

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1.1. BGE S.A. w upadłości układowej:

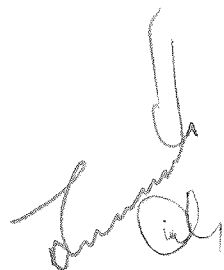
- Zawiązana w dniu 8 czerwca 2010 roku w Kancelarii Notarialnej J. Wojdyło, M. Gregorczyk C.C. w Katowicach,
- Siedziba Spółki mieści się w Mysłowicach, ul. Mikołowska 29
- Numer w Krajowym Rejestrze Sadowym – 0000362603
- Numer identyfikacji podatkowej /NIP/ - 6342755147
- Statystyczny numer identyfikacyjny – 2416111346
- Podstawowa działalność – pełnienie funkcji inwestora zastępczego oraz doradztwo w procesach inwestycyjnych w odnawialne źródła energii
- Z dniem 20 listopada 2013 roku Sąd Rejonowy Katowice- Wschód w Katowicach Wydział X – Gospodarczy ogłosił upadłość spółki z możliwością zawarcia układu

1.2. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2016 roku do dnia 31 grudnia 2016 r.

Dane finansowe za poprzedni okres sprawozdawczy prezentowane są w niniejszym sprawozdaniu obejmują okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku.

1.3. Strata z działalności przewyższa kapitał podstawowy spółki. Suma wykazanych zobowiązań jest większa od sumy bilansowej. W spółce na dzień badania brak stałego źródła przychodów, który zapewnia pokrycie kosztów działalności bieżącej oraz spłaty przeterminowanych i bieżących zobowiązań.

W 2017 roku Spółka kontynuowała dotychczasową działalność operacyjną. Koncentrowała swe działania handlowe na towarach i rynkach pozwalających intensyfikować i realizować w przyszłości osiąganego przychody i zyski. Niemniej jednak doręczone w dniu 27 stycznia 2017 roku Zawiadomienie od Naczelnika Pierwszego Śląskiego Urzędu Skarbowego w Sosnowcu o zajęciu wierzytelności z rachunku bankowego i wkładu oszczędnościowego tytułami wykonawczymi: 14.2017, 16.2017, 17.2017 (nr systemowy spraw organu egzekucyjnego: SM3369917, SM3370016, SM3370117) z tytułu podatku od towarów i usług za 09/2012, 10/2012, 11/2012, 12/2012, na łączną kwotę 9.760.144,54 zł całkowicie sparaliżowało działalność operacyjną i handlową Spółki. Ten stan wymusił konieczność złożenia do Sądu Rejonowego Katowice – Wschód w Katowicach Wydział X Gospodarczy, wniosku o ogłoszenie upadłości obejmującą likwidację majątku oraz wniosku o otwarcie postępowania restrukturyzacyjnego. Złożenie w/w wniosków zostało wprost podyktowane faktem otrzymania w/w zawiadomienia.



Spółka przedstawiła propozycje układowe:

Wierzyciele Spółki zostaną podzieleni na 2 grupy:

I Grupa:

Pierwsza grupa obejmie wierzycieli drobnych uprzywilejowanych, których wierzytelność nie przekracza kwoty **10.000,00 PLN** (słownie: dziesięć tysięcy złotych 00/100).

Wierzyciele ujęci w tej grupie zostaną zaspokojeni jednorazowo, bez redukcji przelewem lub gotówką w terminie do **180 dni** licząc od dnia, w którym nastąpi uprawomocnienie postanowienia w przedmiocie zatwierdzenia układu.

W kategorii tej nie przewiduje się wypłaty odsetek od wierzytelności układowych naliczonych od dnia otwarcia postępowania restrukturyzacyjnego do dnia zapłaty.

II Grupa:

Druga grupa obejmie pozostałych wierzycieli tj. wierzycieli posiadających wierzytelności powyżej **10.000,00 PLN** (słownie: dziesięć tysięcy złotych 00/100). Dla grupy tej przewidziano konwersję wierzytelności na akcje Spółki BGE S.A. nowej emisji. Akcje powstałe w wyniku konwersji mogą nie mieć formy dokumentu oraz mogą być przedmiotem ubiegania się o dopuszczenie i wprowadzenie do obrotu na rynku NewConnect.

Konwersja zostanie przeprowadzona przy założeniu następujących zasad:

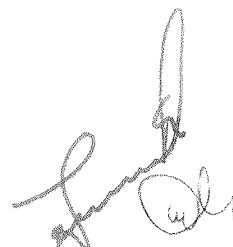
W wyniku konwersji wierzytelności na akcje spółki kapitał zakładowy Spółki zostanie podwyższony w trybie subskrypcji prywatnej, o której mowa w art. 431 § 2 pkt 1) k.s.h. skierowanej wyłącznie do Wierzycieli Spółki należących do Grupy II,

Cena emisyjna jednej akcji serii H wyniesie 2,50 zł (dwa złote 50/100).

Akcje serii H będą obejmowane przez Wierzycieli w ten sposób, że każde pełne 2,50 zł (dwa złote 50/100) wierzytelności względem Dłużnika będzie przedmiotem wkładu niepieniężnego wnoszonego tytułem objęcia 1 (jednej) akcji zwykłej na okaziciela serii H. Reszta wierzytelności stanowiąca kwotę poniżej 2,50 zł (dwa złote 50/100) zostanie wypłacona Wierzycielom zaliczonym do grupy II przelewem lub gotówką w terminie do **180 dni** od dnia uprawomocnienia się postanowienia o zatwierdzeniu układu.

Akcje serii H będą uczestniczyć w dywidendzie poczynawszy od wypłat zysku, jaki przeznaczony będzie do podziału za rok obrotowy, w którym akcje serii H będą wydane tj. od 1 stycznia tego roku obrotowego.

W interesie Dłużnika pozbawia się dotychczasowych akcjonariuszy BGE S.A. w całości prawa poboru akcji serii H.



W kategorii tej nie przewiduje się wypłaty odsetek od wierzytelności układowych naliczonych od dnia otwarcia postępowania restrukturyzacyjnego do dnia rejestracji nowej emisji akcji w Krajowym Rejestrze Sądowym.

W związku z art. 366 § 1 kodeksu spółek handlowych z konwersji zostaną wyłączone wierzytelności spółek zależnych.

Na mocy przepisów ustawy Prawo restrukturyzacyjne prawomocnie zatwierdzony układ zastępuje określone w Kodeksie spółek handlowych czynności związane z podwyższeniem kapitału zakładowego i objęciem akcji.

Układ wraz z odpisem prawomocnego postanowienia Sądu o zatwierdzeniu układu stanowi podstawę wpisu podwyższenia kapitału zakładowego do Krajowego Rejestru Sądowego.

Restrukturyzacja zobowiązań z tytułu składek na ubezpieczenia

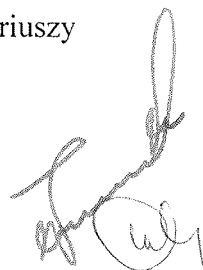
Restrukturyzacja zobowiązań z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne w części finansowanej przez dłużnika jako pracodawcę, z tytułu składek na Fundusz Pracy, Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych, Fundusz Emerytur Pomostowych, z tytułu składek na własne ubezpieczenia społeczne i ubezpieczenie zdrowotne dłużnika oraz innych zobowiązań dłużnika wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, w szczególności odsetek za zwłokę od wyżej wymienionych składek, kosztów egzekucyjnych, kosztów upomnienia i dodatkowej opłaty, będzie obejmować rozłożenie zobowiązania na **24 miesięcznych rat płatnych na koniec każdego miesiąca** począwszy od **końca 6 miesiąca** w którym nastąpiło uprawomocnienie się postanowienia w przedmiocie zatwierdzenia układu.

Złożenie w/w wniosków zostało wprost podyktowane faktem otrzymania w/w zawiadomienia.

W dniu 26.04.2017 r. Sąd Rejonowy Katowice – Wschód X Wydział Gospodarczy wydał Postanowienie sygn. akt X GR/1/17/5 o zabezpieczeniu majątku spółki przez tymczasowego nadzorcę sądowego w osobie Bartosza Klepacza.

Zarząd pomimo ww. czynników i zagrożenia wynikającego z Decyzji UKS postanawia kontynuować działalność spółki.

Zarząd Spółki na najbliższym Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy wystąpi o powzięcie uchwały dotyczącej dalszego istnienia spółki.



1.4. Spółka nie sporządza łącznego sprawozdania finansowego.

1.5. W okresie objętym sprawozdaniem nie nastąpiło połączenie Spółki z inną jednostką.

1.6. Przyjęte zasady rachunkowości:

Środki trwałe

Środki trwałe wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonej o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od pierwszego miesiąca następującego po miesiącu w którym ten środek przyjęto do użytkowania.

Ustala się podstawowe wysokości stawek amortyzacyjnych dla wszystkich grup środków trwałych (za wyjątkiem gruntów) na poziomie stawek zamieszczanych w załączniku do ustawy o podatku dochodowym.

Stawki, okres i metody ustala się na dzień przyjęcia środka trwałego do użytkowania.

Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonuje się w równych ratach co miesiąc.

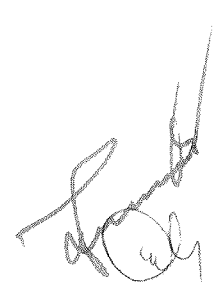
Okres amortyzacji podlega okresowej weryfikacji na koniec roku obrotowego.

Niskocenne składniki majątkowe długotrwałego użytkowania o wartości początkowej niższej niż 3.500,00 zł zalicza się do materiałów i odnosi się w ciężar kosztów zużycia materiałów.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia uwzględniając odpisy z tytułu trwałej utraty wartości, odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe.

Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się drogą systematycznego, planowanego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji.



Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się od pierwszego miesiąca następnego po miesiącu w którym wartość niematerialna i prawna została przyjęta do użytkowania.

Stawki, okres i metody amortyzacji ustala się na dzień przyjęcia wartości niematerialnych i prawnych do użytkowania.

Odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych dokonuje się w równych ratach co miesiąc.

Dla wartości niematerialnych i prawnych mają zastosowanie metody takie same jak dla środków trwałych.

Inwestycje długoterminowe

Nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczane do inwestycji wycenia się na dzień bilansowy według wartości godziwej.

Udziały i akcje w podmiotach powiązanych podporządkowanych wycenia się w cenie nabycia z uwzględnieniem trwałej utraty wartości.

Udziały i akcje w podmiotach powiązanych, innych niż podporządkowane oraz w jednostkach pozostałych wycenia się w wartości godziwej. Jeżeli jednak dla takich akcji lub udziałów nie można w wiarygodny sposób ustalić ich wartości godziwej, to wycenia się je w cenie nabycia z uwzględnieniem trwałej utraty wartości.

Długoterminowe pożyczki wycenia się w skorygowanej cenie nabycia.

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

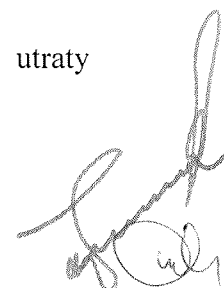
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzone na ujemne różnice przejściowe w wysokości do odliczenia od podatku w latach następnych biorąc pod uwagę przyszłą sytuację dochodową jednostki.

Inne rozliczenia międzyokresowe wykazuje się w wartości nominalnej, po uprzednim upewnieniu się, że koszty te przyniosą korzyści w przyszłości.

Zapasy

Materiały i towary wycenia się według cen nabycia z uwzględnieniem trwałej utraty wartości. Wartość rozchodu towarów i materiałów wycenia się kolejno po cenach tych składników, które najczęściej zostały nabyte / metoda FIFO/.

Produkty wycenia się po koszcie wytworzenia z uwzględnieniem trwałej utraty wartości.



Należności

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty Z uwzględnieniem zasady ostrożności. Zasadę tę stosuje się do wyceny należności również w trakcie roku obrotowego.

Wyrażone w walutach obcych należności wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie danej waluty ogłoszonym przez NBP.

Inwestycje krótkoterminowe

Udziały i akcje w podmiotach podporządkowanych wycenia się w cenie nabycia z uwzględnieniem trwałej wartości.

Udziały i akcje w podmiotach powiązanych, innych niż podporządkowane oraz w jednostkach pozostałych wycenia się w wartości godziwej. Jeżeli jednak dla takich akcji lub udziałów nie można w wiarygodny sposób ustalić ich wartości godziwej, to wycenia się je w cenie nabycia z uwzględnieniem trwałej utraty ich wartości.

Inne papiery wartościowe, dla których istnieje cena rynkowa ustalona na aktywnym rynku regulowanym lub – w razie jej braku – dla których można wiarygodnie ustalić ich wartość godziwą, wycenia się w cenie rynkowej lub inaczej ustalonej wartości godziwej. Jeżeli jednak nie można w wiarygodny sposób ustalić ich wartości godziwej – wycenia się w cenie nabycia.

Krótkoterminowe pożyczki wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

Środki pieniężne wycenia się w wartości nominalnej

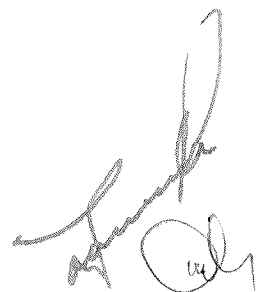
Zagraniczne środki pieniężne wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie danej waluty ogłoszonym przez NBP.

Kapitały własne

Kapitały własne wycenia się w wartości nominalnej.

Wynik finansowy

Stosowany jest układ porównawczy kosztów z uwzględnieniem zasady współmierności przychodów i kosztów oraz zasady ostrożnej wyceny bilansowej.



Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej wiarygodnie wartości. Zmiany wartości rezerw z tytułu ich wykorzystania ujmowane są na bieżąco w trakcie roku obrotowego.

Zobowiązania

Długoterminowe zobowiązania finansowe wycenia się w skorygowanej cenie nabycia.

Pozostałe zobowiązania wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty.

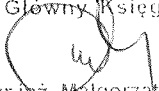
Wyrażone w walucie obcej zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie danej waluty ogłoszonym przez NBP.

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustalona jest przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązującego w roku powstania obowiązku podatkowego.

Walutą funkcjonalną jest złoty. Sprawozdanie finansowe sporządzone jest w PLN.

Data sporządzenia:
31.03.2017 r.

Sporządził:

Dyrektor Finansowy
Główny Księgowy

mgr inż. Małgorzata Oruba

Zatwierdził:

PREZES DZARZADU

mgr inż. Dariusz Konstanty

BGE Spółka Akcyjna
ul. Mikołowska 29, 41-400 Mysłowice
tel. +48 32 204 49 12 fax +48 32 204 41 23
KRS: 0000362603 Regon: 241611346
NIP: 634-27-55-147

Bilans BGE S.A.
na dzień 31.12.2016 r.

AKTYWA	Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2016 r.
A. AKTYWA TRWAŁE	591 286,50	1 146 676,19
I. Wartości niematerialne i prawne	-	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2. Wartość firmy		
3. Inne wartości niematerialne i prawne		
4. Zaliczki na poczet wartości niematerialnych i prawnych		
II. Rzeczowe aktywa trwałe	26 201,50	5 354,19
1. Środki trwałe	26 201,50	5 354,19
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
c) urządzenia techniczne i maszyny		
d) środki transportu		
e) inne środki trwałe	26 201,50	5 354,19
2. Środki trwałe w budowie		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III. Należności długoterminowe	-	-
1. Od jednostek powiązanych		
2. Od pozostałych jednostek		
IV. Inwestycje długoterminowe	15 000,00	1 122 000,00
1. Nieruchomości		1 122 000,00
2. Wartości niematerialne i prawne		
3. Długoterminowe aktywa finansowe	15 000,00	-
a) w jednostkach powiązanych	-	-
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
b) w pozostałych jednostkach	15 000,00	-
- udziały lub akcje	15 000,00	-
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4. Inne inwestycje długoterminowe		
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	550 085,00	19 322,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	550 085,00	19 322,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
B. AKTYWA OBROTOWE	157 867,34	434 689,18
I. Zapasy	-	93 731,72
1. Materiały	-	-
2. Półprodukty i produkty w toku	-	-
3. Produkty gotowe	-	-
4. Towary	-	-
5. Zaliczki na dostawy		93 731,72
II. Należności krótkoterminowe	92 229,59	285 886,19
1. Należności od jednostek powiązanych	15 838,92	23 472,25
a) z tytułu dostaw i usług	15 838,92	23 472,25
- do 12 miesięcy	15 838,92	23 472,25
- powyżej 12 miesięcy	-	-
b) inne	-	-
2. Należności od pozostałych jednostek	76 390,67	262 413,94
a) z tytułu dostaw i usług	43 549,81	248 535,53
- do 12 miesięcy	43 549,81	248 535,53
- powyżej 12 miesięcy		
b) z tytułu podatków, dotacji, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	772,98	1 241,41
c) inne	26 441,08	12 637,00
d) dochodzone na drodze sądowej		
III. Inwestycje krótkoterminowe	50 502,78	32 382,80
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	50 502,78	32 382,80
a) w jednostkach powiązanych	33 783,01	32 294,51
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	33 783,01	32 294,51
b) w pozostałych jednostkach	-	-
- udziały lub akcje		
- inne papiery wartościowe		
- udzielone pożyczki		
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	16 719,77	88,29
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	16 719,77	88,29
- inne środki pieniężne		
- inne aktywa pieniężne	-	-
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	15 134,97	22 688,47
AKTYWA RAZEM	749 153,84	1 581 365,37

Mysłowice, 31.03.2017. r.



Bilans BGE S.A.

na dzień 31.12.2016 r.

PASywa		Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2016 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	-	-
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	675 495,94	12 603 904,70
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	1 176 290,70	1 176 290,70
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	-	-
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	-	-
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	12 782 155,50	12 782 155,50
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	-	-
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-	-
VIII.	Zysk (strata) netto	14 478 015,81	14 633 942,14
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego /wielkość ujemna/	155 926,33	11 928 408,76
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	1 424 649,78	14 185 270,07
I.	Rezerwy na zobowiązania	10 959,82	2 452 461,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	719,00	-
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
3.	Pozostałe rezerwy	10 240,82	2 452 461,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	-	-
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	-	-
a)	kredyty i pożyczki	-	-
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	-	-
d)	inne	-	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	1 413 689,96	11 732 809,07
1.	Wobec jednostek powiązanych	218 067,60	21 692,04
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	218 067,60	21 692,04
-	do 12 miesięcy	218 067,60	21 692,04
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
b)	inne	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek	1 195 622,36	11 711 117,03
a)	kredyty i pożyczki	-	-
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
c)	inne zobowiązania finansowe	-	-
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	739 954,60	1 777 087,99
-	do 12 miesięcy	739 954,60	1 777 087,99
-	powyżej 12 miesięcy	-	-
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	359 527,99	350 528,91
f)	zobowiązania wekslowe	-	144 594,88
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	82 597,05	9 320 587,46
h)	z tytułu wynagrodzeń	11 320,70	101 691,82
i)	inne	2 222,02	16 625,97
3.	Fundusze specjalne	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
-	długoterminowe	-	-
-	krótkoterminowe	-	-
PASYWA RAZEM		749 153,84	1 581 365,37

Mysłowice, 31.03.2017 r.

Dyrektor Finansowy
Główny Księgowy

mgr inż. Małgorzata Oruba

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Dariusz Konstanty

BGE Spółka Akcyjna

ul. Mikołowska 29, 41-400 Mysłowice
tel. +48 32 204 49 12 fax: +48 32 204 41 23
KRS: 0000382603 Regon: 241611346
NIP: 634-27-55-147

Rachunek zysków i strat BGE S.A.

sporządzony za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016 r.

	Stan na 31.12.2015r.	Stan na 31.12.2016 r.
A. Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	6 834 758,08	572 670,88
- od jednostek powiązanych	82 080,00	55 803,85
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	89 976,56	354 704,92
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie-wartość dodatnia, zmniejszenie-wartość ujemna)	149,90	- 1 051,54
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
IV. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	6 744 631,62	219 017,50
B. Koszty działalności operacyjnej	7 655 386,55	1 150 996,24
I. Amortyzacja	30 638,92	20 847,31
II. Zużycie materiałów i energii	8 966,16	5 437,21
III. Usługi obce	304 754,97	310 454,26
IV. Podatki i opłaty	22 465,16	49 574,87
V. Wynagrodzenia	532 205,87	491 566,88
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	42 621,76	41 042,19
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	48 879,79	13 436,92
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	6 664 853,92	218 636,60
C. Zysk (strata) ze sprzedaży	- 820 628,47	- 578 325,36
D. Pozostałe przychody operacyjne	256 811,13	915 383,66
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	36 500,00
II. Dotacje	-	-
III. Inne przychody operacyjne	256 811,13	878 883,66
E. Pozostałe koszty operacyjne	135 904,96	8 819 460,78
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
III. Inne koszty operacyjne	135 904,96	8 819 460,78
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej	- 699 722,30	- 8 482 402,48
G. Przychody finansowe	64 077,53	321 884,74
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
- od jednostek powiązanych	-	-
II. Odsetki, w tym:	29 077,53	46 037,04
- od jednostek powiązanych	1 200,00	1 200,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	-	275 802,09
V. Inne	35 000,00	45,61
H. Koszty finansowe	65 910,56	3 237 847,02
I. Odsetki, w tym:	5 869,01	2 875 217,23
- dla jednostek powiązanych	-	-
II. Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III. Aktualizacja wartości inwestycji	-	345 000,00
IV. Inne	60 041,55	17 629,79
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej	- 701 555,33	- 11 398 364,76
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	-	-
I. Zyski nadzwyczajne	-	-
II. Straty nadzwyczajne	-	-
K. Zysk (strata) brutto	- 701 555,33	- 11 398 364,76
L. Podatek dochodowy	- 545 629,00	530 044,00
- część bieżąca	-	-
- część odroczone	- 545 629,00	530 044,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	-	-
N. Zysk (strata) netto	- 155 926,33	- 11 928 408,76

Mysłowice, 31.03.2017 r.

Dyrektor Finansowy
Główny Księgowy

mgr inż. Małgorzata Oruba

BGE Spółka Akcyjna

ul. Mikołowska 29, 41-400 Mysłowice
tel. +48 32 204 43 12 fax +48 32 204 41 23
KRS: 0000302003 Regon: 241611346
NIP: 634-27-55-147

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Dariusz Konstanty

Zestawienie zmian w kapitale własnym BGE S.A.
sporządzone za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016 r.

	Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2016 r.
I. Kapitał własny na początek okresu (BO)	-	-
- korekty błędów	5 048 754,61	675 495,95
I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	-	-
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	995 123,30	1 176 290,70
1.1. Zmiany kapitału podstawowego	181 167,40	-
a) zwiększenia (z tytułu)	181 167,40	-
- wydania udziałów (emisji akcji)	-	-
- przeniesienie z kapitału rezerwowego kapitału zarejestrowanego	181 167,40	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
1.2. Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 176 290,70	1 176 290,70
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	-	-
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	-	-
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
3.1. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	8 434 137,90	12 782 155,50
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	4 348 017,60	-
a) zwiększenie (z tytułu)	4 348 017,60	-
- nadwyżka wartości emisyjnej nad wartością nominalną pomniejszona o koszty emisji	4 348 017,60	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
- koszty emisji akcji	-	-
4.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu	12 782 155,50	12 782 155,50
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
5.1. Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
5.2. Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	-
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-
a) zwiększenie (z tytułu)	-	-
- wniesiony, ale nie zarejestrowany do dnia bilansowego kapitał zakładowy	-	-
- nadwyżka wartości emisyjnej nad wartością nominalną objętych akcji	-	-
- wniesiony, uchwalony w roku poprzednim	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
- koszty emisji akcji	-	-
- przeniesienie na kapitał zapasowy	-	-
- przeniesienie na kapitał podstawowy /zarejestrowany/	-	-
6.2. Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-
7. Różnice kursowe z przeliczeń	-	-
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	7 918 757,55	14 478 015,81
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
- korekty błędów	-	-
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	-	-
b) zmniejszenia (z tytułu)	-	-
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	7 918 757,55	14 478 015,81
- korekty błędów podstawowych	-	-
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a) zwiększenia (z tytułu)	7 918 757,55	14 478 015,81
b) zmniejszenia (z tytułu)	6 559 258,26	155 926,33
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	14 478 015,81	14 633 942,14
9. Wynik netto	-	-
a) zysk netto	155 926,33	11 928 408,76
b) strata netto	-	-
c) odpisy z zysku	-	-
II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	-	-
III. Kapitał własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-	-
	675 495,94	12 603 904,70
	675 495,94	12 603 904,70

Mysłowice, 31.03.2017 r.

Dyrektor Finansowy
Główny Księgowy

mgr inż. Małgorzata Oruba

PREZES Zarządu

mgr inż. Dariusz Konstanty

BGE Spółka Akcyjna

ul. Mikołowska 29, 41-400 Mysłowice
tel. +48 32 204 40 12 fax +48 32 204 41 23
KRS: 0000362603 Regon: 24101346
NIP: 634-27-55-147

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO BILANSU

1/ Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Dane dotyczące zmian w środkach trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, a także w ich amortyzacji umieszczono w tabelach 1 i 1A 1B oraz 2 i 2A załączonych do sprawozdania.

TABELA 1

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia: - nabycie	Zmniejszenia: - sprzedaż	Wartość na 31.12.2016
Środki trwałe razem	155 309,60	0	117 500,00	37 809,60
Z tego:				
1. grunty własne	0	0	0	0
2. środki trwałe budowie	0	0	0	0
3. budynki	0	0	0	0
4. budowle		0	0	0
5. urządzenia techniczne, maszyny	2 115,00 0		0	2 115,00 0
6. środki transportowe	153 194,60	0	117 500,00	35694,6
7. pozostałe				0

TABELA 1A

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia: - umorzenia	Zmniejszenia: - sprzedaż	Umorzenie na 31.12.2016
Umorzenie środków trwałych ogółem	129 108,10	16 930,57	113 583,26	32 455,41
Z tego:				
1. grunty własne	0	0	0	0
2. środki trwałe w budowie	0	0	0	0
3. budynki	0	0	0	0
4. budowle		0	0	0
5. urządzenia techniczne, maszyny	2 115,00	0	0	2 115,00
6. środki transportowe	126 993,10	16 930,57	113 583,26	30 340,41
7. pozostałe		0	0	0

TABELA 2

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia: - nabycie	Zmniejszenia: - sprzedaż	Wartość na 31.12.2016
Wartości niematerialne i prawne	4 383,50	0		4 383,50
Z tego:				
Programy i licencje	4 383,50	0		4 383,50

2

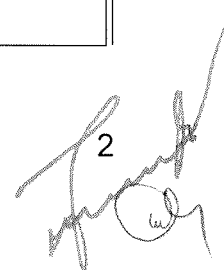


TABELA 2A

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Dotychczasowe umorzenie na początek roku obrotowego	Zwiększenia: - umorzenia	Zmniejszenia: - sprzedaż	Umorzenie na 31.12.2016
Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych ogółem	4 383,50	0	0	4 383,50
Z tego:				
Programy i licencje	4 383,50	0	0	4 383,50

TABELA 1B

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	Wartość początkowa na początek roku obrotowego	Zwiększenia: - przychód	Zmniejszenia: - odpis aktualizujący, sprzedaż	Wartość na 31.12.2016
Inwestycje długoterminowe	15 000,00	1 452 000,00	345 000,00	1 122 000,00
Z tego:				
1. nieruchomości	0	1 122 000,00	0	1 122 000,00
2. wartości niem. i prawne	0	0	0	0
3. długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0	0
a) w jednostkach powiązanych	0		0	0
- udziały i akcje	0	330 000,00	330 000	0
- inne papiery wartościowe	0		0	0
- udzielone pożyczki	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0
b). pozostałych jednostkach	0	0	0	0

- udziały i akcje	15 000,00	0	0	0
- inne papiery wartościowe	0	0	15 000,00	0
- udzielone pożyczki	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0
4. Inne inwestycje długoterminowe	0	0	0	0

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nieprzekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nieprzekraczającej 3,5 tysiąca złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Zastosowane stawki i metody amortyzacji są następujące:

- | | |
|-----------------------------------|------------------------|
| - budynki i budowle | od 2,5% do 10% rocznie |
| - oprogramowanie komputerowe | od 33% do 50% rocznie |
| - urządzenia techniczne i maszyny | od 10% do 30% rocznie |
| - środki transportowe | od 14% do 20% rocznie |
| - pozostałe środki trwałe | od 14% do 100% rocznie |

Spółka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

Spółka użytkuje pomieszczenia biurowe na podstawie umowy najmu.

Spółka posiada prawa własności do budynków i budowli dlatego też występują z tego tytułu zobowiązania wobec budżetu państwa i jednostek samorządu terytorialnego.

2/ Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych (powyżej 5% liczby głosów):

NA DZIEŃ 31.12.2016 R.

L.p.	Imię i nazwisko (firma)	Seria akcji	Ilość akcji		Wartość nominalna akcji (PLN)	Ilość posiadanych głosów na WZA	Udział % w kapitale	Udział % w głosach na WZA
			zwykłych	uprzywilejowanych				
1	Jacek Czarczyński	A, B, E, F	447 429	928 000	137 542,90	2 303 429	11,263	13,383
2	DEX Enterprises Ltd	E	2 000 000	-	200 000,00	2 000 000	16,378	11,620
3	Ganesa Sp. z o.o.	A, B, F	164 953	618 666	78 361,90	1 402 285	6,417	8,148
4	Dariusz Konstanty	A, B, E, F	406 191	773 332	117 952,30	1 952 855	9,659	11,346
5	Bartłomiej Koperek	A, B, E, F	406 191	773 332	117 952,30	1 952 855	9,659	11,346
6	Krzysztof Kozłowski	A, B, F	206 194	773 338	97 953,20	1 752 870	8,021	10,184
7	Łukasz Wolak	A, B, F	206 191	773 332	97 952,30	1 752 855	8,021	10,184
8	Pozostali	A, C, D, E, F, G	3 374 558	360 000	373 455,80	4 094 558	30,582	23,789
			7 211 707	5 000 000	1 221 170,70	17 211 707	100	100

NA DZIEŃ 31.03.2017 R.

L.p.	Imię i nazwisko (firma)	Seria akcji	Ilość akcji		Wartość nominalna akcji (PLN)	Ilość posiadanych głosów na WZA	Udział % w kapitale	Udział % w głosach na WZA
			zwykłych	uprzywilejowanych				
1	Jacek Czarczyński	A, B, E, F	447 429	928 000	137 542,90	2 303 429	11,263	13,383
2	DEX Enterprises Ltd	E	2 000 000	-	200 000,00	2 000 000	16,378	11,620
3	Ganesa Sp. z o.o.	A, B, F	123 714	464 004	58 771,80	1 051 722	4,813	6,111
4	Dariusz Konstanty	A, B, E, F	406 191	773 332	117 952,30	1 952 855	9,659	11,346
5	Bartłomiej Koperek	A, B, E, F	406 191	773 332	117 952,30	1 952 855	9,659	11,346
6	Krzysztof Kozłowski	A, B, F	247 433	928 000	117 543,30	2 103 433	9,625	12,221
7	Łukasz Wolak	A, B, F	206 191	773 332	97 952,30	1 752 855	8,021	10,184
8	Pozostali	A, C, D, E, F, G	3 374 558	360 000	373 455,80	4 094 558	30,582	23,789
			7 211 707	5 000 000	1 221 170,70	17 211 707	100	100

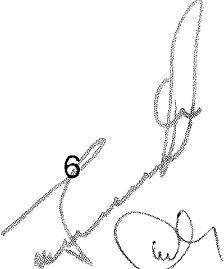
3/ Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów / funduszy / zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

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

Stratę netto w wysokości -11 928 408,76 zł Zarząd proponuje pokryć z zysków przyszłych okresów.

6

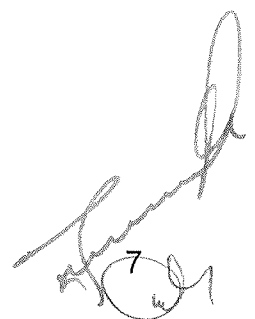


5/ Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE REZERWY	STAN POCZĄTKOWY	ZWIĘKSZENIA	ZMNIJSZENIA	STAN KOŃCOWY
1	2	3	4	5	6
1	Z TYTUŁU ODROZONEGO PODATKU DOCHODOWEGO	719,00	0,00	719,00	0,00
2	NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE I PODOBNE	0,00		0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00			0,00
	- krótkoterminowa	0,00			0,00
3	POZOSTAŁE	10 240,82	2 448 049,00	5 828,82	2 452 461,00
	- długoterminowe	0,00			0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
x	RAZEM	10 959,82	228,00	6 547,82	2 452 461,00

6/ Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na dzień 31.12.2016

LP	WYSZCZEGÓLNIENIE	STAN POCZĄTKOWY	ZWIĘKSZENIA	ZMNIJSZENIA	STAN KOŃCOWY
1	2	3	4	5	6
1	NALEŻNOŚCI - CESJE	105 764,57	0,00	0,00	105 764,57
2	NALEŻNOŚCI	1 973 616,59	0,00	845 513,54	1 128 103,05
3	POZOSTAŁE	10 370,90	0,00	0,00	10 370,90
4	ZALICZKI NA ZAKUP TOWARÓW	488 198,20	0,00	0,00	488 198,20
	RAZEM	2 577 950,26	0,00	0,00	1 732 436,72



7/ Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

Tytuły	Stan na	
	początek roku obrotowego	31.12.2016
1. Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:	15 134,97	22 688,47
Koszty remontów środków trwałych, wykonanych w większym zakresie		
Koszty finansowe	0,00	0,00
Opłacone przez jednostkę (z góry za przyszłe lata) czynsze z tytułu wynajmowania pomieszczeń przeznaczonych na cele statutowej działalności jednostki		
Opłacona (z góry, np. za następny rok) prenumerata czasopism i innych fachowych publikacji	0,00	0,00
Koszty poniesione z tytułu ubezpieczeń majątkowych i osobowych za przyszłe okresy sprawozdawcze	2 744,55	1 000,44
VAT naliczony zg. z art.. 89 b	11 640,42	21 688,03
Inne rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne	750,00	0,00
2. Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów.	0,00	0,00
3. Ogółem rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
4. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	550 085,00	19 322,00

8/ Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem jego rodzaju.

Zabezpieczenia na majątku obejmuje samochód osobowy marki VOLKSWAGEN Golf przez:

- ✓ Prokuraturę Okręgową w Gliwicach
- ✓ Komornika Sądowego przy Sądzie Rejonowym dla Krakowa Krowodrzy Marcina Leśniaka(z wniosku Germania Oil Polska Spółka z o.o. Kraków)

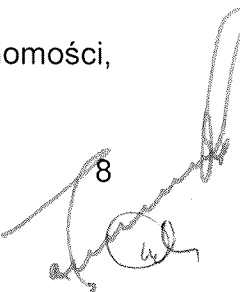
Zabezpieczenia na udziałach spółek powiązanych kapitałowo z BGE S.A. przez:

- ✓ Komornika Sądowego przy Sądzie Rejonowym dla Krakowa Krowodrzy Marcina Leśniaka (z wniosku Germania Oil Polska Spółka z o.o. Kraków)

Zabezpieczenia na majątku obejmuje nieruchomość położoną w Zawierciu (Księga wieczysta nr CZ1Z/00039007/3 przez Naczelnika Pierwszego Śląskiego Urzędu Skarbowego w Sosnowcu.

Pozostałe wszczęte postanowienia zabezpieczające dotyczące ruchomości, wierzytelności i rachunków bankowych:

8



- ✓ Komornik Sądowy przy Sądzie Rejonowym w Zabrzu Marcin Gugulski z wniosku Europort Giełda Towarowa Sp. z o.o. Sp.K
- ✓ Komornik Sądowy przy Sądzie Rejonowym w Mysłowicach Krzysztof Sułuja z wniosku Domik Świerdza Zawiercie
- ✓ Komornik Sądowy przy Sądzie Rejonowym w Zabrzu Marcin Gołda z wniosku Janeczek Sebastian Katowice
- ✓ Komornik Sądowy przy Sądzie Rejonowym w Rudzie Śląskiej Paweł Duda z wniosku ECO Technology System Sp. z o.o. Świętochłowice

9/ Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe.

Brak

10/ Zobowiązania finansowe.

Spółka posiada zobowiązanie wekslowe w stosunku do:

- ✓ Bimo Spółka z o.o. w kwocie 20 067,03 zł
- ✓ Europejski Ośrodek Szkoleń Zawodowych spółka z o.o. w kwocie 124 527,85 zł

2. INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO RACHUNKU ZYSKÓW I STRAT

1/ Struktura rzeczowa / rodzaje działalności / i terytorialną / kraj, export / przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

Przychody netto ze sprzedaży	31.12.2016	31.12.2017
Przychody netto ze sprzedaży w tym:	6 834 758,08	572 670,88
produktów	89 976,56	354 704,92
towarów i materiałów	6 744 631,62	219 017,50
zmiana stanu produktów	149,90	-1051,54

2/ Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W okresie sprawozdawczym jednostka nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

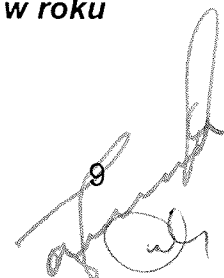
3/ Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Nie dokonano żadnych odpisów aktualizujących na towarach handlowych.

4/ Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w bieżącym okresie sprawozdawczym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

Brak

9



5/ Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Wyszczególnienie ustaleń	Kwota
1. zysk brutto (strata)	-11 398 364,76
2. Koszty i straty nadzwyczajne niestanowiące kosztów uzyskania przychodów: - 464 reprezentacja i reklama -4 540,73 - 461-0103-2 VAT nkup -685,16 - 429 usługi prawne Gorazda (persaldo) +599,39 - 231nie wypłacone pobory -90 371,12 - 229 nie zapłacony ZUS -108 537,40 - 752 różnice kursowe -17 629,79 - 752 odsetki naliczone -22 136,24 - 752 odsetki budżetowe -2 853 080,99 - 762 koszty sądowe -30 575,27 - 762 pozostałe koszty w tym UKS -8 750 786,29 - 762 odpis aktualizujący udziały -330 000,00	-12 207 743,60
3. Przychody niezaliczane do przychodów opodatkowanych: - 751 odsetki naliczone -46 037,04 - 761 rozwiązanie odpisów aktualizujących -725 454,85 - 761 kara -100 000,00	871 491,89
4. Przychody podatkowe (nie ujęte w księgach rachunkowych) a podlegające opodatkowaniu	0
5. Dochód do opodatkowania (poz. 1+2-3+4)	0
6. Odliczenia od dochodu (strata z lat ub.)	0
7. Podstawa opodatkowania (poz. 5-6)	0
8. Podatek dochodowy stanowiący zobowiązanie wobec urzędu skarbowego	0
9. Zysk netto/ Strata	-62 113,05

6/ W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat wariant porównawczy.

7/ Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby.

Pozycja ta w roku obrotowym jednostki nie dotyczy.

8/ Poniesione w bieżącym okresie sprawozdawczym i planowane na następny rok nakłady na nie finansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

W omawianym okresie Spółka nie dokonała nakładów finansowych na zakup środków trwałych.

9/ Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.

Zyski i straty nadzwyczajne w roku obrotowym i poprzedzającym w jednostce nie wystąpiły.

10/ Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

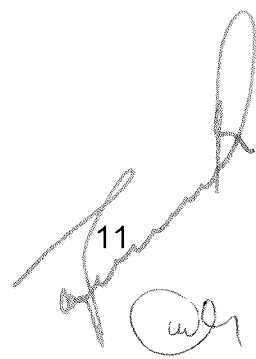
Wszystkie umowy zostały uwzględnione w bilansie na dzień 31.12.2016 r.

11/ Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

W Spółce nie wystąpiły transakcje na warunkach innych niż rynkowe w roku obrachunkowym 2016

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

11



3. AKTYWA FINANSOWE

1/ Długoterminowe aktywa finansowe

Długoterminowe aktywa finansowe obejmowały udziały w spółkach obiektowych w formie spółek z ograniczoną odpowiedzialnością.

L.p.	Nazwa i adres firmy	Stan na początek roku obrachunkowego			Zwiększenie – nabycie, objęcie		Zmniejszenie - odpis aktualizujący	Stan na koniec roku obrachunkowego		
		ilość udziałów	% udziałów	Wartość (PLN)	ilość udziałów	Wartość (PLN)		ilość udziałów	% udziałów	Wartość (PLN)
1	4 Pure Sp. z o.o.	300	30%	15 000,00			15 000,00	300	30%	0
2	B-Stal Sp. z o.o.	520	24,76% 24,76%	2 535 600,00			2 535 600,00	520 520 (TLM)	3,04% 3,04%	0
3	BGE Trade Sp. z o.o.	75	51%	62 039,60	o 6 600	330 000 (aport)	392 039,60	6675	98,93	0
4	BGE Zbrojarnia Sp. z o.o.	100	100%	59 136,00			59 136,00	100	100%	0
5	BGE Finance Sp. z o.o.	1 100	100%	109 916,80			109 916,80	1 100	100%	0
6	BGE Invest Sp. z o.o.	160	100%	63 602,80			63 602,80	160	100%	0
7	MPN Power Sp. z o.o.	440	40%	22 000,00			22 000,00	440	40%	0
8	BGE Bioenergia Sp. z o.o.	100	100%	59 136,00			59 136,00	100	100%	0
9	BGE Transport Sp. z o.o.	240	100%	12 033,00			12 033,00	240	100%	0
10	TLM Polska Sp. z o.o.	400	100%	5 070 600,00			5 070 600,00	400	100%	0
11	Trans-Port Sp. z o.o.	500	100%	252 956,00			252 956,00	500	100%	0
RAZEM				8 262 020,20			8 592 020,20			0

2/ Krótkotrwałe aktywa finansowe

Krótkotrwałe aktywa finansowe obejmowały

Inwestycje krótkoterminowe	Wartość na początek roku	Zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku
2	3	4	5	6
1. W jednostkach powiązanych				
a) udzielone pożyczki	33 783,01	1 200,00	2 688,50	32 294,51
2. W pozostałych jednostkach				
b) Udzielone pożyczki	0			0
Razem	33 783,01	1 200,00	2 688,50	32 294,51

4. INFORMACJE I OBJASNIENIA DO RACHUNKU Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

1/ Przyczyny występowania różnic pomiędzy bilansowymi zmianami pozycji oraz zmianami wynikającymi z rachunku przepływów pieniężnych

Brak

5. INFORMACJE O TRANSAKcjACH Z PODMIOTAMI POWIĄZANYMI

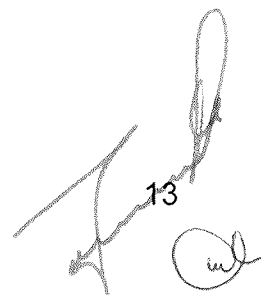
1. Spółka jako dominująca jest zobowiązana do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2016 r.

Zgodnie z art. 58 ust.1 u.o.r. w powiązaniu z art.58 ust. 2 u.o.r. spółka skorzystała z możliwości wyłączenia z konsolidacji jednostki zależne , których dane finansowe są nieistotne dla realizacji zasad wiernego i rzetelnego obrazu sytuacji grupy kapitałowej.

2. Spółka świadczyła usługi pośrednictwa handlowego, najmu oraz usługi księgowe, których wartość netto na rzecz jednostek powiązanych stanowiła wartość 55 803,85 zł w tym na rzecz:

1. BGE Trade Sp. z o.o. 43 752,24 zł
2. BGE Zbrojarnia Sp. z o.o. 11 800,00 zł
3. BGE Invest Sp. z o.o. 251,61 zł
(dawna nazwa BGE Hotele Sp. z o.o.)

13



3. Udziały w spółkach zależnych:

L.p.	Nazwa Spółki	Ilość udziałów	% posiadanych głosów
1	4 Pure Sp. z o.o.	300	30%
2	B-Stal Sp. z o.o.	520 520 (TLM)	3,04% 3,04%
3	BGE Trade Sp. z o.o.	6675	98,93%
4	BGE Zbrojarnia Sp. z o.o.	100	100%
5	BGE Finance Sp. z o.o.	1 100	100%
6	BGE Invest Sp. z o.o.	160	8%
7	MPN Power Sp. z o.o.	440	40%
8	BGE Bioenergia Sp. z o.o.	100	100%
9	BGE Transport Sp. z o.o.	240	100%
10	TLM Polska Sp. z o.o.	400	100%
11	Trans-Port Sp. z o.o.	500	100%

4. Opis działalności spółek objętych w 2016 r. konsolidacją:

Z dniem 18.10.2013 roku postanowieniem Sądu Rejonowego Katowice - Wschód w Katowicach Spółka **BGE Invest Sp. z o.o.** (wcześniejsza nazwa BGE Hotele Sp. z o.o.) zawiesiła działalność gospodarczą. Działalność została wznowiona z dniem 09.07.2015 r. uchwałą Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników z dn. 25.06.2015 r. Spółka prowadzi działalność gospodarczą w zakresie:

- produkcji zbrojeń budowlanych ze stali żebrowanej we współpracy z zaprzyjaźnionymi zbrojarniami
- sprzedażą stali prostej żebrowanej
- robót budowlanych.

BGE Trade Sp. z o.o. - głównym zakresem działalności Spółki jest działalność handlowa w obszarze sprzedaży węgla, biomas oraz oleju rzepakowego, komponentów paszowych (makuch rzepakowy, śruta słonecznikowa), oraz biomasy w postaci peletu z łuski słonecznika, peletu drzewnego, ścier drzewnych (lignoceluloza). Spółka oferuje komponenty paszowe do produkcji pasz, których celem jest zdrowe i efektywne żywienie zwierząt prowadzone w oparciu o najwyższej

jakości produkty potwierdzone atestami. Spółka realizuje dostawy cało samochodowe bezpośrednio do odbiorców finalnych.

BGE Zbrojarnia Sp. z o.o. w oparciu o park maszynowy znajdujący się w zakładzie produkcji zbrojeń budowlanych w Myszkowie prowadziła działalność w zakresie wytwarzania zbrojeń do konstrukcji żelbetowych ze stali o różnych średnicach w zależności od zapotrzebowań Klientów. Spółka prowadziła także handel stałą zbrojeniową w długościach handlowych we wiązkach oraz sprzedaż prętów. Specjalizacja obejmuje kompleksową obsługę inwestycji budowlanych oraz wykonanie i dostawę zbrojeń. Spółka prowadziła także usługowe wykonywanie zbrojeń z materiałów powierzonych.

Z dniem 01.04.2017 r. spółka złożyła wniosek do Sądu Rejonowego w Częstochowie o zawieszenie działalności.

BGE Finance Sp. z o.o. prowadzi m.in. działalność w oparciu o rynek walutowy o charakterze hurtowym w ramach którego inwestorzy instytucjonalni przeprowadzają operacje wymiany walut przy wykorzystaniu sieci telefonicznych, łączy informatycznych oraz systemów informacyjnych – FOREX. Zaletą rynku jest jego płynność powodująca, że sprzedaż lub kupno dowolnej ilości waluty w każdym momencie nie stanowi problemu m.in. dla zabezpieczenia walutowych transakcji handlowych, których BGE Finance Sp. z o.o. jest czynnym uczestnikiem.

6. INFORMACJE O SPRAWACH OSOBOWYCH

1/ Przeciętnym zatrudnieniu na dzień 31.12.2016 r., z podziałem na grupy zawodowe.

Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
Pracownicy umysłowi	3
Pracownicy na stanowiskach robotniczych	0
Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	0
Uczniowie	0
Pracownicy przebywający na urlopach wychowawczych lub bezpłatnych	0
OGÓŁEM	3

2/ Wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

Członkowie organów	Stan na 31.12.2016	
	wynagrodzenia obciążające	
	koszty	zysk (tantiemy)
Zarządzających	296 914,32	0
Nadzorujących (Rada Nadzorcza)	0	0

7. ISTOTNE ZDARZENIA DOTYCZĄCE OKRESU OBROTOWEGO I LAT UBIEGŁYCH UJĘTE W SPRAWOZDANIU FINANSOWYM

1/ Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym na dzień 31.12.2016 r.

W bieżącym okresie sprawozdawczym takie zdarzenia nie miały miejsca.

2/ Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

W związku z doręczonym w dniu 27 stycznia 2017 roku Zawiadomienie od Naczelnika Pierwszego Śląskiego Urzędu Skarbowego w Sosnowcu o zajęciu wierzytelności z rachunku bankowego i wkładu oszczędnościowego tytułami wykonawczymi: 14.2017, 16.2017, 17.2017 (nr systemowy spraw organu egzekucyjnego: SM3369917, SM3370016, SM3370117) z tytułu podatku od towarów i usług za 09/2012, 10/2012, 11/2012, 12/2012, na łączną kwotę 9.760.144,54 zł całkowicie sparaliżowało działalność operacyjną i handlową Spółki. Ten stan wymusił konieczność złożenia w dniu 13.02.2017 r. do Sądu Rejonowego Katowice –Wschód w Katowicach Wydział X Gospodarczy, wniosku o ogłoszenie upadłości obejmującą likwidację majątku oraz wniosku o otwarcie postępowania restrukturyzacyjnego.

Spółka przedstawiła propozycje układowe:

Wierzyciele Spółki zostaną podzieleni na 2 grupy:

I Grupa:

Pierwsza grupa obejmie wierzycieli drobnych uprzywilejowanych, których wierzytelność nie przekracza kwoty **10.000,00 PLN** (słownie: dziesięć tysięcy złotych 00/100).

Wierzyciele ujęci w tej grupie zostaną zaspokojeni jednorazowo, bez redukcji przelewem lub gotówką w terminie do **180 dni** licząc od dnia, w którym nastąpi uprawomocnienie postanowienia w przedmiocie zatwierdzenia układu.

W kategorii tej nie przewiduje się wypłaty odsetek od wierzytelności układowych naliczonych od dnia otwarcia postępowania restrukturyzacyjnego do dnia zapłaty.

II Grupa:

Druga grupa obejmie pozostałych wierzycieli tj. wierzycieli posiadających wierzytelności powyżej **10.000,00 PLN** (słownie: dziesięć tysięcy złotych 00/100). Dla grupy tej przewidziano konwersję wierzytelności na akcje Spółki BGE S.A. nowej emisji. Akcje powstałe w wyniku konwersji mogą nie mieć formy dokumentu oraz mogą być przedmiotem ubiegania się o dopuszczenie i wprowadzenie do obrotu na rynku NewConnect.

Konwersja zostanie przeprowadzona przy założeniu następujących zasad:

W wyniku konwersji wierzytelności na akcje spółki kapitał zakładowy Spółki zostanie podwyższony w trybie subskrypcji prywatnej, o której mowa w art. 431 § 2 pkt 1) k.s.h. skierowanej wyłącznie do Wierzycieli Spółki należących do Grupy II,

Cena emisyjna jednej akcji serii H wyniesie 2,50 zł (dwa złote 50/100).

Akcje serii H będą obejmowane przez Wierzycieli w ten sposób, że każde pełne 2,50 zł (dwa złote 50/100) wierzytelności względem Dłużnika będzie przedmiotem wkładu niepieniężnego wnoszonego tytułem objęcia 1 (jednej) akcji zwykłej na okaziciela serii H. Reszta wierzytelności stanowiąca kwotę poniżej 2,50 zł (dwa złote 50/100) zostanie wypłacona Wierzycielom zaliczonym do grupy II przelewem lub gotówką w terminie do **180 dni** od dnia uprawomocnienia się postanowienia o zatwierdzeniu układu.

Akcje serii H będą uczestniczyć w dywidendzie począwszy od wypłat zysku, jaki przeznaczony będzie do podziału za rok obrotowy, w którym akcje serii H będą wydane tj. od 1 stycznia tego roku obrotowego.

W interesie Dłużnika pozbawia się dotychczasowych akcjonariuszy BGE S.A. w całości prawa poboru akcji serii H.

W kategorii tej nie przewiduje się wypłaty odsetek od wierzytelności układowych naliczonych od dnia otwarcia postępowania restrukturyzacyjnego do dnia rejestracji nowej emisji akcji w Krajowym Rejestrze Sądowym.

W związku z art. 366 § 1 kodeksu spółek handlowych z konwersji zostaną wyłączone wierzytelności spółek zależnych.

Na mocy przepisów ustawy Prawo restrukturyzacyjne prawomocnie zatwierdzony układ zastępuje określone w Kodeksie spółek handlowych czynności związane z podwyższeniem kapitału zakładowego i objęciem akcji.

Układ wraz z odpisem prawomocnego postanowienia Sądu o zatwierdzeniu układu stanowi podstawę wpisu podwyższenia kapitału zakładowego do Krajowego Rejestru Sądowego.

Restrukturyzacja zobowiązań z tytułu składek na ubezpieczenia

Restrukturyzacja zobowiązań z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne w części finansowanej przez dłużnika jako pracodawcę, z tytułu składek na Fundusz Pracy, Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych, Fundusz Emerytur Pomostowych, z tytułu składek na własne ubezpieczenia społeczne i ubezpieczenie zdrowotne dłużnika oraz innych zobowiązań dłużnika wobec Zakładu Ubezpieczeń Społecznych, w szczególności odsetek za zwłokę od wyżej wymienionych składek, kosztów egzekucyjnych, kosztów upomnienia i dodatkowej opłaty, będzie obejmować rozłożenie zobowiązania na **24 miesięcznych rat płatnych na koniec każdego miesiąca** począwszy od **końca 6 miesiąca** w którym nastąpiło uprawomocnienie się postanowienia w przedmiocie zatwierdzenia układu.

Złożenie w/w wniosków zostało wprost podyktowane faktem otrzymania w/w zawiadomienia.

W dniu 26.04.2017 r. Sąd Rejonowy Katowice – Wschód X Wydział Gospodarczy wydał Postanowienie sygn. akt X GR/1/17/5 o zabezpieczeniu majątku spółki przez tymczasowego nadzorcę sądowego w osobie Bartosza Klepacza.

3/ Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym i uwzględnione w sprawozdaniu finansowym.

Zarząd Spółki oświadcza, iż po dniu bilansowym nie wystąpiły żadne zdarzenia mogące mieć wpływ na kształt i wielkość poszczególnych pozycji bilansowych.

4/ Przedstawienie dokonanych w bieżącym okresie sprawozdawczym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Zdefiniowanie w polityce rachunkowości kryteriów oceny istotności konsolidacji podmiotów zależnych dla sytuacji finansowej całej grupy.

5/ Informacje o kontrolach przeprowadzonych w spółce

Z dniem 04.06.2013 r. Urząd Kontroli Skarbowej wszczął postępowanie kontrolne w zakresie rzetelności deklarowanych podstaw opodatkowania oraz prawidłowości obliczania i wpłacania podatku od towarów i usług za okres obejmujący lata 2010-2012 i okres od 01.01.2013 do 30.04.2013 r.

Postępowanie kontrolne trwa nadal za okres 2013 r., stąd skutki tego postępowania są nieznane.

Ostatnie postanowienie informuje, o przesunięciu zakończenia kontroli na dzień 15.06.2017 r.

Z dniem 17.11.2016 r. ZUS O/Chorzów wszczął kontrolę w zakresie prawidłowości składania i naliczania składek ZUS za okres 2013-2015. Kontrolę zakończono w dniu 30.11.2016 r.

6/ Informacje o zagrożeniu w dalszej kontynuacji działalności.

Na dzień 31.12.2016 r. w spółce występuje zła kondycja finansowa z uwagi na ujemne kapitały własne, zobowiązania przewyższające sumę aktywów, oraz poniesioną stratę za 2016 r. w wysokości netto -11 928 408,76 zł.

Ze względu na trudną sytuację w badanym roku, zaniechano analizy wskaźników ekonomiczno – finansowych. Wszystkie wskaźniki rentowności są ujemne, brak płynności jest wynikiem wysokich zobowiązań, które przekraczają sumę bilansową.

Zarząd pomimo ww. czynników postanawia kontynuować działalność spółki.
Zarząd Spółki na najbliższym Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu Akcjonariuszy
wystąpi o powzięcie uchwały dotyczącej dalszego istnienia spółki.

Data sporządzenia: 31.03.2017 r.

Sporządził:

Dyrektor Finansowy
Główny Księgowy

mgr inż. Małgorzata Oruba

Zatwierdził:


mgr inż. Dariusz Konstanty

BGE Spółka Akcyjna
ul. Mikołowska 29, 41-400 Mysłowice
tel. +48 32 204 40 12 fax +48 32 204 41 22
KRS: 0000362603 Regon: 241611346
NIP: 634-27-55-147