	
2.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (tytuły):	0,00
2.1.	- kraj	
2.2.	- eksport	
Razem		10 530,60

Erne Ventures S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Nota nr 20

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

Lp	Wyszczególnienie	za okres
		od 01.01 do 31.12.2015
1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	0,00
1.1.	- przychody ze zbycia (+)	
1.2.	- wartość netto zbytych aktywów (-)	
2.	Dotacje	
3.	Inne przychody operacyjne (tytuły):	1 179 332,22
3.1.	Odpis ujemnej wartości firmy	0,00
3.2.	- rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	357 307,45
3.3.	- rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość środków trwałych oraz środków trwałych w budowie (nota 2 i 3)	
3.4.	- rozwiązanie rezerw na świadczenia pracownicze (nota 11)	
3.5.	- rozwiązanie pozostałych rezerw (nota 11)	
3.6.	- uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	
3.7.	- nadwyżki inwentaryzacyjne	
3.8.	- zobowiązania umorzone	
3.9.	- darowizny otrzymane	
3.10.	- inne	822 024,77
4.	Razem pozostałe przychody operacyjne	1 179 332,22

Nota nr 21

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

Lp	Wyszczególnienie	za okres
		od 01.01 do 31.12.2015
1.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	0,00
1.1.	- przychody ze zbycia (-)	
1.2.	- wartość netto zbytych aktywów (+)	
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00
2.1.	- środki trwałe oraz środki trwałe w budowie (nota 2 i 3)	
2.2.	- wartości niematerialne i prawne (nota 1)	
2.3.	- zapasy (nota 6)	
2.4.	- należności (nota 7)	
2.5.	- inne aktywa	
3.	Inne koszty operacyjne (tytuły):	545 134,23
3.1.	- utworzenie rezerw na świadczenia pracownicze (nota 11)	
3.2.	- utworzenie odpisów aktualizujących należności	296 001,03
3.3.	- spisanie należności bezpośrednio w ciężar kosztów	
3.4.	- spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych (nota 3)	
3.5.	- zapłacone kary, grzywny, odszkodowania	
3.6.	- niedobory inwentaryzacyjne	
3.7.	- inne	249 133,20
	Razem pozostałe koszty operacyjne	545 134,23

Erne Ventures S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Nota nr 22

PRZYCHODY FINANSOWE - ODSETKI

Lp	Wyszczególnienie	Odsetki naliczone i zrealizowane
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00
1.1.	- dłużne instrumenty finansowe	
1.2.	- pożyczki udzielone	
1.3.	- należności własne	
1.4.	- inne aktywa	
2.	Wobec pozostałych jednostek	31 526,41
2.1.	- dłużne instrumenty finansowe	31 526,41
2.2.	- pożyczki udzielone	
2.3.	- należności własne	
2.4.	- lokaty i inne aktywa	
Razem		31 526,41

Nota nr 22

INNE PRZYCHODY FINANSOWE

Lp	Wyszczególnienie	za okres
		od 01.01 do 31.12.2015
1.1.	Nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi	0,00
1.2.	Rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość odsetek od należności	0,00
1.3.	Zysk ze zbycia inwestycji (akcje i udziały)	4 517 285,27
1.4.	Inne	372 522,35
Razem inne przychody finansowe		4 889 807,62

Nota nr 23		
KOSZTY FINANSOWE - ODSETKI		
Lp	Wyszczególnienie	Odsetki naliczone i zrealizowane od 01.01 do 31.12.2015
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00
1.1.	- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	
1.2.	- pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	
1.3.	- długoterminowe zobowiązania finansowe	
1.4.	- inne zobowiązania	
2.	Wobec pozostałych jednostek	569 185,02
2.1.	- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	
2.2.	- pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	
2.3.	- długoterminowe zobowiązania finansowe	569 185,02
2.4.	- inne zobowiązania	
Razem		569 185,02

Nota nr 21		
Tabela nr 21.4		
INNE KOSZTY FINANSOWE		
Lp	Wyszczególnienie	za okres
		od 01.01 do 31.12.2015
1.1.	Nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi	
1.2.	Odpisy aktualizujące wartość odsetek od należności	
1.3.	Koszty sprzedaży wierzytelności	
1.4.	Prowizje (inne niż ujęte w odsetkach)	
1.5.	Koszty zgromadzenia kapitału akcyjnego nie pokryte nadwyżką ceny emisyjnej nad wartością nominalną akcji	
1.6.	Z podwyższenia kapitału (zmiana struktury) i objęcie akcji	1 981 984,48
1.7.	Inne	25 366,02
Razem inne koszty finansowe		2 007 350,50

Erne Ventures S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Nota nr 24

**ROZLICZENIE BIEŻĄCEGO PODATKU DOCHODOWEGO OD OSÓB PRAWNYCH ZA OKRES
SPRAWOZDAWCZY - Jednostka Dominująca**

Lp.	Główne pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto	Wartość
A	Wynik brutto	6 095 498,33
B	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu (art. 16 ust. 1)	337 054,48
1	Aktualizacja wartości należności	274 051,46
2	Odsetki naliczone nie zapłacone oraz odsetki budżetowe	22795
3	Wydatki na reprezentację i reklamę NKUP i inne koszty rodzajowe nie uznane	40 208,02
C	Przychody nie zaliczane do podatkowych	1 663 626,30
1	Wycena bilansowa posiadanych akcji.	1 663 626,30
D	Dochód do opodatkowania	4 768 926,51
E	1/2 straty z lat poprzednich (do wysokości podstawy)	4 768 926,51
F	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	0,00
G	Podatek dochodowy	0,00
H	Odliczenie podatku od dywidend (art. 23)	0,00
I	Podatek dochodowy po odliczeniach	0,00

Nota nr 24 b

Aktywa z tytułu podatku odroczonego i rezerwa na podatek odroczony

LP	Ustalenie aktywów/rezerw z tytułu podatku odroczonego	podstawa	kwota (19%)
1	Aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 01.01.2015 w tym:	0,00	0,00
2	Aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2015 w tym:	0,00	0,00
3	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 01.01.2015 w tym:	473 810,53	90 024,00
	wycena posiadanych akcji	473 810,53	90 024,00
4	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2015 w tym:	4 008 735,37	761 659,72
	wycena posiadanych akcji	4 008 735,37	761 659,72

Erne Ventures S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Nota nr 25

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW

Lp	Wyszczególnienie	na dzień
		31.12.2015
1.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie	378 431,27
2.	Inne środki pieniężne	0,00
3.	Inne aktywa pieniężne	0,00
5.	Razem środki pieniężne wykazane w bilansie	378 431,27
6.	Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	0,00
7.	Różnice kursowe z wyceny bilansowej środków pieniężnych w walucie	0,00
8.	Razem środki pieniężne wykazane w rachunku przepływów pieniężnych	378 431,27

Erne Ventures S.A.
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Nota nr 26

Tabela nr 26.1

KURSY WALUTOWE PRZYJĘTE DO WYCENY POZYCJI WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH

Lp	Wyszczególnienie	na dzień
		31.12.2015
1.	EUR / PLN	4,2615
2.	GBP / PLN	5,7862
3.		

Nota nr 27

Tabela nr 27.1

PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE

Lp	Wyszczególnienie	za okres
		od 01.01 do 31.12.2015
1.	Pracownicy umysłowi	12
2.	Pracownicy fizyczni	0
3.	Pracownicy ogółem	12

Nota nr 28

Tabela nr 28.1

WYNAGRODZENIA, ŁĄCZNIE Z WYNAGRODZENIEM Z ZYSKU, WYPŁACONE LUB NALEŻNE OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH ORAZ

Lp	Wyszczególnienie	za okres
		od 01.01 do 31.12.2015
1.	Zarządy Spółek	82 683,00
2.	Rada Nadzorcza	0,00
	Razem	82 683,00

Nie wystąpiły

Nota nr 29

Tabela nr 29.1

POŻYCZKI I ŚWIADCZENIA O PODOBNYM CHARAKTERZE UDZIELONE OSOBOM WCHODZĄCYM W SKŁAD ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH ORAZ NADZORUJĄCYCH

Lp	Wyszczególnienie	Warunki oprocentowania
----	------------------	------------------------

Nie wystąpiły

Nota nr 30

Tabela nr 30.1

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA SPRAWOZDAŃ FINANSOWYCH, WYPŁACONE LUB NALEŻNE ZA ROK OBROTOWY

Lp	Wyszczególnienie	Kwota za okres:
		od 01.01 do 31.12.2015
1.	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego spółke	28 000,00
2.	Inne usługi poświadczające	0,00
3.	Usługi doradztwa podatkowego	0,00
4.	Pozostałe usługi	0,00
5.	Łączne wynagrodzenie	28 000,00

Nota 31. Koszt wytworzenia świadczeń na potrzeby własne

Nie poniesiono kosztów wytworzenia świadczeń na własne potrzeby.

Nota 32. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych

Dane finansowe zawarte w sprawozdaniu finansowym za okres trwający od dnia 1 stycznia 2015 r do dnia 31 grudnia 2015 r są porównywalne z danymi finansowymi zaprezentowanymi w sprawozdaniu finansowym za okres trwający od dnia 1 stycznia 2014 r do dnia 31 grudnia 2014 r.

Nota 33. Zdarzenia po dniu bilansowym

Wszystkie ważniejsze zdarzenia po dniu bilansowym zostały szczegółowo opasane w sprawozdaniu zarządu."

Nota 34. Zdarzenia z lat ubiegłych

Zdarzenia z lat ubiegłych nie miały wpływu na dane przedstawione w sprawozdaniu finansowym Grupy.

Nota 35. Działalność zaniechana

Nie wystąpiła"

Nota 36. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Spółka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskanych praw własności budynków lub budowli okresie objętym sprawozdaniem finansowym.

Spółka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub gminy z tytułu uzyskanych praw własności budynków lub budowli okresie objętym sprawozdaniem finansowym.

Nota 37. Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych nie wystąpił.

Nota 38. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe

Zyski i straty nadzwyczajne, z podziałem na losowe i pozostałe nie wystąpiły."

Nota 39. Informacje o połączeniach jednostki powiązanej

Nie nastąpiło połączenie z jednostką powiązaną.

Nota 40. Kontynuacja działalności

Sprawozdanie finansowe Grupy zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności w dającej się przewidzieć przyszłości.

Nota 41. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach

W 2015 roku nie dokonano wspólnych przedsięwzięć

Nota 42. Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało podpisane przez Zarząd w dniu 29 kwietnia 2016 roku. Sprawozdanie zostanie zatwierdzone przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie, które zgodnie z przepisami Kodeksu Spółek Handlowych, odbędzie się najpóźniej do dnia 30 czerwca 2016 roku.

Nota 43. Koszty zakończonych prac rozwojowych

Nie wystąpiły

Nota 44. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie i środków trwałych na własne potrzeby

Nie wystąpiły

Nota 45. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Nie wystąpiły

Nota 46. Transakcje na warunkach innych niż rynkowe

Nie wystąpiły

Nota 47. Inne informacje mogące w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostek powiązanych

Nie wystąpiły

Erne Ventures S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe w której jednostką dominującą jest ERNE VENTURES S.A. obejmuje:

1. wprowadzenie do sprawozdania finansowego strony od 1 do 7
2. bilans od str 8 do str 10
3. rachunek zysków i strat str 11
4. rachunek przepływów pieniężnych od str 12 do 13
5. zestawienie zmian w kapitale od str. 14
6. dodatkowe informacje i objaśnienia od noty 0 do 47

Podpisy Członków Zarządu Jednostki Dominującej



.....
Arkadiusz Kuich

Warszawa, 31.05.2015