

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

**ZA OKRES
OD 1.01.2016 DO 31.12.2016**

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	18 014,34	10 530,60	4 116,90	2 516,39
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-5 952 079,14	-1 457 723,70	-1 360 257,59	-348 337,72
Zysk (strata) brutto	-2 338 368,88	446 387,14	-534 398,81	106 668,69
Zysk (strata) netto	85 430,77	182 758,51	19 523,91	43 671,98
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-5 805 286,96	1 423 849,72	-1 326 710,46	340 243,19
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	176 148,03	-2 915 211,67	40 255,97	-696 619,11
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	5 467 479,20	970 333,59	1 249 509,61	231 870,96
Przepływy pieniężne netto razem	-161 659,73	-521 028,36	-36 944,88	-124 504,96
Aktywa razem	41 434 442,54	38 490 374,31	9 365 832,40	9 032 118,81
Zobowiązania długoterminowe	5 140 937,83	5 304 184,30	1 162 056,47	1 244 675,42
Zobowiązania krótkoterminowe	11 567 672,11	6 120 356,21	2 614 754,09	1 436 197,63
Rezerwy na zobowiązania	84 922,76	761 659,72	19 195,92	178 730,43
Kapitał własny	15 745 107,99	17 190 351,58	3 559 020,79	4 033 873,42
Kapitał zakładowy	17 197 482,50	17 197 482,50	3 887 315,21	4 035 546,76
Liczba akcji Jednostki Dominującej (szt.)	11 095 150	11 095 150	11 095 150	11 095 150
Wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	1,42	1,55	0,32	0,36
Rozwodniona wartość księgowa na jedną akcję (w zł/EUR)	1,42	1,55	0,32	0,36
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w zł/EUR)	0,01	0,02	0,00	0,00
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą	0,01	0,02	0,00	0,00

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

od 1.01.2016 do 31.12.2016 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.

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 TECHNOLOGY SPÓŁKA AKCYJNA

ul. Alfreda Nobla 9 lok 1

03-930 Warszawa

NIP: 1132712896

KRS 0000302462

Podstawowa działalność Spółki

29 PRODUKCJA POJAZDÓW SAMOCHODOWYCH

ARRINERA AERODYNAMICS Sp. z o.o.

Ul. Towarowa 35 /2

NIP: 5272739928

Podstawowa działalność Spółki

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

ERNE CONSULTING Sp. z o.o.

ul. Alfreda Nobla 9 lok 1

03-930 Warszawa

NIP: 1132904495

KRS 0000605740

Podstawowa działalność Spółki

70, 22, Z, POZOSTAŁE DORADZTWO W ZAKRESIE PROWADZENIA DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ I ZARZĄDZANIA

Struktura grupy**ERNE VENTURES S.A. (Jednostka Dominująca)** posiada 69,35 % 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 94,16 % udziałów w Arrinera Automotive SA

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

ARRINERA AERODYNAMICS Sp. z o.o. nie posiada akcji innych spółek

ARRINERA S.A. posiada 100 % udziałów w Arrinera Racing Ltd.

ERNE VENTURES S.A. (Jednostka Dominująca) posiada 100 % akcji Erne Consulting Sp. z o.o.

Na dzień 31.12.2016 r. występują następujące udziały procentowe jednostki dominującej w kapitale jednostek

Podmiot	Udział procentowy jednostki dominującej
ARRINERA S.A.	69,35%
FUND1 ARRINERA SA SKA	69,35%
ARRINERA AUTOMOTIVE HOLDING LTD	48,41%
ARRINERA TECHNOLOGY SPÓŁKA AKCYJNA	46,66%
ARRINERA AERODYNAMICS SP. Z O.O. *	28,70%
ARRINERA RACING LTD	69,35%
ERNE CONSULTING SP. Z O.O.	100,00%

* 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 (1 GBP należy do Erne Ventures S.A.).
Copernicus Yachts SA	57	30,00%	Spółka przeznaczona do sprzedaży, sprzedana ostatecznie w 1 kwartale 2017 roku.
Nanostal Sp. z o.o.	57 i 58	33,33%	Niewielka wartość kapitału (2000zł Erne Ventures S.A.). Sprzedana w 1 kwartale 2017 roku.
Nanostal-Procesy Sp. z o.o.	57 i 58	29,83%	Niewielka wartość kapitału (79806zł Erne Ventures S.A.). Sprzedana w 1 kwartale 2017 roku.
Graphene Solutions Sp. z o.o.	57 i 58	24,94%	Niewielka wartość kapitału (43650zł Erne Ventures S.A.). Sprzedana w 1 kwartale 2017 roku.
Super Liquid Sp. z o.o.	57 i 58	38,00%	Niewielka wartość kapitału (55100zł Erne Ventures S.A.). Sprzedana w 1 kwartale 2017 roku.
VR VISIO Sp. z o.o.	57	33,54%	Spółka przeznaczona do sprzedaży.

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 pomniejszając 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 rozwiązywania rezerw na przyszło 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 2016 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 2016 roku funkcję Prezesa Zarządu Jednostki dominującej 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 1.01.2016 do 31.12.2016

SKONSOLIDOWANY BILANS - AKTYWA

Wyszczególnienie		na dzień	na dzień
		31.12.2016	31.12.2015
A. AKTYWA TRWAŁE		10 181 417,56	13 930 557,12
I. Wartości niematerialne i prawne		1 543 730,15	1 567 370,30
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		-	-
2. Wartość firmy		-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne		1 293 730,15	1 567 370,30
4. Wartości niematerialne i prawne w trakcie realizacji		-	-
5. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		250 000,00	-
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych		3 019 324,81	4 482 187,11
1. Wartość firmy - jednostki zależne		3 019 324,81	4 482 187,11
2. Wartość firmy - jednostki współzależne		-	-
III. Rzeczowe aktywa trwałe		111 322,24	41 446,60
1. Środki trwałe		111 322,24	41 446,60
a) grunty (w tym prawo użytkow. wieczystego gruntu)		-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		19 365,49	27 418,68
c) urządzenia techniczne i maszyny		5 064,14	9 357,15
d) środki transportu		77 452,50	-
e) inne środki trwałe		9 440,11	4 670,77
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		5 507 040,36	7 839 553,11
1. Nieruchomości		-	-
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe		5 507 040,36	7 839 553,11
a) w jednostkach zależnych i współzależnych nie objętych konsolidacją		0,00	2 389 323,80
- udziały lub akcje		0,00	-
- 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		5 507 040,36	5 450 229,31
- udziały lub akcje		215 573,41	813 806,41
- inne papiery wartościowe		4 491 466,95	-
- udzielone pożyczki		800 000,00	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 1.01.2016 do 31.12.2016		
Wyszczególnienie		na dzień
		31.12.2016
		na dzień 31.12.2015
B. AKTYWA OBROTOWE		31 253 024,98
I. Zapasy		26 440,08
1. Materiały		-
2. Półprodukty i produkty w toku		-
3. Produkty gotowe		-
4. Towary		-
5. Zaliczki na dostawy		26 440,08
II. Należności krótkoterminowe		13 911 454,29
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
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		22 918,36
- do 12 miesięcy		22 918,36
- powyżej 12 miesięcy		-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiec. społ. i zdrow.		349 364,68
c) inne		11 850 798,66
d) dochodzone na drodze sądowej		-
III. Inwestycje krótkoterminowe		3 754 426,52
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		3 754 426,52
a) w jednostkach zależnych i współzależnych		24 990,00
- udziały lub akcje		-
- inne papiery wartościowe		-
- udzielone pożyczki		-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		24 990,00
b) w jednostkach stowarzyszonych		-
- udziały lub akcje		-
- inne papiery wartościowe		-
- udzielone pożyczki		-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-
c) w pozostałych jednostkach		3 351 005,25
- udziały lub akcje		2 496 683,35
- inne papiery wartościowe		-
- udzielone pożyczki		384 721,90
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		469 600,00
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		378 431,27
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		378 431,27
- inne środki pieniężne		-
- inne aktywa pieniężne		-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		8 569 351,97
C. NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY		0,00
D. UDZIAŁU (AKCJE) WŁASNE		0,00
AKTYWA RAZEM		41 434 442,54
		38 490 374,31

ERNE VENTURES S.A.
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2016 do 31.12.2016

SKONSOLIDOWANY BILANS - PASywa		
Wyszczególnienie		
		na dzień 31.12.2016
		na dzień 31.12.2015
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		15 745 107,99
I. Kapitał (fundusz) podstawowy		17 197 482,50
II. Kapitał (fundusz) zapasowy w tym:		21 896 714,10
nadwyżka wartości sprzedaży/emisji nad wartością nominalną udziałów (akcji)		21 896 714,10
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny w tym:		-
z aktualizacji wartości godziwej		-
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe w tym:		-
tworzone zgodnie z umową/statutem Spółki		-
V. Różnice kursowe z przeliczenia		(151 776,69)
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych		(23 282 742,68)
VII. Zysk (strata) netto		85 430,77
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego		-
B. KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI		7 959 682,46
C. UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH		0,00
I. Ujemna wartość firmy - jednostki zależne		-
II. Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne		-
D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		17 729 652,10
I. Rezerwy na zobowiązania		84 922,76
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		84 922,76
2. Rezerwy na świadczenia pracownicze		-
- długoterminowe		-
- krótkoterminowe		-
3. Pozostałe rezerwy		-
- długoterminowe		-
- krótkoterminowe		-
II. Zobowiązania długoterminowe		5 140 937,83
1. Wobec jednostek powiązanych		-
2. Wobec pozostałych jednostek		5 140 937,83
a) kredyty i pożyczki		-
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		3 440 101,00
c) inne zobowiązania finansowe		735 827,57
d) inne		965 009,26
III. Zobowiązania krótkoterminowe		11 567 672,11
1. Wobec jednostek powiązanych		-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		-
- do 12 miesięcy		-
- powyżej 12 miesięcy		-
b) inne		43 413,61
2. Wobec pozostałych jednostek		11 567 672,11
a) kredyty i pożyczki		44 486,51
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		5 674 106,68
c) inne zobowiązania finansowe		1 224 550,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		852 425,89
- do 12 miesięcy		852 425,89
- powyżej 12 miesięcy		-
e) zaliczki otrzymane na dostawy		0,46
f) zobowiązania wekslowe		2 541 096,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		243 385,06
h) z tytułu wynagrodzeń		20 750,00
i) inne		966 871,51
3. Fundusze specjalne		-
IV. Rozliczenia międzyokresowe		936 119,40
1. Ujemna wartość firmy		-
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		936 119,40
- długoterminowe		-
- krótkoterminowe		936 119,40
V. Rozliczenia międzyokresowe umów		-
1. Rozliczenia międzyokresowe przychodów		-
2. Rozliczenia międzyokresowe kosztów		-
PASYWA RAZEM		41 434 442,54
		38 490 374,31

ERNE VENTURES S.A.
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2016 do 31.12.2016

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT W WARIANCIE PORÓWNAWCZYM

Wyszczególnienie		za okres od 01.01 do 31.12.2016	za okres od 01.01 do 31.12.2015
A.	PRZYCHODY NETTO ZE SPRZ. I ZRÓWN. Z NIMI, w tym:	18 014,34	10 530,60
	- od jednostek powiązanych	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	18 014,34	10 530,60
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększ. "+", zmniejsz. "-")	-	-
III.	Koszt wytw. produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
B.	KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	5 734 768,51	2 102 452,29
I.	Amortyzacja	312 035,13	338 588,08
II.	Zużycie materiałów i energii	197 284,44	203 065,88
III.	Usługi obce	3 867 627,41	1 196 292,49
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	299 299,97	54 916,35
	- podatek akcyzowy	-	-
V.	Wynagrodzenia	728 943,34	164 459,68
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:	3 622,59	4 872,00
	- emerytalne	-	-
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	325 955,64	140 257,81
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C.	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)	(5 716 754,17)	(2 091 921,69)
D.	POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	390 054,24	1 179 332,22
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Dotacje	390 025,63	-
III.	Inne przychody operacyjne	28,61	1 179 332,22
E.	POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	625 379,20	545 134,23
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	441 207,11	296 001,03
III.	Inne koszty operacyjne	184 172,09	249 133,20
F.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALN. OPERACYJNEJ (C+D-E)	(5 952 079,14)	(1 457 723,70)
G.	PRZYCHODY FINANSOWE	6 235 194,68	4 921 334,03
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-
II.	Odsetki, w tym:	34 218,54	31 526,41
	- od jednostek powiązanych	-	-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	6 057 558,17	4 517 285,27
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	118 209,99	-
V.	Inne	25 207,98	372 522,35
H.	KOSZTY FINANSOWE	3 746 778,55	2 576 535,52
I.	Odsetki, w tym:	784 454,80	569 185,02
	- dla jednostek powiązanych	-	-
II.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	2 957 557,32	998,82
IV.	Inne	4 766,43	2 006 351,68
I.	ZYSK (STRATA) NA SPRZEDAŻY CAŁOŚCI LUB CZĘŚCI UDZIAŁÓW JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	2 441 558,60	1 259 668,44
J.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁ. GOSPODARCZEJ (F+G-H+I)	(1 022 104,41)	2 146 743,25
K.	ODPIS WARTOŚCI FIRMY	1 314 264,47	1 700 356,11
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	1 314 264,47	1 700 356,11
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	-	-
L.	ODPIS UJEMNEJ WARTOŚCI FIRMY	0,00	0,00
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	-	-
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	-	-
M.	ZYSK (STRATA) Z UDZIAŁÓW W JEDNOSTKACH PODPORZĄDKOWANYCH WYCENIANYCH METODĄ PRAW WŁASNOŚCI	(2 000,00)	-
N.	ZYSK (STRATA) BRUTTO (J+I-K-L+M)	(2 338 368,88)	446 387,14
O.	PODATEK DOCHODOWY	(676 736,96)	671 635,72
I.	Część bieżąca	-	-
II.	Część odroczone	(676 736,96)	671 635,72
P.	POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIEJSZENIA ZYSKU	-	-
Q.	ZYSKI (STRATY) MNIEJSZOŚCI	(1 747 062,68)	408 007,10
R.	ZYSK (STRATA) NETTO (N-O-P+I-Q)	85 430,77	182 758,51

ERNE VENTURES S.A.		
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2016 do 31.12.2016		
SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)		
Wyszczególnienie	za okres	za okres
	od 01.01 do 31.12.2016	od 01.01 do 31.12.2015
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	85 430,77	182 758,51
II. Korekty razem	-5 890 717,72	1 241 091,21
1. Zyski (straty) mniejszości	(1 747 062,68)	(408 007,10)
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	2 000,00	-
3. Amortyzacja	312 035,13	338 588,08
4. Odpisy wartości firmy	1 314 264,47	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)	684 244,40	361 957,11
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(8 662 246,88)	(5 339 479,15)
9. Zmiana stanu rezerw	(676 736,96)	665 660,72
10. Zmiana stanu zapasów	(24 765,34)	-
11. Zmiana stanu należności	(4 524 865,65)	4 529 055,49
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	10 968 862,46	2 231 935,59
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	(3 536 503,34)	(3 124 228,23)
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	56,68	277 988,02
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	(5 805 286,96)	1 423 849,72
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	14 226 956,95	6 957 007,32
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Z aktywów finansowych, w tym:	12 538 956,95	6 791 455,32
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	12 538 956,95	6 791 455,32
- zbycie aktywów finansowych	12 504 747,22	6 759 948,28
- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
- odsetki	34 209,73	31 507,04
- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4. Inne wpływy inwestycyjne	1 688 000,00	165 552,00
II. Wydatki	14 050 808,92	9 872 218,99
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	265 683,74	139 226,83
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3. Na aktywa finansowe, w tym:	13 785 125,18	9 515 442,16
a) w jednostkach powiązanych	0,00	800 000,00
- nabycie aktywów finansowych	-	-
- udzielone pożyczki długoterminowe	-	800 000,00
b) w pozostałych jednostkach	13 785 125,18	8 715 442,16
- nabycie aktywów finansowych	13 785 125,18	8 715 442,16
- 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)	176 148,03	(2 915 211,67)

ERNE VENTURES S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2016 do 31.12.2016

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (METODA POŚREDNIA)

Wyszczególnienie		za okres	za okres
		od 01.01 do 31.12.2016	od 01.01 do 31.12.2015
I.	Wpływy	6 210 000,00	4 294 517,37
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	825 000,00
2.	Kredyty i pożyczki	20 000,00	-
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	6 190 000,00	2 153 000,00
4.	Inne wpływy finansowe	-	1 316 517,37
II.	Wydatki	742 520,80	3 324 183,78
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4.	Spląty kredytów i pożyczek	24 066,67	20 832,61
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	1 074 348,36
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	1 969 500,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	7 228,34
8.	Odsetki	718 454,13	252 274,47
9.	Inne wydatki finansowe	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	5 467 479,20	970 333,59
D.	PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III±B.III±C.III)	(161 659,73)	(521 028,36)
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	(161 659,73)	(521 028,36)
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	378 431,27	899 459,63
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F±D), W TYM	216 771,54	378 431,27
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

ERNE VENTURES S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2016 do 31.12.2016

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie		za okres	za okres
		od 01.01 do 31.12.2016	od 01.01 do 31.12.2015
I.	Kapitał własny na początek okresu (BO)	17 190 351,58	17 197 482,50
	- korekty błędów podstawowych	-2 594 954,80	0,00
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
I.a.	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	14 595 396,78	17 197 482,50
1.	Kapitał podstawowy na początek okresu	17 197 482,50	17 197 482,50
1.1.	Zmiany kapitału podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- 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.	Kapitał zapasowy na początek okresu	21 896 714,10	21 896 714,10
2.1.	Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	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.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
3.2.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.3.	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) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu	0,00	0,00
5.1.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
5.2.	Zmiany różnic kursowych z przeliczenia	-151 776,69	0,00
5.3.	Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	-151 776,69	0,00
6.	Zysk/strata z lat ubiegłych na początek okresu	-22 086 603,53	-13 909 253,51
6.1.	Korekty	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	-2 594 954,80	0,00
	- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
6.2.	Zysk/strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-24 681 558,33	-13 909 253,51
6.3.	Zmiany zysku/straty z lat ubiegłych	1 398 815,65	-8 177 350,02
	a) zwiększenie (z tytułu)	2 933 425,23	-7 434 628,37
	- podziału zysku z lat ubiegłych	2 933 425,23	-7 434 628,37
	b) zmniejszenie (z tytułu)	-1 534 609,58	742 721,65
	- korekty konsolidacyjne	-1 534 609,58	742 721,65
6.4.	Zysk/strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-23 282 742,68	-22 086 603,53
7.	Wynik netto	85 430,77	182 758,51
	a) zysk netto	85 430,77	182 758,51
	b) strata netto	0,00	0,00
	c) odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	15 745 107,99	17 190 351,58
III.	Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	15 745 107,99	17 190 351,58

Erne Ventures S.A.
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Nota nr 0 a											
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 przejęcia 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	2 843 795,79		1 622 607,28	4 466 403,07	1 622 607,27	879 333,31			2 501 940,58	1 964 462,48
3	ARRINERA TECHNOLOGY S.A.	1 638 391,31		1 443 067,46	3 081 458,78	1 591 665,29	434 931,16			2 026 596,45	1 054 862,32
	Razem	7 809 269,39	0,00	3 065 674,74	7 547 861,84	3 214 272,56	1 314 264,47	0,00	0,00	4 528 537,04	3 019 324,81

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

Erne Ventures S.A.
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Nota nr 0 b								
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.	1 258 144,27		(261 428,74)	392 029,21			1 388 744,74
2.	FUND1 Arrinera SA SKA	150 377,28		-	48 127,85			198 505,13
3.	ARRINERA AUTOMOTIVE HOLDING LTD	3 254 235,84		-	522 635,67			3 776 871,52
4.	ARRINERA TECHNOLOGY S.A.	2 970 097,18		(895 098,28)	(52 171,83)			2 022 827,08
5.	ARRINERA AERODYNAMICS Sp. z o.o.	1 154 677,77			(12 552,32)			1 142 125,44
6.	ARRINERA RACING LTD	-		(590 535,66)	21 144,22			(569 391,45)
	Razem	8 787 532,34	0,00	-1 747 062,68	919 212,79	0,00	0,00	7 959 682,46

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			2 325 062,64	-	-	-	2 325 062,64
2.	Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	37 632,92	0,00	0,00	250 000,00	287 632,92
2.1.	- nabycie			37 632,92			250 000,00	287 632,92
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							0,00
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	2 362 695,56	0,00	0,00	250 000,00	2 612 695,56
6.	Umorzenie - stan na początek okresu			757 692,34	-	-	-	757 692,34
7.	Zwiększenia umorzenia (tytuły):	0,00	0,00	311 273,07	0,00	0,00	0,00	311 273,07
7.1.	- odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe			311 273,07				311 273,07
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	1 068 965,41	0,00	0,00	0,00	1 068 965,41
11.	Wartość netto - stan na początek okresu	0,00	0,00	1 567 370,30	0,00	0,00	0,00	1 567 370,30
12.	Wartość netto - stan na koniec okresu	0,00	0,00	1 293 730,15	0,00	0,00	250 000,00	1 543 730,15

Erne Ventures S.A. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Nota nr 1

Tabela nr 1.2

WARTOŚCI NIEMATERIALNE I PRAWNE WEDŁUG TYTUŁÓW WŁASNOŚCI

Lp	Wyszczególnienie	na dzień 31.12.2016
1.	Wartości niematerialne i prawne własne	1 543 730,15
2.	Wartości niematerialne i prawne używane na podstawie umowy leasingu finansowego	-
3.	Razem wartości niematerialne i prawne w ewidencji bilansowej	1 543 730,15
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	1 543 730,15

Erne Ventures S.A.
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2016 r. do 31.12.2016 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 użytkowa- nia wieczystego gruntu)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądo- wej 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	47 079,16	411 395,94
2.	Zwiększenia wartości brutto (tytuły):	0,00	0,00	0,00	78 759,14	5 883,74	84 642,88
2.1.	- nabycie			-	78 759,14	5 883,74	84 642,88
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	348 979,05	52 962,90	496 038,82
6.	Umorzenie - stan na początek okresu	-	41 788,23	15 532,81	270 219,91	42 408,39	369 949,34
7.	Zwiększenia umorzenia (tytuły):	0,00	8 053,19	4 293,01	1 306,64	1 114,40	14 767,24
7.1.	- odpisy amortyzacyjne/umorzeniowe		8 053,19	4 293,01	1 306,64	1 114,40	14 767,24
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	49 841,42	19 825,82	271 526,55	43 522,79	384 716,58
11.	Wartość netto - stan na początek okresu	0,00	27 418,68	9 357,15	(0,00)	4 670,77	41 446,60
12.	Wartość netto - stan na koniec okresu	0,00	19 365,49	5 064,14	77 452,50	9 440,11	111 322,24

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 31.12.2016
1.	Środki trwałe własne	111 322,24
2.	Środki trwałe używane na podstawie umowy leasingu finansowego	-
3.	Razem środki trwałe w ewidencji bilansowej	111 322,24
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	111 322,24

Nota nr 2		
Tabela nr 2.4		
WARTOŚĆ NETTO AMORTYZOWANYCH ŚRODKÓW TRWAŁYCH UŻYWANYCH NA PODSTAWIE UMOWY LEASINGU FINANSOWEGO		
Lp	Wyszczególnienie	na dzień 31.12.2016
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 31.12.2016
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 31.12.2016
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 1.01.2016 r. do 31.12.2016 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 2016 roku nie dokonano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

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

W 2016 roku nie wystąpiły nieamortyzowane i nieumarzane przez jednostki środki trwałe.

Erne Ventures S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Nota nr 4 a

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	2 389 323,80	5 450 229,31	0,00	7 839 553,11
2.	Zwiększenia (tytuły):	0,00	0,00	0,00	56 811,05	0,00	56 811,05
2.1.	- nabycie / udzielenie pożyczki			0,00	56 811,05		56 811,05
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			0,00	0,00		0,00
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	2 389 323,80	0,00	0,00	2 389 323,80
3.1.	- sprzedaż			2 389 323,80			2 389 323,80
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	0,00	5 507 040,36	0,00	5 507 040,36

Erne Ventures S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Nota nr 4b

Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów (również poprzez Spółki Zależne) 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

Erne Ventures S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Nota nr 5

Tabela nr 5.1

PODZIAŁ DŁUGOTERMINOWYCH 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	215 573,41	800 000,00	4 491 466,95	0,00	0,00	0,00	5 507 040,36
1.1.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje							0,00
	- inne papiery wartościowe							0,00
	- udzielone pożyczki							0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			0,00				0,00
1.2.	w pozostałych jednostkach	215 573,41	800 000,00	4 491 466,95	0,00	0,00	0,00	5 507 040,36
	- udziały lub akcje	215 573,41						215 573,41
	- inne papiery wartościowe			4 491 466,95				4 491 466,95
	- udzielone pożyczki		800 000,00					800 000,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe			0,00				0,00
2.	Aktywa finansowe krótkoterminowe (bez środków pieniężnych)	4 514 551,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 514 551,01
2.1.	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- udziały lub akcje							0,00
	- inne papiery wartościowe							0,00
	- udzielone pożyczki							0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00		0,00				0,00
2.2.	w pozostałych jednostkach	4 514 551,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 514 551,01
	- udziały lub akcje	3 056 162,21						3 056 162,21
	- inne papiery wartościowe	1 439 000,00						1 439 000,00
	- udzielone pożyczki	19 388,80						19 388,80
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00		0,00				0,00
3.	Aktywa finansowe ogółem, w tym:	4 730 124,42	800 000,00	4 491 466,95	0,00	0,00	0,00	10 021 591,37

Erne Ventures S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Nie wystąpiły

Nota nr 6

**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	26 440,08		26 440,08
Razem		26 440,08	0,00	26 440,08

Erne Ventures S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Nota nr 7a

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 7b

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	0,00	0,00	0,00
1.1.	- z tytułu dostaw i usług	0,00		0,00
1.2.	- inne	0,00		0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	14 352 661,40	441 207,11	13 911 454,29
2.1.	- z tytułu dostaw i usług	3 402,18		3 402,18
2.2.	- z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpiec. społ. i zdrow.	440 306,21		440 306,21
2.3.	- inne	13 908 953,01	441 207,11	13 467 745,90
2.4.	- dochodzone na drodze sądowej	0,00		0,00
Razem		14 352 661,40	441 207,11	13 911 454,29

Erne Ventures S.A.
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Nie wystąpiły

Nota nr 8a

SPECYFIKACJA INNYCH DŁUGOTERMINOWYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH CZYNNYCH

Lp	Wyszczególnienie	na dzień
		31.12.2016
1.	Nie wystąpiły	
	Razem	0,00

Nota nr 8b

SPECYFIKACJA KRÓTKOTERMINOWYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH CZYNNYCH

Lp	Wyszczególnienie	na dzień
		31.12.2016
1.	Budowa prototypu samochodu	12 577 397,96
2.	Inne	6 410,10
	Razem	12 583 808,06

Nota nr 8c

SPECYFIKACJA INNYCH ROZLICZEŃ MIĘDZYOKRESOWYCH

Lp	Wyszczególnienie	na dzień
		31.12.2016

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

	Krótkoterminowe rozliczenia (tytuły):	936 119,40
1.	Podpisane i opłacone umowy, które zrealizują się po spełnieniu warunków	471 138,80
2.	Dofinansowanie rozliczane proporcjonalnie do kosztów	333 104,12
3.	Inne	131 876,48
	Razem	936 119,40

Erne Ventures S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Nota nr 9a

KAPITAŁ PODSTAWOWY WG STANU NA DZIEŃ BILANSOWY

Lp	Wyszczególnienie	na dzień	
		31.12.2016	31.12.2015
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 9b

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.	35,01%	3 884 761	6 021 379,55
2.	Fin Gero S.A. SKA	21,34%	2 367 954	3 670 328,70
3.	Pozostali	43,64%	4 842 435	7 505 774,25
	Razem	1,00	11 095 150	17 197 482,50

Erne Ventures S.A.
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2016 r. do 31.12.2016 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

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-cję	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 1.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Nota nr 12 a

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	4 175 928,57	4 175 928,57
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	4 175 928,57	4 175 928,57
	- kredyty i pożyczki			0,00	0,00
	- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			3 440 101,00	3 440 101,00
	- inne zobowiązania finansowe			735 827,57	735 827,57
	- zobowiązania wekslowe				0,00
2.	Zobowiązania krótkoterminowe	0,00	0,00	6 943 143,19	6 943 143,19
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	6 943 143,19	6 943 143,19
	- kredyty i pożyczki			44 486,51	44 486,51
	- zobowiązania z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			5 674 106,68	5 674 106,68
	- inne zobowiązania finansowe			1 224 550,00	1 224 550,00
	- zobowiązania wekslowe				0,00
3.	Zobowiązania finansowe ogółem, w tym:	0,00	0,00	11 119 071,76	11 119 071,76

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

Nota nr 12 b

Podział zobowiązań długoterminowych struktura wiekowa

Lp.	Typ zobowiązania	- do 1 roku	- powyżej 1 rok	- powyżej 3 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	5 140 937,83	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki		0,00		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		3 440 101,00		
	c) inne zobowiązania finansowe		735 827,57		
	d) inne		965 009,26		
Razem		0,00	5 140 937,83	0,00	0,00

Erne Ventures S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Nie wystąpiły

Nota nr 13				
RACHUNKOWOŚĆ ZABEZPIECZEN - 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 1.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Nie wystąpiły

Nota nr 14			
WYKAZ ZOBOWIĄZAŃ ZABEZPIECZONYCH NA MAJĄTKU JEDNOSTEK POWIĄZANYCH			
Lp	Tytuł zabezpieczonego zobowiązania	Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zabezpieczenia na dzień:
			31.12.2016
1.	Obligacje	Zastaw na akcjach	
Razem			0,00

Nie wystąpiły

Nota nr 15		
ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE, W TYM UDZIELONE PRZEZ JEDNOSTKI POWIĄZANE GWARANCJE I PORĘCZENIA, RÓWNIEŻ WEKSŁOWE		
Lp	Rodzaj zobowiązania	na dzień
		31.12.2016
1.	Zobowiązania warunkowe wobec jednostek powiązanych (tytuły):	0,00
2.	Zobowiązania warunkowe wobec pozostałych jednostek (tytuły):	0,00
Razem		0,00

Nota nr 16a				
ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH - SPECYFIKACJA				
Lp	Wyszczególnienie	Gwarancja / poręczenie dla	Tytułem	kwota na dzień
				31.12.2016
1.	Nie wystąpiły			
Razem				0,00

Nota nr 16b				
Tabela niewykorzystywana				
ZOBOWIĄZANIA WARUNKOWE WOBEC POZOSTAŁYCH JEDNOSTEK - SPECYFIKACJA				
Lp	Wyszczególnienie	Gwarancja / poręczenie dla	Tytułem	kwota na dzień
				31.12.2016
1.	Nie wystąpiły			

Erne Ventures S.A.
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Nota nr 17

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

Lp	Wyszczególnienie	za okres
		od 01.01 do 31.12.2016
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów (tytuły):	18 014,34
1.1.	- wyroby	
1.2.	- usługi	18 014,34
2.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (tytuły):	0,00
2.1.	- towary	0,00
2.2.	- materiały	
Razem		18 014,34

Nota nr 18

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

Lp	Wyszczególnienie	za okres
		od 01.01 do 31.12.2016
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów (tytuły):	18 014,34
1.1.	- kraj	18 014,34
1.2.	- eksport	
2.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (tytuły):	0,00
2.1.	- kraj	
2.2.	- eksport	
Razem		18 014,34

Erne Ventures S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Nota nr 20

POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE

Lp	Wyszczególnienie	za okres
		od 01.01 do 31.12.2016
1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych, w tym:	0,00
1.1.	- przychody ze zbycia (+)	
1.2.	- wartość netto zbytych aktywów (-)	
2.	Dotacje	390 025,63
3.	Inne przychody operacyjne (tytuły):	28,61
3.1.	Odpis ujemnej wartości firmy	0,00
3.2.	- rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	
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	28,61
4.	Razem pozostałe przychody operacyjne	390 054,24

Nota nr 21

POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE

Lp	Wyszczególnienie	za okres
		od 01.01 do 31.12.2016
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	441 207,11
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)	441 207,11
2.5.	- inne aktywa	
3.	Inne koszty operacyjne (tytuły):	184 172,09
3.1.	- utworzenie rezerw na świadczenia pracownicze (nota 11)	
3.2.	- utworzenie odpisów aktualizujących należności	
3.3.	- spisanie należności bezpośrednio w ciężar kosztów	184 172,09
3.4.	- spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych (nota 3)	
3.5.	- zapłacone kary, grzywny, odszkodowania	
3.6.	- niedobory inwentaryzacyjne	
3.7.	- inne	0,00
	Razem pozostałe koszty operacyjne	625 379,20

Erne Ventures S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Nota nr 22.1

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	34 218,54
2.1.	- dłużne instrumenty finansowe	34 218,54
2.2.	- pożyczki udzielone	
2.3.	- należności własne	
2.4.	- lokaty i inne aktywa	
Razem		34 218,54

Nota nr 22.2

INNE PRZYCHODY FINANSOWE

Lp	Wyszczególnienie	za okres
		od 01.01 do 31.12.2016
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)	6 057 558,17
1.4.	Inne	25 207,98
Razem inne przychody finansowe		6 082 766,15

Nota nr 23.1		
KOSZTY FINANSOWE - ODSETKI		
Lp	Wyszczególnienie	Odsetki naliczone i zrealizowane od 01.01 do 31.12.2016
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	784 454,80
2.1.	- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	
2.2.	- pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	
2.3.	- długoterminowe zobowiązania finansowe	784 454,80
2.4.	- inne zobowiązania	
Razem		784 454,80

Nota nr 23.2		
INNE KOSZTY FINANSOWE		
Lp	Wyszczególnienie	za okres od 01.01 do 31.12.2016
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 objęć akcji	0,00
1.7.	Inne (różnice kursowe)	4 766,43
Razem inne koszty finansowe		4 766,43

Erne Ventures S.A.
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Nota nr 24 a

**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	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	66000,44
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

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 01.01.2016 w tym:	0,00	0,00
2	Aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2016 w tym:	0,00	0,00
3	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 01.01.2016 w tym:	4 008 735,37	761 659,72
	wycena posiadanych akcji	4 008 735,37	761 659,72
4	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2016 w tym:	446 961,89	84 922,76
	wycena posiadanych akcji	446 961,89	84 922,76

Erne Ventures S.A.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Nota nr 25a

STRUKTURA ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH PRZYJĘTYCH DO RACHUNKU PRZEPŁYWÓW

Lp	Wyszczególnienie	na dzień
		31.12.2016
1.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie	216 771,54
2.	Inne środki pieniężne	0,00
3.	Inne aktywa pieniężne	0,00
5.	Razem środki pieniężne wykazane w bilansie	216 771,54
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	216 771,54

Erne Ventures S.A.
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za okres od 1.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Nota nr 26

KURSY WALUTOWE PRZYJĘTE DO WYCENY POZYCJI WYRAŻONYCH W WALUTACH OBCYCH

Lp	Wyszczególnienie	na dzień
		31.12.2016
1.	EUR / PLN	4,4240
2.	GBP / PLN	5,1445
3.	EUR/PLN kurs srednioroczny	4,3757

Nota nr 27

PRZECIĘTNE ZATRUDNIENIE Z PODZIAŁEM NA GRUPY ZAWODOWE

Lp	Wyszczególnienie	za okres
		od 01.01 do 31.12.2016
1.	Pracownicy umysłowi	6
2.	Pracownicy fizyczni	0
3.	Pracownicy ogółem	6

Nota nr 28

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

Lp	Wyszczególnienie	za okres
		od 01.01 do 31.12.2016
1.	Zarządy Spółek	80 291,00
2.	Rada Nadzorcza	0,00
Razem		80 291,00

Nie wystąpiły

Nota nr 29

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

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

Nie wystąpiły

Nota nr 30

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 31.12.2016
1.	Obowiązkowe badanie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy Kapitałowej Erne Ventures S.A.	5 000,00
2.	Inne usługi poświadczające	0,00
3.	Usługi doradztwa podatkowego	0,00
4.	Pozostałe usługi	0,00
5.	Łączne wynagrodzenie	5 000,00

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 2016 r do dnia 31 grudnia 2016 r są porównywalne z danymi finansowymi zaprezentowanymi w sprawozdaniu finansowym za okres trwający od dnia 1 stycznia 2015 r do dnia 31 grudnia 2015 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, przynajmniej w ciągu roku od dnia podpisania sprawozdania.

Nota 41. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach

W 2016 roku nie dokonano wspólnych przedsięwzięć

Nota 42. Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Niniejsze skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało podpisane przez Zarząd Jednostki dominującej w dniu 29 maja 2017 roku. Sprawozdanie zostanie zatwierdzone przez Zwyczajne Walne Zgromadzenie, które zgodnie z przepisami Kodeksu Spółek Handlowych, odbędzie się najpóźniej do dnia 30 czerwca 2017 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 1.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

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

1. podstawowe dane sprawozdania przeliczone na EUR
2. wprowadzenie do sprawozdania finansowego
3. bilans aktywa i pasywa
4. rachunek zysków i strat
5. rachunek przepływów pieniężnych
6. zestawienie zmian w kapitale
7. dodatkowe informacje i objaśnienia od noty 0 do 47

Podpisy Członków Zarządu Jednostki Dominującej



.....
Arkadiusz Kuich

Warszawa, 29.05.2017 r.