

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES OD 1.01.2016 DO 31.12.2016**

Erne Ventures S.A.

Warszawa, dnia 29.05.2017 r.

WYBRANE DANE FINANSOWE W PLN PRZELICZONE NA EUR

ROK	w PLN 2016	w PLN 2015	w EUR 2016	w EUR 2015
Przychody netto ze sprzedaży	0,00	149 750,00	0,00	35 784,27
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-1 476 439,98	-501 734,47	-337 418,01	-119 894,49
Zysk (strata) brutto	1 797 341,39	6 095 498,33	410 755,17	1 456 580,56
Zysk (strata) netto	2 474 078,35	5 423 862,61	565 413,16	1 296 086,46
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	1 992 486,71	6 256 594,80	455 352,68	1 495 076,18
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-7 752 886,69	-5 925 962,24	-1 771 804,90	-1 416 068,21
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	5 687 342,74	-334 246,66	1 299 756,09	-79 871,60
Przepływy pieniężne netto razem	-73 057,24	-3 614,10	-16 696,13	-863,63
Aktywa razem	41 682 034,49	34 368 167,25	9 421 798,03	8 064 805,17
Zobowiązania długoterminowe	3 440 101,00	431 540,00	777 599,68	101 264,81
Zobowiązania krótkoterminowe	8 054 958,17	4 217 628,97	1 820 741,00	989 705,26
Rezerwy na zobowiązania	84 922,76	761 659,72	19 195,92	178 730,43
Kapitał własny	29 297 809,64	26 823 731,29	6 622 470,53	6 294 434,19
Kapitał zakładowy	17 197 482,50	17 197 482,50	3 887 315,21	4 035 546,76
Liczba akcji (szt.)	11 095 150	11 095 150	11 095 150	11 095 150
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	2,64	2,42	0,60	0,57
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	2,64	2,42	0,60	0,57
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,22	0,49	0,05	0,11
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	0,22	0,49	0,05	0,11

Podstawowe pozycje bilansu, rachunku zysków i strat oraz rachunku przepływów pieniężnych ze sprawozdania finansowego przeliczono na EURO, według kursów średnich ustalonych przez Narodowy Bank Polski zgodnie ze wskazaną, obowiązującą zasadą przeliczania:

a) bilans według kursu obowiązującego na ostatni dzień odpowiedniego okresu;

- na dzień 31 grudnia 2015 kurs wynosił 4,2615;
- na dzień 30 grudnia 2016 kurs wynosił 4,4240;

b) rachunek zysków i strat i rachunek przepływów pieniężnych według kursów średnich w odpowiednim okresie, obliczonych jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie:

- średnia arytmetyczna w okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 wynosiła 4,1848;
- średnia arytmetyczna w okresie od 1 stycznia do 30 grudnia 2016 wynosiła 4,3757;

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

od 1.01.2016 do 31.12.2016 r.

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

*Erne Ventures S.A.
ul. Al. Jana Pawła II 27
00-867 Warszawa*

Nr w rejestrze: KRS 0000290248

2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim

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

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

od 1.01.2016 do 31.12.2016 r.

4. Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy od 1 stycznia 2016 do 31 grudnia 2016 r. natomiast dane porównywalne za okres od 1 stycznia 2015 do 31 grudnia 2015 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.

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

W 2016 roku nie nastąpiły zmiany zasady rachunkowości.

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

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

13. Skład Zarządu

Na dzień 31.12.2016 roku oraz na dzień podpisania sprawozdania funkcję Prezesa Zarządu pełnił Pan Arkadiusz Kuich, a zarząd jest jednoosobowy.

14. Inne informacje na temat załączonego sprawozdania finansowego

nie wystąpiły

	AKTYWA	31.12.2016	31.12.2015
A.	AKTYWA TRWAŁE	23 730 612,74	19 692 374,37
I.	Wartości niematerialne i prawne	476 320,00	595 400,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	476 320,00	595 400,00
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowy majątek trwały	3 556,37	4 318,43
1. Środki trwałe		3 556,37	4 318,43
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	3 556,37	4 318,43
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	23 250 736,37	19 092 655,94
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		23 250 736,37	19 092 655,94
a) w jednostkach powiązanych		18 516 559,58	14 442 426,63
	udziały lub akcje	6 765 774,39	9 539 358,29
	inne papiery wartościowe	11 750 785,19	4 903 068,34
	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach		4 734 176,79	4 650 229,31
	udziały lub akcje	222 573,41	813 806,41
	inne papiery wartościowe	4 511 603,38	3 836 422,90
	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	17 951 421,75	14 675 792,88
I.	Zapasy	0,00	0,00
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
II.	Należności krótkoterminowe	13 332 557,11	11 931 394,66
1. Należności od jednostek powiązanych		1 809 051,88	1 763 051,88
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	1 809 051,88	1 763 051,88
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		11 523 505,23	10 168 342,78
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	80 346,13
c)	inne	11 523 505,23	10 087 996,65
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	4 612 454,52	2 742 644,10
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		4 612 454,52	2 742 644,10
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	75 000,00
	udziały lub akcje	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe	0,00	75 000,00
	udzielone pożyczki	0,00	0,00
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	4 514 551,01	2 496 683,35
	udziały lub akcje	3 056 162,21	2 496 683,35
	inne papiery wartościowe	1 439 000,00	0,00
	udzielone pożyczki	19 388,80	0,00
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	97 903,51	170 960,75
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	97 903,51	170 960,75
	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 410,12	1 754,12
C.	NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	41 682 034,49	34 368 167,25

	PASYWA	31.12.2016	31.12.2015
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	29 297 809,64	26 823 731,29
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	17 197 482,50	17 197 482,50
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy w tym:	21 896 714,10	21 896 714,10
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wart. emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	21 896 714,10 zł	21 896 714,10 zł
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00 zł	0,00 zł
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00 zł	0,00 zł
	- na udziały (akcje) własne	0,00 zł	0,00 zł
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-12 270 465,31	-17 694 327,92
VI.	Zysk (strata) netto	2 474 078,35	5 423 862,61
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)		0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	12 384 224,85	7 544 435,96
I.	Rezerwy na zobowiązania	84 922,76	761 659,72
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	84 922,76	761 659,72
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	długoterminowa	0,00	0,00
	krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
	długoterminowe	0,00	0,00
	krótkoterminowe	0,00	0,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	3 440 101,00	2 238 857,12
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	3 440 101,00	2 238 857,12
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	3 440 101,00	2 238 857,12
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) zobowiązania wekslowe	0,00	
	e) inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	8 054 958,17	4 217 628,97
1.	Wobec jednostek powiązanych	28 648,07	28 648,07
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	28 648,07	28 648,07
2.	Zobowiązania wobec pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	8 026 310,10	4 188 980,90
	a) kredyty i pożyczki	20 000,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	3 913 599,28	1 222 795,00
	c) inne zobowiązania finansowe	1 224 550,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	180 270,17	98 391,02
	do 12 miesięcy	180 270,17	98 391,02
	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	2 541 096,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	33 274,22	0,00
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i) inne	113 520,43	2 867 794,88
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	804 242,92	326 290,15
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	804 242,92	326 290,15
	długoterminowe	0,00	0,00
	krótkoterminowe	804 242,92	326 290,15
	PASYWA RAZEM	41 682 034,49	34 368 167,25

	Rachunek zysków i strat	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi	0,00	149 750,00
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	147 000,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	149 750,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 066 905,70	540 503,55
I.	Amortyzacja	119 842,06	39 160,30
II.	Zużycie materiałów i energii	6 977,76	15 461,30
III.	Usługi obce	792 405,25	423 726,38
IV.	Podatki i opłaty,	127 890,30	31 123,27
	- w tym podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	17 680,00	0,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	0,00	0,00
	- emerytalne	0,00	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	2 110,33	31 032,30
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 066 905,70	-390 753,55
D.	Pozostałe przychody operacyjne	84 045,99	163 070,54
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	84 045,99	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	0,00	163 070,54
E.	Pozostałe koszty operacyjne	493 580,27	274 051,46
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	424 410,27	274 051,46
III.	Inne koszty operacyjne	69 170,00	0,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 476 439,98	-501 734,47
G.	Przychody finansowe	6 983 128,51	6 839 775,98
I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II.	Odsetki	34 209,73	31 507,04
	- w tym od jednostek powiązanych	34 209,73	31 507,04
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	6 830 708,79	5 144 627,07
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00 zł
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	118 209,99	1 663 626,30
V.	Inne	0,00	15,57
H.	Koszty finansowe	3 709 347,14	242 543,18
I.	Odsetki, w tym:	588 657,93	235 306,36
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	3 120 689,21	998,82
IV.	Inne	0,00	6 238,00
I.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	1 797 341,39	6 095 498,33
J.	Podatek dochodowy w tym:	-676 736,96	671 635,72
	- w tym część odroczone (dodatnia lub ujemna)	-676 736,96	671 635,72
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)	0,00	0,00
	ZYSK (+) / STRATA (-) NETTO	2 474 078,35	5 423 862,61

L.p.	RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
A	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I.	Wynik finansowy netto	2 474 078,35	5 423 862,61
II.	Korekty o pozycje:	-481 591,64	832 732,19
	1. amortyzacja	119 842,06	39 160,30
	2. zyski/straty z tyt.różnic kursowych	0,00	0,00
	3. odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	488 447,53	78 391,26
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-6 830 708,79	-6 808 253,37
	5. Zmiana stanu rezerw	-676 736,96	665 660,72
	6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
	7. Zmiana stanu należności	-1 401 162,45	5 303 966,84
	8. Zmiana stanu zobow.krótkoterm.z wyj.pożyczek i kredytów	7 345 430,20	1 448 836,67
	9. Zmiana stanów rozliczeń międzyokresowych	473 296,77	104 969,77
	10. Inne korekty	0,00	0,00
III.	Środki pieniężne netto z dz.operacyjnej(I+/-II)	1 992 486,71	6 256 594,80
B.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I.	Wpływy	17 058 638,49	6 839 760,41
	1.Zbycie wartości niem.i prawnych oraz rzecz.aktywów trwałych	0,00	0,00
	2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wart.niem.i prawne	0,00	0,00
	3. Z aktywów finansowych w tym:	15 370 638,49	11 082 811,26
	a) w jednostkach powiązanych	2 979 249,10	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	12 391 389,39	6 839 760,41
	- zbycie aktywów finansowych	12 357 179,66	6 808 253,37
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	34 209,73	31 507,04
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
	4. Inne wpływy inwestycyjne	1 688 000,00	0,00
II	Wydatki	24 811 525,18	12 765 722,65
	1. Nabycie wartości niemater.i prawnych oraz rzecz.aktywów trwałych	0,00	133 780,49
	2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niemater.i prawne	0,00	0,00
	3. Na aktywa finansowe , w tym:	24 811 525,18	12 631 942,16
	a) w jednostkach powiązanych	11 306 459,14	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	13 505 066,04	12 631 942,16
	- nabycie aktywów finansowych	13 505 066,04	12 631 942,16
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
	4. Inne wydatki inwestycyjne (odsetki)	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z dz.inwestycyjnej (I-II)	-7 752 886,69	-5 925 962,24
C.	PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I.	I.Wpływy	6 210 000,00	100 000,00
	1.Wpływy netto z wydania udziałów	0,00	0,00
	2.Kredyty i pożyczki	20 000,00	0,00
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	6 190 000,00	100 000,00
	4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	522 657,26	434 246,66
	1. Nabycie udziałów	0,00	0,00
	2.Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
	3. Inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
	4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	324 348,36
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
	7. Płatności z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
	8. Odsetki	522 657,26	109 898,30
	9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finans.(I-II)	5 687 342,74	-334 246,66
D.	Przepływy pieniężne netto razem (AIII+BIII+CIII)	-73 057,24	-3 614,10
E.	Bilansowa zmiana środków pieniężnych, w tym:	-73 057,24	-3 614,10
	- zmiana stanu środków pien.z tyt.różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek roku obrotowego	170 960,75	174 574,85
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D) w tym	97 903,51	170 960,75
	- o ograniczonej możliwości dysponowania.	0,00	0,00

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM		01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
I	KAPITAŁ WŁASNY NA POZĄTEK OKRESU (BO)	26 823 731,29	19 149 711,30
	- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	Kapitał własny na początek okresu po korektach	26 823 731,29	19 149 711,30
1	Kapitał podstawowy na początek okresu	17 197 482,50	17 197 482,50
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
	a. zwiększenia	0,00	0,00
	b. zmniejszenia	0,00	0,00
1.2	Kapitał podstawowy na koniec okresu	17 197 482,50	17 197 482,50
2	Kapitał zapasowy na początek okresu	21 896 714,10	21 896 714,10
2.1	zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00
	a. zwiększenia	0,00	0,00
	aggio	0,00	0,00
	b. zmniejszenia	0,00	0,00
	- pokrycie straty	0,00	0,00
	- inne korekty	0,00	0,00
2.2.	Kapitał zapasowy na koniec okresu	21 896 714,10	21 896 714,10
3	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	a. zwiększenia	0,00	0,00
	b. zmniejszenia	0,00	0,00
3.2	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
	a. zwiększenia	0,00	0,00
	b. zmniejszenia	0,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5	Zysk (strata) netto z lat ubiegłych	-12 270 465,31	-17 694 327,92
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-12 270 465,31	-17 694 327,92
	a. zwiększenia	0,00	0,00
	b. zmniejszenia	0,00	0,00
5.2	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-12 270 465,31	-17 694 327,92
6	Wynik netto	2 474 078,35	5 423 862,61
	a. zysk netto	2 474 078,35	5 423 862,61
	b. strata	0,00	0,00
II	KAPITAŁ WŁASNY NA KONIEC OKRESU (BZ)	29 297 809,64	26 823 731,29
III	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY, PO UWZGLĘDNIENIU PROPONOWANEGO PODZIAŁU ZYSKU (POKRYCIA STRATY)		

ERNE VENTURES S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2016

Nota 1

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych - wartość brutto

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
				autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	know-how		
1	1.01.2016	0,00	0,00	595 400,00	0,00	0,00	0,00	595 400,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zakup							0,00
b	przyjęcie z inwestycji							0,00
c	przemieszczenia							0,00
d	wkład niepieniężny (aport)							0,00
e	spadek, darowizna							0,00
f	aktualizacja wartości							0,00
g	przemieszczenia							0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż							0,00
b	likwidacja							0,00
c	przemieszczenia							0,00
d	wkład niepieniężny (aport)							0,00
e	darowizna							0,00
f	aktualizacja wartości							0,00
g	niedobory							0,00
4	31.12.2016	0,00	0,00	595 400,00	0,00	0,00	0,00	595 400,00

ERNE VENTURES S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2016

Nota 2

Zmiany w stanie umorzeń wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne			Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
				autorskie prawa majątkowe, prawa pokrewne, licencje, koncesje	prawa do wynalazków, patentów, znaków towarowych, wzorów użytkowych oraz zdobniczych	know-how		
1	1.01.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	119 080,00	0,00	0,00	0,00	119 080,00
a	naliczenie umorzenia (amortyzacja)			119 080,00				119 080,00
b	przemieszczenia							0,00
c								0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż							0,00
b	likwidacja							0,00
c	przemieszczenia							0,00
d	wkład niepieniężny (aport)							0,00
e	darowizna							0,00
f	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości							0,00
4	31.12.2016	0,00	0,00	119 080,00	0,00	0,00	0,00	119 080,00
5	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości							0,00
5	1.01.2016							0,00
a	Zwiększenia odpisów							0,00
b	Zmniejszenia odpisów							0,00
6	31.12.2016	0,00	0,00	119 080,00	0,00	0,00	0,00	119 080,00
7	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	595 400,00	0,00	0,00	0,00	595 400,00
8	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	476 320,00	0,00	0,00	0,00	476 320,00

ERNE VENTURES S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2016

Nota 3

Zmiany w stanie środków trwałych - wartość początkowa

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
1	1.01.2016	0,00	0,00	0,00	199 935,80	14 648,90	214 584,70
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	przyjęcie bezpośrednio z zakupu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	przyjęcie z inwestycji						0,00
c	otrzymanie jako aport						0,00
d	otrzymanie z darowizny						0,00
e	nadwyżki inwentaryzacyjne						0,00
f	przejęcia z leasingu finansowego						0,00
g	przekwalifikowania do środków trwałych ze środków obrotowych						0,00
h	aktualizacja wyceny śr. trwałych						0,00
i							0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	5 080,49	5 080,49
a	likwidacja			0,00			0,00
b	sprzedaż						0,00
c	przekazanie jako aport						0,00
d	przekazanie jako darowizna						0,00
e	niedobory inwentaryzacyjne						0,00
f	aktualizacja wyceny śr. trwałych						0,00
g	straty losowe						0,00
h	korekta					5 080,49	5 080,49
4	31.12.2016	0,00	0,00	0,00	199 935,80	9 568,41	209 504,21

ERNE VENTURES S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2016

Nota 4

Zmiany w stanie umorzeń środków trwałych

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1	1.01.2016	0,00	0,00	0,00	196 991,22	10 330,47	207 321,69
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	2 944,58	762,06	3 706,64
a	amortyzacja planowa okresu bieżącego		0,00	0,00	2 944,58	762,06	3 706,64
b	aktualizacja środków trwałych						0,00
c							0,00
d							0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	5 080,49	5 080,49
a	umorzenie śr. trwałych zlikwidowanych			0,00			0,00
b	umorzenie śr. trwałych sprzedanych						0,00
c	umorzenie śr. trwałych darowanych						0,00
d	umorzenie śr. tr. stanowiących niedobory						0,00
e	umorzenie śr. tr. przekazanych w formie aportu						0,00
f	umorzenie środków trwałych straconych						0,00
g	umorzenie śr. trwałych aktualizowanych						0,00
h	korekta					5 080,49	5 080,49
4	31.12.2016	0,00	0,00	0,00	199 935,80	6 012,04	205 947,84
5	Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości						0,00
6	31.12.2015	0,00	0,00	0,00	199 935,80	6 012,04	205 947,84
a	Zwiększenia odpisów						0,00
b	Zmniejszenia odpisów						0,00
7	31.12.2016	0,00	0,00	0,00	199 935,80	6 012,04	205 947,84
8	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	4 318,43	4 318,43
9	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	3 556,37	3 556,37

Nota 4a

31.12.2016

Lp.	Tytuł	31.12.2016			31.12.2015		
		Wartość brutto	Wysokość wyceny lub odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualizujący lub wycenę	Wartość brutto	Wysokość wyceny lub odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualizujący lub wycenę
I.	Inwestycje długoterminowe	7 273 212,44	0,00	23 250 736,37	6 842 902,29	0,00	19 092 655,94
1.	Długoterminowe aktywa finansowe	7 273 212,44	0,00	23 250 736,37	6 842 902,29	0,00	19 092 655,94
	a) w jednostkach powiązanych	19 023 997,63	507 438,05	18 516 559,58	6 842 902,29	-2 696 456,00	14 442 426,63
	- udziały lub akcje	7 273 212,44	507 438,05	6 765 774,39	6 842 902,29	-2 696 456,00	9 539 358,29
	- inne papiery wartościowe	11 750 785,19		11 750 785,19			4 903 068,34
	- udzielone pożyczki	0,00		0,00			0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00		0,00			0,00
	b) w pozostałych jednostkach	4 734 176,79	0,00	4 734 176,79	0,00	0,00	4 650 229,31
	- udziały lub akcje	222 573,41		222 573,41			813 806,41
	- inne papiery wartościowe	4 511 603,38	0,00	4 511 603,38	0,00	0,00	3 836 422,90
	- udzielone pożyczki			0,00			0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			0,00			0,00
2.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ERNE VENTURES S.A.**Sprawozdanie finansowe za rok 2016****Nota 5*****Rozliczenia międzyokresowe czynne - długoterminowe***

Lp.	Tytuł	Strata do wykorzystania
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	
a	Starta z 2014 roku pozostała do wykorzystania	2 301 999,16
b	Wycena papierów wartościowych	111 879,13
f	19% ze straty razem	458 637,00
g	Korekta ostrożnej wyceny	-458 637,00
	Aktywa z tyt pod. odroczonego w sprawozdaniu	0,00

ERNE VENTURES S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2016

Nota 6

Zapasy składników majątku obrotowego

[illegible]

ERNE VENTURES S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2016

Nota 7							
Należności							
Lp.	Tytuł	31.12.2016			31.12.2015		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
Należności długoterminowe ogółem:		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych			0,00	0,00		0,00
b)	od pozostałych jednostek			0,00	0,00		0,00
Należności krótkoterminowe ogółem:		13 959 232,29	626 675,18	13 332 557,11	12 311 264,66	379 870,00	11 931 394,66
1	Należności od jednostek powiązanych:	1 809 051,88	0,00	1 809 051,88	1 763 051,88	0,00	1 763 051,88
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			0,00			0,00
	- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b)	inne	1 809 051,88		1 809 051,88	1 763 051,88		1 763 051,88
2	Należności od pozostałych jednostek:	12 150 180,41	626 675,18	11 523 505,23	10 548 212,78	379 870,00	10 168 342,78
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy			0,00			
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	80 346,13	0,00	80 346,13
c)	inne	12 150 180,41	626 675,18	11 523 505,23	10 467 866,65	379 870,00	10 087 996,65
d)	dochodzone na drodze sądowej			0,00			0,00
	w tym z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty do 12 m-cy			0,00			0,00

	31.12.2016	31.12.2015
Koszt odpisów aktualizujących należności w roku	246 805,18	274 051,46
Należności spisane bezpośrednio w koszty	177 605,09	0,00
Razem koszty odpisów aktualizujących należności i należności spisanych bezpośrednio w koszty	424 410,27	274 051,46

ERNE VENTURES S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2016

Nota 8

Inwestycje krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	31.12.2016			31.12.2015		
		Wartość brutto	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.	Wartość brutto	Wysokość odpisów aktualizujących	Wartość bilansowa po skorygowaniu o odpis aktualiz.
I.	Inwestycje krótkoterminowe	5 352 828,23	740 373,71	4 612 454,52	2 064 355,46	-603 288,64	2 742 644,10
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	5 352 828,23	740 373,71	4 612 454,52	2 064 355,46	-603 288,64	2 742 644,10
	a) w jednostkach powiązanych	290 382,80	290 382,80	0,00	0,00	0,00	75 000,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	290 382,80	290 382,80	0,00			75 000,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00			0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			0,00			0,00
	b) w pozostałych jednostkach	4 964 541,92	449 990,91	4 514 551,01	1 893 394,71	-603 288,64	2 496 683,35
	- udziały lub akcje	3 506 153,12	449 990,91	3 056 162,21	1 893 394,71	-603 288,64	2 496 683,35
	- inne papiery wartościowe	1 439 000,00		1 439 000,00	0,00		0,00
	- udzielone pożyczki	19 388,80		19 388,80			0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			0,00			0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	97 903,51	0,00	97 903,51	170 960,75	0,00	170 960,75
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	97 903,51	0,00	97 903,51	170 960,75	0,00	170 960,75
	- inne środki pieniężne			0,00			0,00
	- inne aktywa pieniężne			0,00			0,00
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe			0,00			0,00

ERNE VENTURES S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2016

Nota 9

Rozliczenia międzyokresowe czynne - krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	31.12.2016	31.12.2015
1	Czynsze, dzierżawy płatne z góry	0,00	0,00
2	Ubezpieczenia majątkowe	0,00	0,00
3	Remonty środków trwałych	0,00	0,00
4	Prenumeraty	0,00	0,00
5	Koszty finansowe rozliczane w czasie	0,00	0,00
6	Koszty wynagrodzeń przygotowania prototypu	0,00	0,00
7	Koszty prac rozwojowych	0,00	0,00
8	Opłata leasingowa wstępna	0,00	0,00
9	Licencje	0,00	0,00
10	Pozostałe	6 410,12	1 754,12
11	Koszty budowy prototypu	0,00	0,00
12			
13			
14			
RAZEM		6 410,12	1 754,12

ERNE VENTURES S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2016

Nota 10

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej

Lp.	Wyszczególnienie udziałowców/ (akcjonariuszy)	Struktura własności kapitału podstawowego (%)	Liczba subskrybowanych akcji/ liczba udziałów	Wartość nominalna akcji/udziałów
1	Zen Capital ONE Sp. z o.o. S.K.A.*	35,01%	3 884 761	6 021 379,55
2	FIN GERO S.A. S.K.A. *	21,34%	2 367 954	3 670 328,70
3	POZOSTALI	43,64%	4 842 435	7 505 774,25
	RAZEM	100,00%	11 095 150	17 197 482,50
w tym uprzywilejowane				
1				
2				
3				
4				

* z podmiotami zależnymi

ERNE VENTURES S.A.**Sprawozdanie finansowe za rok 2016****Nota 11*****Propozycje podziału wyniku finansowego netto za rok obrotowy***

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Podwyższenie kapitału podstawowego	
2	Wypłata dywidendy	
3	Odpis na kapitał rezerwowy / zapasowy	
4	Pokrycie straty z zysków przyszłych	
5	Pozostałe odpisy - darowizny	
6	Przeznaczenie na kapitał zapasowy	2 474 078,35
	Zysk netto	2 474 078,35

ERNE VENTURES S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2016

Nota 12

Zmiany w stanie rezerw

Lp.	Tytuł	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne		Pozostałe rezerwy		Razem
			długoterminowe	krótkoterminowe	długoterminowe	krótkoterminowe	
1	31.12.2015	761 659,72		0,00	0,00	0,00	761 659,72
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Zwiększenia z tytułu utworzenia rezerw	0,00				0,00	0,00
	przesunięcia (zmiana klasyfikacji rezerw)						0,00
3	Zmniejszenia	676 736,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	zmniejszenie rezerw rozliczonych z pozostałymi przychodami operacyjnymi	676 736,96					0,00
b	zmniejszenie rezerw rozliczonych z przychodami finansowymi						0,00
c	wykorzystanie rezerw	0,00					0,00
d	przesunięcia (zmiana klasyfikacji rezerw)						0,00
e					0,00		
4	31.12.2016	84 922,76	0,00	0,00	0,00	0,00	84 922,76

ERNE VENTURES S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2016

Nota 13

Zobowiązania długoterminowe według umownego okresu spłaty

Lp.		Wobec jednostek powiązanych	Wobec pozostałych jednostek - kredyty i pożyczki	Wobec pozostałych jednostek z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Wobec pozostałych jednostek - inne zobowiązania finansowe	Wobec pozostałych jednostek - inne	Razem
1	31.12.2015			2 238 857,12		0,00	2 238 857,12
2	31.12.2016	0,00	0,00	3 440 101,00	0,00	0,00	3 440 101,00
	w tym:						
	- do 1 roku						0,00
	- powyżej 1 roku do 3 lat			3 440 101,00		0,00	3 440 101,00
	- powyżej 3 lat do 5 lat						0,00
	- powyżej 5 lat						0,00

ERNE VENTURES S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2016

Nota 14 a

Zobowiązania krótkoterminowe (stan na BZ) według struktury wiekowej

Lp.	Treść	31.12.2016	Struktura wiekowa					
			Nieprzeterminowane	Zobowiązania przeterminowane				
				do 90 dni	90 - 180 dni	180 - 360 dni	1 - 3 lat	powyżej 3 lat
1	Wobec jednostek powiązanych	28 648,07	28 648,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	0,00	0,00					
a.	do 12 miesięcy	0,00	0,00					
b.	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00					
1.2	inne	28 648,07	28 648,07					
2	Wobec pozostałych jednostek	8 026 310,10	8 026 310,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	kredyty i pożyczki	20 000,00	20 000,00			0,00		
2.2	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	3 913 599,28	3 913 599,28					
2.3	inne zobowiązania finansowe	1 224 550,00	1 224 550,00					
2.4	z tytułu dostaw i usług o okresie wymagalności:	180 270,17	180 270,17					
a.	do 12 miesięcy	180 270,17	180 270,17					
b.	powyżej 12 miesięcy	0,00						
2.5	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00						
2.6	zobowiązania wekslowe	2 541 096,00	2 541 096,00					
2.7	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	33 274,22	33 274,22					
2.8	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00				
2.9	inne	113 520,43	113 520,43			0,00		
3	Fundusze specjalne	0,00						
Razem		8 054 958,17	8 054 958,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ERNE VENTURES S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2016

Nota 14 b

Rozliczenia międzyokresowe - krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	31.12.2016	31.12.2015
1	Umowy, które zostały podpisane i opłacone, lecz zrealizują się w przyszłości.	471 138,80	
2	Dofinansowania rozliczane proporcjonalnie do kosztów	333 104,12	326 290,15
3		0,00	0,00
4		0,00	0,00
RAZEM		804 242,92	326 290,15

ERNE VENTURES S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2016

Nota 15

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

Lp.	Tytuł	01.01.2016-31.12.2016			01.01.2015-31.12.2015		
		Kraj	Eksport	Ogółem	Kraj	Eksport	Ogółem
1	Przychód ze sprzedaży produktów w tym :	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż produktów	0,00		0,00	0,00		0,00
b				0,00			0,00
c				0,00			0,00
d				0,00			0,00
2	Przychód ze sprzedaży towarów i materiałów, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż towarów	0,00		0,00	0,00		0,00
b	sprzedaż usług	0,00		0,00	0,00		0,00
c				0,00			0,00
d				0,00			0,00
3	Przychód ze sprzedaży usług, w tym:	0,00	0,00	0,00	149 750,00	0,00	149 750,00
a	usługi				149 750,00		149 750,00
b	usługi leasingu			0,00			0,00
c				0,00			0,00
d				0,00			0,00
RAZEM		0,00	0,00	0,00	149 750,00	0,00	149 750,00

ERNE VENTURES S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2016
Nota 16
Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Treść	01.01.2016 - 31.12.2016
I.	ZYSK ZE ZBYCIA NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	0,00
1	Zysk ze sprzedaży środ. trw., środ. trw. w budowie, WNP oraz inwestycji w nieruchomości i WNP	0,00
a	przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	
b	wartość netto (koszt własny) sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych	
2	Wartość niefinansowych aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub w formie darowizny	
3	Wartość niefinansowych aktywów trwałych przekazanych nieodpłatnie lub w formie darowizny	
4	Zysk z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych, w tym inwestycji bez efektu gospodarczego	0,00
a	przychody z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych	
b	koszty likwidacji niefinansowych aktywów trwałych (wartość netto plus koszty likwidacji)	
5	Nadwyżki niefinansowych aktywów trwałych	
6	Niedobory niefinansowych aktywów trwałych	
II.	DOTACJE	84 045,99
III.	INNE PRZYCHODY OPERACYJNE	0,00
1	Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	
2	Przedawnione zobowiązania	
3	Wyegzekwowane odpisane należności	
4	Darowizny środków pieniężnych i pozostałych środków obrotowych	
5	Rozwiązane odpisu aktualizującego wartość należności	
6	Rozwiązane rezerwy na koszty	
7	Nie wykorzystane zgodnie z przeznaczeniem utworzone uprzednio rezerwy	
8	Różnice inwentaryzacyjne	
9	Nadwyżki pieniężne	
10	Nadwyżki w rzeczowych składnikach majątku	
11	Różnice z zaokrągleń	
	RAZEM	84 045,99

ERNE VENTURES S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2016
Nota 17
Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	01.01.2016 - 31.12.2016
I.	STRATA ZE ZBYCIA NIEFINANSOWYCH AKTYWÓW TRWAŁYCH	0,00
1	Strata ze sprzedaży środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji w nieruchomości i WNP	0,00
a	przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	
b	wartość netto (koszt własny) sprzedanych niefinansowych aktywów trwałych	
2	Wartość niefinansowych aktywów trwałych otrzymanych nieodpłatnie lub w formie darowizny	
3	Wartość niefinansowych aktywów trwałych przekazanych nieodpłatnie lub w formie darowizny	
4	Strata z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych, w tym inwestycji bez efektu gospodarczego	0,00
a	przychody z likwidacji niefinansowych aktywów trwałych	
b	koszty likwidacji niefinansowych aktywów trwałych (wartość netto plus koszty likwidacji)	
II.	AKTUALIZACJA WARTOŚCI AKTYWÓW NIEFINANSOWYCH	424 410,27
a	trwała utrata wartości środków trwałych, środków trwałych w budowie, wartości niematerialnych i prawnych, inwestycji w nieruchomości i prawa	
b	utrata wartości zapasów	
c	utrata wartości należności	424 410,27
d	odpisy aktualizujące wartości niefinansowych aktywów trwałych	
III.	INNE KOSZTY OPERACYJNE	69 170,00
1	Odpisane należności przedawnione, umorzone i nieściągalne	0,00
2	Odpisy aktualizujące wartości aktywów niefinansowych	
3	Niezawinione niedobory środków trwałych	
4	Koszty przejęcia długu	69 170,00
5	Zapłacone kary, grzywny i odszkodowania	
6	Koszty postępowania spornego i egzekucyjnego	
7	Utworzone rezerwy na przewidywane straty i uzasadnione ryzyko z operacji gospodarczych	
	RAZEM	493 580,27

ERNE VENTURES S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2016
Nota 18
Przychody finansowe

Lp.	Tytuł	01.01.2016- 31.12.2016
I.	DYWIDENDY I UDZIAŁY W ZYSKACH	0,00
	w tym od jednostek powiązanych	
II.	ODSETKI	34 209,73
	w tym od jednostek powiązanych	
1	Odsetki od udzielonych pożyczek (w tym także odsetki za zwłokę w spłacie rat)	34 209,73
a	zapłacone	34 209,73
b	nie zapłacone	
2	Odsetki od środków i lokat na rachunkach bankowych	0,00
a	zapłacone	0,00
b	nie zapłacone	
3	Odsetki od należności od odbiorców	0,00
III.	ZYSK ZE ZBYCIA INWESTYCJI	6 830 708,79
1	Zysk ze zbycia papierów wartościowych	
2	Zysk ze zbycia akcji	6 830 708,79
3	Zysk ze zbycia papierów wartościowych krótkoterminowych	
IV.	AKTUALIZACJA WARTOŚCI INWESTYCJI	118 209,99
V.	INNE	0,00
1	Nadwyżka przychodów nad kosztami z tytułu różnic kursowych	0,00
a	Przychody z tytułu różnic kursowych	0,00
b	Koszty z tytułu różnic kursowych	0,00
2	Rozwiązanie odpisu aktualizującego wartość należności z tytułu odsetek	
3	Inne	0,00
	RAZEM	6 983 128,51

ERNE VENTURES S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2016
Nota 19 a

Koszty finansowe		
Lp.	Tytuł	01.01.2016- 31.12.2016
I.	ODSETKI	588 657,93
	w tym dla jednostek powiązanych	
1	Odsetki bankowe	0,00
a	zapłacone	0,00
b	nie zapłacone	
2	Odsetki od kredytów i obligacji	588 657,93
a	zapłacone	565 862,93
b	nie zapłacone	22 795,00
3	Prowizje z tytułu kredytów, pożyczek i obligacji	
4	Odsetki od zobowiązań handlowych wobec dostawców obcych	0,00
a	zapłacone	0,00
5	Odsetki od przyjętych w leasing finansowy rzeczowych składników majątku	0,00
6	Odsetki od zobowiązań budżetowych	0,00
II.	STRATA ZE ZBYCIA INWESTYCJI	0,00
1	Strata na sprzedaży papierów wartościowych	
2	Strata na sprzedaży udziałów	
III.	AKTUALIZACJA WARTOŚCI INWESTYCJI	3 120 689,21
IV.	INNE	0,00
1	Nadwyżka kosztów nad przychodami z tytułu różnic kursowych	0,00
a	Przychody z tytułu różnic kursowych	
b	Koszty z tytułu różnic kursowych	0,00
4	Odpisy aktualizujące wartość należności (odsetki i pożyczki)	
5	Inne	0,00
RAZEM		3 709 347,14

Nota 19 b
Koszty i przychody finansowe z tytułu aktualizacji wyceny inwestycji.

LP.	Tytuł	2016 r
1	Wycena akcji posiadanych na początek 2016 roku	3 299 744,64
2	Wycena akcji posiadanych na koniec 2016 roku	-957 428,96
3	Różnica z wyceny akcji na koniec roku do początku roku	-4 257 173,60
4	Różnica z wyceny innych papierów wartościowych (weksle)	-290 382,80
5	Różnica z wyceny zobowiązań z tytułu pożyczonych akcji	1 545 077,18
6	Razem z czego:	-3 002 479,22
7	Wykazana w przychodach finansowych	118 209,99
8	Wykazana w kosztach finansowych	-3 120 689,21

ERNE VENTURES S.A.**Sprawozdanie finansowe za rok 2016**

Nota 20		01.01.2016 - 31.12.2016
Lp.	Główne pozycje różniące podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto	Wartość
A	Wynik brutto	1 797 341,39
B	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu (art. 16 ust. 1)	3 915 367,62
1	Wycena bilansowa posiadanych akcji (koszty)	3 120 689,21
2	Aktualizacja wartości należności	397 172,60
3	Odsetki naliczone nie zapłacone oraz odsetki budżetowe	66 000,44 zł
4	Wydatki na reprezentację i reklamę NKUP i inne koszty rodzajowe nie uznane za podatkowe	1 543,33
5	Koszty związane z otrzymaną dotacją	119 842,06
6	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	
7	Koszty nieprawidłowo udokumentowane	210 119,98
8	Inne koszty NKUP	0,00
C	Przychody nie zaliczane do podatkowych	202 255,98
1	Wycena bilansowa posiadanych akcji (przychody)	118 209,99
2	Dotacje	84 045,99
D	Dochód do opodatkowania	5 510 453,03
E	1/2 straty z lat poprzednich (do wysokości podstawy)	-5 510 453,03
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

ERNE VENTURES S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2016

Nota 21

Zmiany rezerw i aktywów na odroczony podatek dochodowy

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zł
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na BO	0,00
2	- Wzrost aktywów z tytułu strat z lat ubiegłych	0,00
3	- Zmniejszenie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
4	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na BZ	0,00
5	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na BO	761 659,72
6	- Zmniejszenie rezerwy z tytułu wyceny posiadanych akcji	676 736,96
7	- Zwiększenie rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00
8	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego na BZ	84 922,76
9	Podatek dochodowy - część odroczone, w tym:	0,00
10	- wykazana w rachunku zysków i strat	676 736,96
11	- odniesiona na kapitał własny	

ERNE VENTURES S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2016

Nota 22

Informacje o przeciętnym zatrudnieniu w grupach zawodowych

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
1	Pracownicy bezpośrednio produkcyjny	0	0
2	Pracownicy pośrednio produkcyjni	0	0
3	Pozostali	0	0
4	Stanowiska nierobotnicze	0	0
Zatrudnienie łączne		0	0

ERNE VENTURES S.A.

Sprawozdanie finansowe za rok 2016

Nota 23

Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota w zł	
		01.01.2016 -31.12.2016	01.01.2015 -31.12.2015
1	Nie wystąpiło	0,00	0,00
2			
3			
4			
5			
6			
	Razem:	0,00	0,00

ERNE VENTURES S.A.**Sprawozdanie finansowe za rok 2016****Nota 24*****Transakcje z jednostkami powiązanymi***

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostki powiązane
1	Trwałe lokaty finansowe	
2	Inwestycje długoterminowe udziały i akcje	6 765 774,39
3	Inwestycje długoterminowe inne papiery wartościowe	11 750 785,19
4	Należności krótkoterminowe	1 809 051,88
5	Zobowiązania z tytułu dostaw	0,00
6	Zobowiązania inne	28 648,07
7	Przychody ze sprzedaży	0,00
8	Koszty zakupionych materiałów, towarów i usług	
9	Odsetki otrzymane/należne	34 209,73
10	Odsetki zapłacone/do zapłacenia	
11	Pożyczki udzielone	
12	Pożyczki otrzymane	
13	Pozostałe przychody	
14	Pozostałe koszty	

ERNE VENTURES S.A.**Sprawozdanie finansowe za rok 2016****Nota 25*****Różnice pomiędzy zmianą pozycji bilansowych a kwotami
wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych***

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1	Zmiana stanu zobow.krótkoterminowych bilansowa	3 837 329,20
2	Zmiana kwalifikacji zobowiązań z długo na krótkoterminowe	3 508 101,00
3	Zmiana stanu zobowiązań z tyt emisji dłużnych papierów	
4	Weksle ujęte w działalności inwestycyjnej	
5	Pozostałe	0,00
6	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych w CF	7 345 430,20
1	Zmiana stanu należności bilansowa	-1 401 162,45
2	Należności otrzymane jako wkład na kapitał	
3	Zakupione weksle wykazywane w działalności inwestycyjnej	
4	Pozostałe	0,00
5	Zmiana stanu należności w CF	-1 401 162,45
1	Odsetki w RZiS	554 448,20
2	Odsetki nie zapłacone	-66 000,67
4	Pozostałe	0,00
5	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) w CF	488 447,53

ERNE VENTURES S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2016
Nr noty

Treść noty

- | | |
|----|---|
| 26 | Informacja o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

NIE WYSTĄPIŁY |
| 27 | Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

NIE WYSTĄPIŁY |
| 28 | Zmiany zasad (polityki) rachunkowości oraz zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego

NIE DOTYCZY |
| 29 | Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

NIE DOTYCZY |
| 30 | Skonsolidowane sprawozdanie finansowe – zwolnienia i wyłączenia

NIE DOTYCZY |
| 31 | Niepewność co do możliwości kontynuowania działalności Jednostki

BRAK |

ERNE VENTURES S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2016
Nr noty

Treść noty

- 32 Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu**

NIE WYSTĄPIŁY

- 33 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli**

NIE WYSTĄPIŁY

- 34 Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju) oraz zobowiązania warunkowe.**

Wierzytelności obligatariuszy serii O zostały zabezpieczone poprzez ustanowienie zastawu rejestrowego z możliwością zaspokojenia obligatariuszy przez przejęcie przedmiotu zastawu, przy czym przedmiotem zastawu będą akcje spółki The Farm51 Group S.A. z siedzibą w Gliwicach pod adresem Gruszczyńskiego 2, 44-100 Gliwice, wpisanej do rejestru przedsiębiorców pod numerem KRS 0000383606, w liczbie 142.800 (sto czterdzieści dwa tysiące osiemset) sztuk zdematerializowanych akcji, zapisanych na rachunku papierów wartościowych nr 00-55-072990 prowadzonym przez Dom Maklerski BOŚ S.A. dla Erne Ventures S.A..

Wierzytelności obligatariuszy serii AB o wartości 500 tys. zł zostały zabezpieczone poprzez ustanowienie zastawu rejestrowego z najwyższą sumą zabezpieczenia do kwoty 600 tys. zł z możliwością zaspokojenia obligatariuszy przez przejęcie przedmiotu zastawu, przy czym przedmiotem zastawu będą akcje spółki The Farm51 Group S.A. z siedzibą w Gliwicach pod adresem Gruszczyńskiego 2, 44-100 Gliwice, wpisanej do rejestru przedsiębiorców pod numerem KRS 0000383606, w liczbie 37.038 sztuk (trzydzieści siedem tysięcy trzydzieści osiem) sztuk zdematerializowanych akcji.

Wierzytelności Obligatariuszy wynikające z Obligacji serii AA o wartości 1940 tys. zł zostały zabezpieczone poprzez ustanowienie na rzecz Administratora zastawu, reprezentującego Obligatariuszy: - zabezpieczenia w postaci zastawu rejestrowego na maksymalnie 550.000 akcjach ERNE VENTURES Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, których właścicielem jest Zen Capital One S.A. S.K.A z siedzibą w Warszawie, oraz zabezpieczenia w postaci zastawu rejestrowego na maksymalnie 58.140 akcjach The Farm 51 Group Spółka Akcyjna z siedzibą w Gliwicach, których właścicielem jest ERNE VENTURES Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie.

Przedmiotem zabezpieczenia obligacji serii AC o wartości 2.000 tys. zł oraz serii O o wartości 500.000 zł jest maksymalnie 220.000 akcji zwykłych serii G The Farm 51 Group S.A. z siedzibą w Gliwicach, wpisanej do rejestru przedsiębiorców przez Sąd Rejonowy w Gliwicach, X Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sadowego pod numerem 0000383606, o wartości nominalnej 0,10 zł każda, których właścicielem jest Emitent. Emitent poddał przedmiot zabezpieczenia wycenie dnia 21 grudnia 2015 przez Vestor Dom Maklerski zgodnie z art. 30 Ustawy o obligacjach, a wycena ta stanowi załącznik do Warunków Emisji.

- 35 Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe,**

NIE WYSTĄPIŁY

- 36 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym**

NIE WYSTĄPIŁY

- 37 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie; w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania**

NIE WYSTĄPIŁY

ERNE VENTURES S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2016
Nr noty

Treść noty

38 Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

NIE DOTYCZY

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

1 EUR = 4,4240 zł (kurs średni NBP z dnia 30.12.2016 r.)

40 Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

NIE WYSTĄPIŁY

41 Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty,

NIE WYSTĄPIŁY

42 Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za: obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego, inne usługi poświadczające, usługi doradztwa podatkowego, pozostałe usługi

Za obowiązkowe badanie sprawozdania jednostkowego 5000 zł netto
Za obowiązkowe badanie sprawozdania skonsolidowanego 5000 zł netto
Pozostałe usługi - nie wystąpiły.

43 Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń, informacje o: podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji, nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji, podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek.

NIE DOTYCZY

44 Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej.

Erne Ventures S.A. z siedzibą w Warszawie jest jednostką na najwyższym szczeblu konsolidacji.

ERNE VENTURES S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2016

Nr noty

Treść noty

45 Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu.

Nazwa Spółki	Adres	Procent udziałów	Procent głosów	Wynik za rok bieżący	Kapitały własne na koniec okresu
Erne Consulting Sp. z o.o.	ul. Alfreda Nobla 9 lok 1 03-930 Warszawa	100,00%	100,00%	-332 574,06	-327 574,06
Erne VC Ltd	27 Old Gloucester London WC1N 3AX	100,00%	100,00%	0,00	5,14
Arrinera S.A.	ul. Alfreda Nobla 9 lok 1 03-930 Warszawa	69,35%	69,35%	-887 386,71	4 530 977,93
Arrinera Racing Limited	Londyn	69,35%	69,35%	-1 926 706,90	-1 857 720,88
FUND1 Arrinera SA SKA	ul. Alfreda Nobla 9 lok 1 Warszawa	69,35%	69,35%	0,00	647 651,32
Arrinera Automotive Holding LTD	Innovation Center Galows Hill Warwick CV34 6UW	48,41%	48,41%	0,00	2 503 859,02
Arrinera Technology S.A.	ul. Alfreda Nobla 9 lok 1 03-930 Warszawa	45,58%	45,58%	-1 504 316,22	3 792 035,40
Arrinera Aerodynamics Sp. z o.o.	Warszawa ul. Bagno 2	22,81%	22,81%	0,00	1 489 896,25
Nanostal Sp. z o.o.	ul. Mała 18 25-012 Kielce	33,3%	33,3%	-133 171,71	-127 171,71
Nanostal-Procesy Sp. z o.o.	ul. Mała 18 lok 8 25-012 Kielce	29,8%	29,8%	-244 190,60	369 698,03
Copernicus Yachts Sp. z o.o.	ul. Żąbkowska, nr 22/24/26, lok. 36, 03-735 Warszawa	30,0%	30,0%	-357 400,58	278 854,32
Graphene Solutions Sp. z o.o.	ul. Mała 18 lok.8 25-012 Kielce	24,9%	24,9%	-770 208,76	746 194,46
VR Visio Group Sp. z o.o.	ul. AL. Zwycięstwa, nr 96/98; 81-451 poczta Gdynia	33,5%	33,5%	-199 526,60	477 753,40
SUPER LIQUID Sp. z o.o.	ul. Mała 18 lok.10 A 25-012 Kielce	38,0%	38,0%	-444 472,39	869 262,20

46 Inne informacje do sprawozdania

NIE WYSTĄPIŁY

ERNE VENTURES S.A.
Sprawozdanie finansowe za rok 2016

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

- 1. podstawowe dane przeliczone na EUR**
- 2. wprowadzenie do sprawozdania finansowego**
- 3. bilans atywa i pasywa**
- 4. rachunek zysków**
- 5. rachunek przepływów pieniężnych**
- 6. zestawienie zmian w kapitale**
- 7. dodatkowe informacje i objaśnienia od noty 1 do 46**

Podpisy Członków Zarządu



.....
Arkadiusz Kuich

Warszawa, 29.05.2017 r.