

RAPORT ROCZNY

GENESIS ENERGY S.A.

ZA OKRES OD 1 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2016 ROKU



Genesis Energy S.A.

Ul. Belwederska 23, Warszawa

Sprawozdanie finansowe sporządzone według MSR i MSSF

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU
GENESIS ENERGY S.A.**

Zarząd GENESIS ENERGY S.A. oświadcza, że sprawozdanie finansowe GENESIS ENERGY S.A. za rok 2016 oraz prezentowane dane porównywalne, sporządzone zostały według naszej najlepszej wiedzy zgodnie z obowiązującymi zasadami rachunkowości oraz zgodnie z wymogami MSR i MSSF przy założeniu kontynuacji działalności w dającym się przewidzieć okresie nie krótszym jednak niż 12 miesięcy.

Sprawozdanie finansowe za rok 2016 wraz ze sprawozdaniem Zarządu odzwierciedla w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową Spółki oraz jej wynik finansowy na dzień 31 grudnia 2016 r. Również sprawozdanie z działalności zawiera prawdziwy obraz rozwoju i osiągnięć oraz sytuacji Emitenta, w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Wojciech Skiba

Prezes Zarządu

Warszawa dnia 31.05.2017 r.

**OŚWIADCZENIE ZARZĄDU
GENESIS ENERGY S.A.**

Zarząd GENESIS ENERGY S.A. oświadcza, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania sprawozdania finansowego za 2016 rok został wybrany zgodnie z przepisami prawa.

Do badania sprawozdania GENESIS ENERGY S.A. w Warszawie został wybrany podmiot: BGGM AUDYT SP. Z O.O. z siedzibą w Warszawie.

Podmiot ten oraz biegły rewident dokonujący badania tego sprawozdania finansowego spełniali warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii z badania zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.

Wojciech Skiba

Prezes Zarządu

Warszawa dnia 31.05.2017 r.

PODSTAWOWE POZYCJE SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ PRZELICZONE NA EURO

WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKOWE	w PLN		w EUR	
	Za okres	Za okres	Za okres	Za okres
	12 miesięcy zakończony 31.12.2016	12 miesięcy zakończony 31.12.2015	12 miesięcy zakończony 31.12.2016	12 miesięcy zakończony 31.12.2015
Aktywa, razem	9 729 633,51	9 777 978,98	2 199 284,25	2 294 492,31
Aktywa trwale razem	6 002 130,48	6 134 749,33	1 356 720,27	1 439 575,11
Aktywa obrotowe razem	3 727 503,03	3 643 229,65	842 563,98	854 917,20
Pasywa razem	9 729 633,51	9 777 978,98	2 199 284,25	2 294 492,31
Kapitał własny	9 351 521,75	5 216 190,01	2 113 815,95	1 224 026,75
Zobowiązania długoterminowe razem	184 907,34	140 732,50	41 796,42	33 024,17
Zobowiązania krótkoterminowe razem	193 204,42	4 421 056,47	43 671,89	1 037 441,39

Do przeliczenia danych sprawozdania z sytuacji finansowej na dzień 31.12.2016 r. przyjęto kurs euro ustalony przez NBP na dzień 31.12.2016 r.: 4,4240 zł/euro (tab. 252/A/NBP/2016).

Do przeliczenia danych sprawozdania z sytuacji finansowej na dzień 31.12.2015 r. przyjęto kurs euro ustalony przez NBP na dzień 31.12.2015 r.: 4,2615 zł/euro (tab. 254/A/NBP/2015).

PODSTAWOWE POZYCJE ZE SPRAWOZDANIA Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW PRZELICZONE NA EURO

WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKOWE	w PLN		w EUR	
	Za okres	Za okres	Za okres	Za okres
	12 miesięcy zakończony 31.12.2016	12 miesięcy zakończony 31.12.2015	12 miesięcy zakończony 31.12.2016	12 miesięcy zakończony 31.12.2015
Przychody netto ze sprzedaży	0,00	0,00	0,00	0,00
Zysk (strata) z działalności operacyjnej	-32 670,63	-104 699,91	-7 466,38	-25 019,10
Zysk (strata) brutto	186 470,91	66 861,27	42 615,10	15 977,17
Zysk (strata) netto	9 677,22	66 861,27	2 211,58	15 977,17
Liczba akcji (w szt.)	195 141 363	92 000 000	195 141 363	92 000 000
Zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w PLN / EUR)	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwodniony zysk (strata) na jedną akcję zwykłą (w PLN / EUR)	0,00	0,00	0,00	0,00

Do przeliczenia danych sprawozdania z całkowitych dochodów za okres 01.01.2016 - 31.12.2016 przyjęto kurs średni euro, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień: 4,3757 zł/euro.

Do przeliczenia danych sprawozdania z całkowitych dochodów za okres 01.01.2015 - 31.12.2015 przyjęto kurs średni euro, obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień: 4,1848 zł/euro.

PODSTAWOWE POZYCJE ZE SPRAWOZDANIA Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH PRZELICZONE NA EURO

WYBRANE DANE FINANSOWE JEDNOSTKOWE	w PLN		w EUR	
	Za okres 12 miesięcy zakończony 31.12.2016	Za okres 12 miesięcy zakończony 31.12.2015	Za okres 12 miesięcy zakończony 31.12.2016	Za okres 12 miesięcy zakończony 31.12.2015
A. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-154 746,79	56 303,03	-35 365,04	13 454,17
B. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	43 200,00	75 000,00	9 872,71	17 922,00
C. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	0,00	-11 299,31	0,00	-2 700,08
D. Przepływy pieniężne netto, razem	-111 546,79	120 003,72	-25 492,33	28 676,09
E. Środki pieniężne na początek okresu	120 447,45	443,73	28 264,10	104,11
F. Środki pieniężne na koniec okresu	8 900,66	120 447,45	2 011,90	28 264,10

Do przeliczenia danych sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres 01.01.2016 – 31.12.2016 przyjęto niżej opisane kursy euro:

- do obliczenia danych z pozycji A, B, C, D – kurs średni obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień: 4,3757 zł/euro,

- do obliczenia danych z pozycji E – kurs ustalony przez NBP na dzień 31.12.2015 roku: 4,2615 zł/euro (tab. 254/A/NBP/2015).

- do obliczenia danych z pozycji F – kurs ustalony przez NBP na dzień 31.12.2016 roku: 4,4240 zł/euro (tab. 252/A/NBP/2016).

Do przeliczenia danych sprawozdania z przepływów pieniężnych za okres 01.01.2015 – 31.12.2015 przyjęto niżej opisane kursy euro:

- do obliczenia danych z pozycji A, B, C, D – kurs średni obliczony jako średnia arytmetyczna kursów obowiązujących na ostatni dzień każdego miesiąca w danym okresie, ustalonych przez NBP na ten dzień: 4,1848 zł/euro,

- do obliczenia danych z pozycji E – kurs ustalony przez NBP na dzień 31.12.2014 roku: 4,2623 zł/euro (tab. 251/A/NBP/2013).

- do obliczenia danych z pozycji F – kurs ustalony przez NBP na dzień 31.12.2015 roku: 4,2615 zł/euro (tab. 254/A/NBP/2015).

**ROCZNE SPRAWOZDANIE Z SYTUACJI FINANSOWEJ GENESIS ENERGY S.A. NA
DZIEŃ 31.12.2016 r.**

Lp.	AKTYWA	Nota	Stan na dzień	
			31.12.2016	31.12.2015
A	AKTYWA TRWAŁE		6 002 130,48	6 134 749,33
I.	Wartości niematerialne i prawne	1	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	2	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe		0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	3	5 995 171,68	5 995 171,68
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4	6 958,80	139 577,65
B	AKTYWA OBROTOWE		3 727 503,03	3 643 229,65
I.	Zapasy	5	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	6	336 880,00	341 481,84
III.	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	7	8 900,66	120 447,45
IV.	Inne inwestycje krótkoterminowe	8	3 381 722,37	3 181 300,36
V.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM		9 729 633,51	9 777 978,98

Lp.	PASYWA	Nota	Stan na dzień	
			31.12.2016	31.12.2015
A	KAPITAŁY WŁASNE		9 351 521,75	5 216 190,01
I.	Kapitał podstawowy	9	7 805 654,52	3 680 000,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)		0,00	0,00
III.	Akcje własne (wielkość ujemna)		0,00	0,00
IV.	Kapitał zapasowy	10	2 875 257,02	2 875 257,02
V.	Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny aktywów		0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały rezerwowe		0,00	0,00
VII.	Zyski(straty) z lat ubiegłych		-1 339 067,01	-1 405 928,28
VIII.	Zysk(strata netto)		9 677,22	66 861,27
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		378 111,76	4 561 788,97
1	Zobowiązania długoterminowe:		184 907,34	140 732,50
1	Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,00
2	Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,00
3	Rezerwa na świadczenia emerytalne	11	1 154,85	1 154,85
4	Rezerwa na odroczony podatek dochodowy	4	183 752,49	139 577,65
5	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
2	Zobowiązania krótkoterminowe:		193 204,42	4 421 056,47
1	Zobowiązania krótkoterminowe	12	159 031,29	4 352 488,67
2	Rezerwy na zobowiązania krótkoterminowe	13	0,00	34 394,67
3	Rezerwa na świadczenia emerytalne	11	33,13	33,13
4	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	14	34 140,00	34 140,00
	PASYWA RAZEM		9 729 633,51	9 777 978,98

Podpisy Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Wojciech Skiba

Renata Skrobiszewska

SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW GENESIS ENERGY ZA OKRES OD 01.01.2016 DO 31.12.2016

LP	ROCZNE SPRAWOZDANIE Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW ZA 2016 WRAZ Z DANYMI PORÓWNYWALNYMI	Nota	w PLN	
			Rok 2016 okres od 2016.01.01 do 2016.12.31	Rok 2015 okres od 2015.01.01 do 2015.12.31
A	Przychody netto ze sprzedaży produktów towarów i materiałów		0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		0,00	0,00
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
B	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów	15	0,00	0,00
I.	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów		0,00	0,00
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
C	Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)		0,00	0,00
D	Koszty sprzedaży	15	0,00	0,00
E	Koszty ogólnego zarządu	15	151 604,18	123 576,50
F	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)		-151 604,18	-123 576,50
G	Pozostałe przychody operacyjne	16	197 105,87	44 650,70
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II.	Dotacje		0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne		197 105,87	44 650,70
H	Pozostałe koszty operacyjne	16	78 172,32	25 774,11
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne		78 172,32	25 774,11
I	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)		-32 670,63	-104 699,91
J.	Przychody finansowe	17	243 622,01	248 828,20
I.	Dywidendy i udziały w zyskach		0,00	0,00
II.	Odsetki		243 622,01	248 828,20
III.	Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
V.	Inne		0,00	0,00
K.	Koszty finansowe	17	24 480,47	77 267,02
I.	Odsetki		24 480,47	77 267,02
II.	Zysk ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
IV.	Inne		0,00	0,00
L	Zysk / (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)		186 470,91	66 861,27
M	Wyniki zdarzeń nadzwyczajnych		0,00	0,00

I.	Zyski nadzwyczajne		0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
N	Zysk (strata) brutto (L+/-M)		186 470,91	66 861,27
O	Podatek dochodowy	18	176 793,69	0,00
P	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku(zwiększenia straty)		0,00	0,00
R	Zysk / (strata) netto (N-O-P)		9 677,22	66 861,27
	Zysk/Strata przypadający na jedną akcję (w PLN)	19	0,00	0,00

	Całkowite dochody za okres obrotowy według tytułów:		Rok 2016 okres od 2016.01.01 do 2016.12.31	Rok 2015 okres od 2015.01.01 do 2015.12.31
1	Inne całkowite dochody za okres obrotowy		0,00	0,00
	- korekty dotyczące lat ubiegłych			
	- aktualizacja wyceny środków trwałych do wartości godziwej			
	- zmniejszenie kapitału z aktualizacji wyceny aktywów finansowych – sprzedaż			
	- aktualizacja wyceny długoterminowych aktywów finansowych do wartości godziwej			
	- inne dochody			
2	Zysk (strata) netto za okres obrotowy		9 677,22	66 861,27
3	Łączne całkowite dochody za okres obrotowy		9 677,22	66 861,27

Podpisy Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Wojciech Skiba

Renata Skrobiszewska

LP	ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 01.01.2015-31.12.2015 W ZŁ	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Akcje własne	Kapitał z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski (straty) z lat ubiegłych	Zysk (strata) okresu bieżącego	RAZEM
I	1 stycznia 2015	46 000 000,00	2 875 257,02	0,00	0,00	0,00	-43 725 928,28		5 149 328,74
1	Zysk netto za okres							66 861,27	66 861,27
2	Inne całkowite dochody netto		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	- korekty dotyczące lat ubiegłych								0,00
	- aktualizacja wyceny środków trwałych do wartości godziwej								0,00
	- zmniejszenie kapitału z aktualizacji wyceny środków trwałych								0,00
	- aktualizacja wyceny długoterm. aktywów finans. do wartości godziwej								0,00
	- inne dochody - wynik na sprzedaży akcji własnych								0,00
3	Całkowite dochody za okres razem (1+2)		0,00		0,00		0,00	66 861,27	66 861,27
4	Wykup akcji własnych								0,00
5	Emisja akcji								0,00
6	Przeniesienie zysków na kapitał zapasowy/rezerwowy								0,00
7	Obniżenie kapitału podstawowego ze strat z lat ubiegłych	-42 320 000,00					42 320 000,00		0,00
II	31 grudnia 2015	3 680 000,00	2 875 257,02	0,00	0,00	0,00	-1 405 928,28	66 861,27	5 216 190,01

LP	ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE ZE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM ZA OKRES 01.01.2016-31.12.2016 W ZŁ.	Kapitał zakładowy	Kapitał zapasowy	Akcje własne	Kapitał z aktualizacji wyceny	Pozostałe kapitały rezerwowe	Zyski (straty) z lat ubiegłych	Zysk (strata) okresu bieżącego	RAZEM
I	1 stycznia 2016	3 680 000,00	2 875 257,02	0,00	0,00	0,00	-1 339 067,01		5 216 190,01
1	Zysk netto za okres							9 677,22	9 677,22
2	Inne całkowite dochody netto		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
	- korekty dotyczące lat ubiegłych								0,00
	- aktualizacja wyceny środków trwałych do wartości godziwej								0,00
	- zmniejszenie kapitału z aktualizacji wyceny środków trwałych								0,00
	- aktualizacja wyceny długoterm. aktywów finans. do wartości godziwej								0,00
	- inne dochody - wynik na sprzedaży akcji własnych								0,00
3	Całkowite dochody za okres razem (1+2)		0,00		0,00		0,00	9 677,22	9 677,22
4	Wykup akcji własnych								0,00
5	Emisja akcji	4 125 654,52							4 125 654,52
6	Przeniesienie zysków na kapitał zapasowy/rezerwowy								0,00
7	Obniżenie kapitału podstawowego ze strat z lat ubiegłych								0,00
II	31 grudnia 2016	7 805 654,52	2 875 257,02	0,00	0,00	0,00	-1 339 067,01	9 677,22	9 351 521,75

Podpisy Zarządu

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Wojciech Skiba

Renata Skrobiszewska

**ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES OD
01.01.2016 DO 31.12.2016**

ROCZNE JEDNOSTKOWE SPRAWOZDANIE Z PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH ZA OKRES 01.01.2016-31.12.2016		01.01.2016-31.12.2016	01.01.2015-31.12.2015
LP	I OKRES PORÓWNYWALNY 01.01.2015-31.12.2015 W ZŁ		
A	Działalność operacyjna		
I	Zysk / (strata) brutto	186 470,91	66 861,27
II	Korekty o pozycje:	-341 217,70	-10 558,24
1	Amortyzacja	0,00	1 500,00
2	(Zyski) / straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3	Odsetki, netto	-243 622,01	-202 378,43
4	(Zysk) / strata ze zbycia aktywów finansowych	0,00	0,00
5	(Zysk) / strata z wyceny aktywów finansowych	0,00	0,00
6	Zmiana stanu rezerw	9 780,17	40 971,45
7	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
8	Zmiana stanu należności	4 601,84	-5 564,70
9	Zmian stanu zobowiązań	-4 193 457,38	197 097,96
10	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych, RMP	132 618,85	-42 184,52
11	Inne korekty - utrata wartości aktywów trwałych	0,00	0,00
12	Inne korekty	3 948 860,83	0,00
III	Gotówka z działalności operacyjnej	-154 746,79	56 303,03
1	Podatek dochodowy (zapłacony) / zwrócony	0,00	0,00
IV	Przepływy środków pieniężnych netto z działalności operacyjnej	-154 746,79	56 303,03
B	Działalność inwestycyjna		
1	Przychody ze sprzedaży środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2	Przychody netto ze sprzedaży jednostek zależnych i stowarzyszonych	0,00	0,00
3	Przychody ze sprzedaży aktywów finansowych	0,00	0,00
4	Zwrócone pożyczki	32 077,13	52 068,43
5	Przychody z tytułu odsetek	11 122,87	22 931,57
13	Inne	0,00	0,00
V	Przepływy środków pieniężnych netto z działalności inwestycyjnej	43 200,00	75 000,00
C	Działalność finansowa		
1	Wpływy z kredytów i pożyczek	0,00	0,00
2	Splata kredytów i pożyczek	0,00	0,00
3	Wpływy netto z emisji akcji i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00

	Nabycie akcji własnych	0,00	0,00
4	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
5	Odsetki i opłaty	0,00	-3 766,65
6	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
7	Inne wydatki finansowe - wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	-7 532,66
VI	Przepływy środków pieniężnych netto z działalności finansowej	0,00	-11 299,31
1	Zmiana środków pieniężnych	-111 546,79	120 003,72
D	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na początek okresu obrotowego	120 447,45	443,73
E	Środki pieniężne i ich ekwiwalenty na koniec okresu obrot.	8 900,66	120 447,45

Podpisy Zarządu

Wojciech Skiba

Podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

Renata Skrobiszewska

INFORMACJA DODATKOWA DO ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GENESIS ENERGY S.A. ZA 2016 ROK

1. Informacje ogólne

1.1 Informacje o jednostce

Nazwa jednostki brzmi: Genesis Energy Spółka Akcyjna. Zgodnie z Uchwałą nr 04/04/2011 Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Akcjonariuszy z dnia 7 kwietnia 2011 roku zmianie uległ § 1 ust. 2 Statutu Spółki i otrzymał nowe brzmienie - „Firma Spółki brzmi: GENESIS ENERGY Spółka Akcyjna”. Poprzednia nazwa Spółki to DIVICOM Spółka Akcyjna.

Siedzibą jednostki jest miasto Warszawa.

Spółka jest zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym w Sądzie Rejonowym dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000267611.

Czas trwania Spółki jest nieograniczony.

Adres siedziby spółki: 00-761 Warszawa, ul. Belwederska 23.

Podstawowa działalność wg PKD: 4651 Z – Sprzedaż hurtowa komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania

Strona www: www.genesisenergy.pl

Na dzień 31 grudnia 2016 roku skład organów zarządczych i nadzorujących jednostki jest następujący:

Zarząd:

- Wojciech Skiba – Prezes Zarządu

W 2016 roku nie miały miejsca zmiany w Zarządzie jednostki.

Rada Nadzorcza:

Na dzień 1 stycznia 2016 r. Rada Nadzorcza działała w następującym składzie:

- Katarzyna Kozłowska – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- Tomasz Pańczyk – Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej
- Agnieszka Kilińska - Członek Rady Nadzorczej
- Piotr Skrzyszewski - Członek Rady Nadzorczej
- Jan Henryk Rolewicz - Członek Rady Nadzorczej

W okresie sprawozdawczym oraz w okresie do dnia publikacji niniejszego sprawozdania nastąpiły następujące zmiany w składzie Rady Nadzorczej:

- Pan Jan Rolewicz w dniu 14 czerwca 2016 r. złożył rezygnację z pełnionej funkcji ze skutkiem na dzień 30 czerwca 2016 r.

- Pan Tomasz Pańczyk w dniu 18 stycznia 2017 r. złożył rezygnację z pełnionej funkcji ze skutkiem na dzień 25 stycznia 2017 r.
- Pani Katarzyna Kozłowska w dniu 23 stycznia 2017 r. złożyła rezygnację z pełnionej funkcji ze skutkiem na dzień 24 stycznia 2017 r.
- Pani Agnieszka Szymańska w dniu 26 stycznia złożyła rezygnację z pełnionej funkcji ze skutkiem na ten dzień.
- Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie Spółki uchwałami z dnia 17 lutego 2017 r. powołało w skład Rady Nadzorczej następujące osoby: Pan Jacek Makowiecki, Pan Dariusz Zych, Pan Piotr Gośliński, Pan Jacek Szymański, Pan Jarosław Zdun.

Na dzień sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego, Rada Nadzorcza działa w następującym składzie:

- Jacek Makowiecki Przewodniczący RN
- Dariusz Zych Wiceprzewodniczący RN
- Piotr Gośliński Sekretarz RN
- Jacek Szymański Członek RN
- Jarosław Zdun Członek RN

1.2 Waluta funkcjonalna i waluta sprawozdawcza

Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w polskich złotych (PLN). Polski złoty jest walutą funkcjonalną i sprawozdawczą jednostki. Dane w sprawozdaniach finansowych zostały w polskich złotych.

1.3 Okresy za które prezentowane jest sprawozdanie finansowe i dane porównywalne

Rokiem obrotowym jednostki jest rok kalendarzowy. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku. Sprawozdanie finansowe zawierające dane porównywalne zostało sporządzone za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku.

1.4 Informacje o Grupie Kapitałowej

Na dzień bilansowy w skład grupy kapitałowej Genesis Energy wchodzi Genesis Energy S.A. jako podmiot dominujący oraz 1 spółka zależna – Kolgard – Oil sp. z o.o.

Informacja o spółce zależnej Kolgard – Oil sp. z o.o.

Siedziba: Zielonka 05-220, ul. Podleśna 7

Organ prowadzący rejestr: Sąd Rejonowy dla M. St. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, spółka jest zarejestrowana pod nr KRS 0000071437.

Czas trwania Spółki jest nieoznaczony.

Udział Genesis Energy S.A. w kapitale jednostki 100%, w całkowitej liczbie głosów 100%. W myśl § 13 MSR 27, jednostka sprawuje kontrolę nad spółką Kolgard – Oil sp. z o.o. prezentując jej dane finansowe w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym metodą pełną.

1.5 Połączenia jednostki z inną jednostką w trakcie trwania okresu sprawozdawczego

W okresie sprawozdawczym nie wystąpiło połączenie z inną jednostką..

1.6 Założenia przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego oraz znanych okolicznościach wskazujących na zagrożenie kontynuowania przez jednostkę działalności

Sprawozdanie finansowe za rok 2016 zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez Emitenta w dającej się przewidzieć przyszłości tj. w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli po 31 grudnia 2016 roku pomimo istnienia okoliczności opisanych w punkcie 28 niniejszego sprawozdania, które wskazywałyby na niepewności i zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez Spółkę dotychczasowej działalności.

2. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Niniejsze sprawozdanie finansowe Spółki Genesis Energy Spółka Akcyjna za 2016 rok jest kolejnym rocznym sprawozdaniem sporządzonym z zastosowaniem MSR i jest zgodne z zatwierdzonymi przez Unię Europejską Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej (MSSF), które obejmują standardy i interpretacje opublikowane lub przyjęte przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości (RMSR) i przez stały Komitet ds. Interpretacji przy RMSR.

Informacje finansowe sporządzono stosując jednolite zasady rachunkowości w odniesieniu do podobnych transakcji oraz innych zdarzeń następujących w zbliżonych okolicznościach. Zasady (polityki) rachunkowości zastosowane do sporządzenia jednostkowego sprawozdania finansowego są spójne z tymi, które zastosowano przy sporządzaniu rocznego sprawozdania finansowego Spółki za rok zakończony 31 grudnia 2015 roku, z wyjątkiem zastosowania następujących zmian do standardów oraz nowych interpretacji obowiązujących dla okresów rocznych rozpoczynających się w dniu lub po 1 stycznia 2016 roku:

Nowe standardy, zmiany w obowiązujących standardach oraz interpretacje, które zostały przyjęte przez Unię Europejską („UE”):

- Zmiana do MSR 16 „Rzeczowe aktywa trwałe” oraz MSR 41 „Rolnictwo” dotycząca roślin produkcyjnych (obowiązuje od 1 stycznia 2016 r.)
- Zmiana do MSSF 11 „Wspólne porozumienia umowne” dotycząca nabycia udziałów we wspólnej działalności (obowiązuje od 1 stycznia 2016 r.)
- Zmiana do MSR 16 „Rzeczowe aktywa trwałe” oraz MSR 38 „Wartości niematerialne” dotycząca amortyzacji i umorzenia (obowiązuje od 1 stycznia 2016 r.)
- Roczny program poprawek 2012-2014 (obowiązuje od 1 stycznia 2016 r.)
- Zmiany do MSR 1 „Prezentacja sprawozdań finansowych” – inicjatywa dotycząca ujawnień (obowiązuje od 1 stycznia 2016 r.)
- Zmiana do MSR 27 „Jednostkowe sprawozdanie finansowe” dotycząca metody praw własności (obowiązuje od 1 stycznia 2016 r.)
- MSSF 9 „Instrumenty finansowe” wydany w dniu 24 lipca 2014 roku (ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku),
- MSSF 15 „Przychody z tytułu umów z klientami” wydany w dniu 28 maja 2014 roku (ma zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2018 roku).

Zarząd stwierdza, że wprowadzenie powyższych standardów oraz interpretacji nie ma istotnego wpływu na stosowane przez Spółkę zasady (politykę) rachunkowości.

Nowe standardy, zmiany w obowiązujących standardach oraz interpretacje, które nie zostały przyjęte przez Unię Europejską:

- Zmiany do MSSF 10 „Skonsolidowane sprawozdania finansowe”, MSSF 12 „Ujawnianie informacji na temat udziałów w innych jednostkach” i MSR 28 „Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych i wspólnych przedsięwzięciach” Jednostki inwestycyjne: Zastosowanie wyjątku dotyczącego konsolidacji wydane w dniu 18 grudnia 2014 roku (mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się 1 stycznia 2016 roku lub później),
- Zmiany do MSR 7 „Sprawozdanie z przepływów pieniężnych” – inicjatywa dot. ujawnienia informacji (mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się po 1 stycznia 2017 r.),
- Zmiany do MSR 12 „Podatek odroczony” – rozpoznawanie aktywów z tytułu podatku odroczonego od niezrealizowanych strat (mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się po 1 stycznia 2017 r.),
- Zmiany do MSSF 2 „Płatności oparte na akcjach” – klasyfikacja i wycena transakcji opartych na akcjach (mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się po 1 stycznia 2018 r.),
- Zmiany do MSSF 4: zastosowanie MSSF 9 „Instrumenty finansowe” wraz z MSSF 4 „Umowy ubezpieczeniowe” (mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się po 1 stycznia 2018 r.),
- MSSF 16 „Leasing” (mają zastosowanie dla okresów rocznych rozpoczynających się po 1 stycznia 2019 r.)

Zarząd nie wybrał opcji wcześniejszego zastosowania powyższych standardów oraz interpretacji. Zarząd nie przewiduje, aby wprowadzenie powyższych zmian do standardów oraz interpretacji wywarło istotny wpływ na stosowane przez Spółkę zasady (politykę) rachunkowości oraz prezentowane w sprawozdaniach dane finansowe.

Dane uwzględnione w raporcie rocznym zostały sporządzone z zastosowaniem zasad wyceny aktywów i pasywów, ustalenia przychodów, kosztów i wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego i danych porównywalnych z zachowaniem zasady istotności.

Sprawozdanie finansowe za 2016 rok sporządzone zostało zgodnie z Międzynarodowymi Standardami Sprawozdawczości Finansowej przyjętymi przez prawo Unii Europejskiej.

Zapisy księgowe prowadzone są według zasady kosztu historycznego. Jednostka nie dokonywała żadnych korekt, które odzwierciedlałyby wpływ inflacji na poszczególne pozycje sprawozdania finansowego.

Sprawozdanie z całkowitych dochodów sporządzane jest w wariantcie kalkulacyjnym.

Sprawozdanie z przepływów pieniężnych sporządzane jest metodą pośrednią.

3. Stosowane zasady rachunkowości

3.1. Zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe jest sporządzone zgodnie z koncepcją kosztu historycznego, za wyjątkiem wyceny niektórych aktywów trwałych (nieruchomości inwestycyjnych) oraz aktywów finansowych, które zgodnie z MSSF / MSR wyceniane są według wartości godziwej. Najistotniejsze ze stosowanych przez jednostkę zasad rachunkowości zostały zaprezentowane poniżej.

3.2. Wartości niematerialne

Wartości niematerialne są rozpoznawane, jeżeli jest prawdopodobne, że w przyszłości spowodują one wpływ do jednostki korzyści ekonomicznych, które mogą być bezpośrednio powiązane z tymi aktywami. Ujęcie wartości niematerialnych następuje według cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszonych o umorzenie i odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Stosowane są następujące typowe ekonomiczne okresy użytkowania wartości niematerialnych:

- nabyte koncesje, licencje, prawa do patentów i podobne wartości – od 2 do 15 lat
- nabyte oprogramowanie komputerowe – od 2 do 10 lat

Wartości niematerialne o niskiej wartości początkowej, nieprzekraczającej 1.000 PLN amortyzowane są jednorazowo w miesiącu wprowadzenia ich do ewidencji.

3.3. Środki trwałe

Środki trwałe są wyceniane w cenie nabycia, koszcie wytworzenia lub wartości przeszacowanej, pomniejszonych o umorzenie oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jest wykazanie, że koszty te spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie, w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Środki trwałe są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Stosowane są następujące typowe ekonomiczne okresy użytkowania środków trwałych:

- budynki i budowle – od 10 do 70 lat
- urządzenia techniczne i maszyny – od 3 do 25 lat
- środki transportu i pozostałe – od 4 do 17 lat

Środki trwałe o niskiej jednostkowej wartości początkowej, nieprzekraczającej 1.000 PLN amortyzowane są jednorazowo w miesiącu wprowadzenia ich do ewidencji.

Raz w roku dokonywana jest weryfikacja stawek amortyzacyjnych środków trwałych. W uzasadnionych przypadkach Zarząd jednostki podejmuje decyzję o zmianie stawki amortyzacyjnej dla danego środka trwałego zgodnie z okresem ekonomicznej użyteczności.

3.4. Zyski/straty ze sprzedaży/likwidacji środków trwałych

Zyski lub straty wynikłe ze sprzedaży/likwidacji lub zaprzestania użytkowania środków trwałych są określane jako różnica pomiędzy przychodami ze sprzedaży, a wartością netto tych środków trwałych i są ujmowane w sprawozdaniu z całkowitych dochodów.

3.5. Utrata wartości

Jednostka w badanym okresie dokonała przeglądu wartości netto składników majątku trwałego, w wyniku którego stwierdzono, że wystąpiły przesłanki wskazujące na możliwość utraty ich wartości. Jednostka utworzyła odpis aktualizujący wartość netto składników majątku trwałego z tytułu utraty ich wartości.

3.6. Leasing

Leasing jest klasyfikowany jako leasing finansowy, gdy warunki umowy przenoszą zasadniczo całe potencjalne korzyści oraz ryzyko wynikające z bycia właścicielem na leasingobiorcę. Wszystkie pozostałe rodzaje leasingu są traktowane jako leasing operacyjny.

3.7. Spółka jako leasingobiorca

Aktywa użytkowane na podstawie umowy leasingu finansowego są traktowane jak aktywa jednostki i są wyceniane w ich wartości godziwej w momencie ich nabycia, nie wyższej jednak niż wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych. Powstające z tego tytułu zobowiązanie wobec leasingodawcy jest prezentowane w sprawozdaniu z sytuacji finansowej w pozycji zobowiązania z tytułu leasingu finansowego. Płatności leasingowe zostały podzielone na część odsetkową oraz część kapitałową, tak, by stopa odsetek od pozostającego zobowiązania była wielkością stałą. Koszty finansowe są odnoszone do sprawozdania z całkowitych dochodów. Płatności z tytułu leasingu operacyjnego są odnoszone w sprawozdaniu z całkowitych dochodów przy zastosowaniu metody liniowej w okresie wynikającym z umowy leasingu. Korzyści otrzymane i należne jako zachęta do zawarcia umowy leasingu operacyjnego odnoszone są w sprawozdaniu z całkowitych dochodów przy zastosowaniu metody liniowej w okresie wynikającym z umowy leasingu.

3.8. Zapasy

Wycena poszczególnych składników rzeczowych aktywów obrotowych dokonywana jest w następujący sposób:

- materiały według cen zakupu,
- produkty gotowe według kosztu wytworzenia,
- półprodukty i produkcja w toku według kosztu wytworzenia,
- towary handlowe według cen zakupu.

3.9. Należności z tytułu dostaw i usług

Należności z tytułu dostaw i usług wyceniane są w księgach w wartości nominalnej skorygowanej o odpowiednie odpisy aktualizujące wartość należności wątpliwych.

3.10. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług wykazywane są w sprawozdaniu z sytuacji finansowej w wartości nominalnej. Zobowiązania z tytułu dostaw i usług o okresie zapadalności poniżej 12 miesięcy od dnia bilansowego wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, tj. w wartości nominalnej powiększonej o ewentualne, należne na dzień wyceny, odsetki za zwłokę (na podstawie wystawionych i otrzymanych not odsetkowych).

3.11. Rezerwy

Rezerwy tworzone są wówczas, gdy na jednostce ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy prawdopodobne jest, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków oraz można dokonać wiarygodnego szacunku kwoty tego zobowiązania.

3.12. Przychody ze sprzedaży

Przychody ze sprzedaży ujmowane są w wartości godziwej zapłat otrzymanych lub należnych i reprezentują należności za produkty, towary, materiały i usługi dostarczone w ramach normalnej działalności gospodarczej, po pomniejszeniu o rabaty i podatek VAT.

Sprzedaż produktów, towarów, materiałów i usług ujmowana jest w momencie dostarczenia towarów i przekazania prawa własności.

W jednostce nie występują przychody z tytułu realizacji kontraktów długoterminowych.

3.13. Przychody z tytułu odsetek

Przychody z tytułu odsetek ujmowane są narastająco, w odniesieniu do głównej kwoty należnej, zgodnie z metodą efektywnej stopy procentowej.

3.14. Zysk na działalności operacyjnej

Zysk na działalności operacyjnej kalkulowany jest po uwzględnieniu zysku/straty z tytułu sprzedaży aktywów trwałych oraz pozostałych przychodów/kosztów operacyjnych, ale przed uwzględnieniem kosztów i przychodów finansowych.

3.15. Podatki

Na obowiązkowe obciążenia wyniku składają się: podatek bieżący (CIT) oraz podatek odroczony. Bieżące obciążenie podatkowe jest obliczane na podstawie wyniku podatkowego (podstawy opodatkowania) danego okresu obrotowego; w prezentowanym sprawozdaniu finansowym jest to podstawa opodatkowania za 2013 rok. Zysk (strata) podatkowa różni się od księgowego zysku (straty) netto w związku z wyłączeniem przychodów podlegających opodatkowaniu i kosztów stanowiących koszty uzyskania przychodów w latach następnych oraz pozycji kosztów i przychodów, które nigdy nie będą podlegały opodatkowaniu.

Obciążenie podatkowe jest wyliczane w oparciu o stawki podatkowe obowiązujące w danym roku obrotowym, dla opisywanego okresu jest to stawka 19%.

Podatek odroczony jest wyliczany metodą bilansową jako podatek podlegający zapłaceniu lub zwrotowi w przyszłości na różnicach pomiędzy wartościami bilansowymi aktywów i pasywów, a odpowiadającymi im wartościami podatkowymi wykorzystywanymi do wyliczenia podstawy opodatkowania.

Rezerwa na podatek odroczony jest tworzona od wszystkich dodatnich różnic przejściowych podlegających opodatkowaniu, natomiast składnik aktywów z tytułu podatku odroczonego jest rozpoznawany do wysokości w jakiej jest prawdopodobne, że będzie można pomniejszyć przyszłe zyski podatkowe o rozpoznane ujemne różnice przejściowe.

Wartość składnika aktywów z tytułu podatku odroczonego podlega analizie na każdy dzień bilansowy, a w przypadku, gdy spodziewane przyszłe zyski podatkowe nie będą wystarczające dla realizacji składnika aktywów lub jego części - następuje jego odpis.

Podatek odroczony jest wyliczany przy użyciu stawek podatkowych, które będą obowiązywać w latach, kiedy to aktywo lub rezerwa na podatek odroczony będą wykorzystywane. Podatek odroczony jest ujmowany w sprawozdaniu z całkowitych dochodów, poza przypadkiem gdy dotyczy on pozycji ujętych bezpośrednio w kapitale własnym. W tym ostatnim wypadku podatek odroczony jest również rozliczany bezpośrednio w kapitale własne.

3.16 Pożyczki

Pożyczki otrzymane ujmowane są w pasywach jednostki wraz z kwotą należnych, a nie zapłaconych odsetek. Pożyczki udzielone ujmowane są w aktywach jednostki wraz z kwotą należnych, a nie otrzymanych odsetek. Jednostka nie wycenia tych instrumentów finansowych według zamortyzowanego kosztu.

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO ROCZNEGO SPRAWOZDANIA Z SYTUACJI FINANSOWEJ

GENESIS ENERGY S.A.

1. WARTOŚCI NIEMATERIALNE

Lp.	Wartości niematerialne	31.12.2016	31.12.2015
1	skapitalizowane prace rozwojowe	0,00	0,00
2	patenty	0,00	0,00
3	licencje	0,00	0,00
4	znaki handlowe	0,00	0,00
	Wartości niematerialne razem	0,00	0,00

Tabela ruchu wartości niematerialnych za okres 01.01.-31.12.2016

Lp.	Tytuł	Skapitalizowane prace rozwojowe	Patenty	Licencje	Znaki handlowe	Wartości niematerialne razem
	Wartość brutto					
1	Bilans otwarcia	304 579,03		243 379,00	156 000,00	703 958,03
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	304 579,03	0,00	243 379,00	156 000,00	703 958,03
	Umorzenie					
5	Bilans otwarcia	304 579,03		243 379,00	156 000,00	703 958,03
6	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Bilans zamknięcia	304 579,03	0,00	243 379,00	156 000,00	703 958,03
9	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2. RZECZOWE AKTYWA TRWAŁE

Lp.	Rzeczowe aktywa trwałe	31.12.2016	31.12.2015
1	środki trwałe, w tym:	0,00	0,00
	grunty własne	0,00	0,00
	budynki	0,00	0,00
	urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
	środki transportu	0,00	0,00
	inne środki trwałe	0,00	0,00
2	środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3	zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
	Rzeczowe aktywa trwałe razem	0,00	0,00

**Tabela ruchu środków trwałych za
okres od 01.01.2016 do 31.12.2016**

Lp.	Tytuł	Grunty własne	Budynki	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Środki trwałe razem
	Wartość brutto						
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	62 566,39	40 392,75	495 747,86	598 707,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	62 566,39	40 392,75	495 747,86	598 707,00

Lp.	Tytuł	Grunty własne	Budynki	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
	Skumulowana amortyzacja (umorzenie)						
1	Bilans otwarcia		0,00	62 566,39	40 392,75	495 747,86	598 707,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	odpis aktualizujący						0,00
b	amortyzacja za okres		0,00	0,00			0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	odpis aktualizujący						0,00
b	sprzedaż						0,00
c	likwidacja						0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	62 566,39	40 392,75	495 747,86	598 707,00
5	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3. DŁUGOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE

Lp.	Długoterminowe aktywa finansowe	31.12.2016	31.12.2015
1	w jednostkach zależnych	5 995 171,68	5 995 171,68
	- udziały lub akcje	5 995 171,68	5 995 171,68
	- udzielone pożyczki jednostce zależnej	0,00	0,00
2	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe, razem	5 995 171,68	5 995 171,68

Lp.	Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych	31.12.2016	31.12.2015
1	stan na początek okresu	5 995 171,68	5 995 171,68
a	udziały i akcje w jednostkach zależnych w tym:	5 995 171,68	5 995 171,68
	- udziały w jednostkach zależnych	5 995 171,68	5 995 171,68
	- udziały w jednostkach zależnych	0,00	0,00
b	udzielone pożyczki do jednostek zależnych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
2	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- naliczenie odsetek od udzielonych pożyczek	0,00	0,00
	- inne	0,00	0,00
3	zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- przekwalifikowanie pożyczek do krótkoterminowych	0,00	0,00
	- sprzedaż udziałów w jednostkach zależnych	0,00	0,00
	- odpis aktualizujący na udziały Kolgard Oil	0,00	0,00
4	stan na koniec okresu	5 995 171,68	5 995 171,68
	- udziały w jednostkach zależnych	5 995 171,68	5 995 171,68
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00

Lp.	Długoterminowe aktywa finansowe - jednostki zależne wg stanu na 31.12.2016	Wartość wg ceny nabycia	Aktualizacja wartości	Wartość godziwa w bilansie
	- udziały w Kolgard Oil Sp. z o.o.	40 333 666,00	-34 338 494,32	5 995 171,68
				0,00
	Długoterminowe aktywa finansowe razem	40 333 666,00	-34 338 494,32	5 995 171,68

Lp.	Zmiana stanu odpisów aktualizujących aktywa finansowe długoterminowe	31.12.2016	31.12.2015
1	a) stan na początek okresu	-34 338 494,32	-34 338 494,32
	odpisy na udziały i akcje w jednostkach zależnych w tym:	-34 338 494,32	-34 338 494,32
	- odpis aktualizujący udziały Kogard Oil Sp. z o.o.	-34 338 494,32	-34 338 494,32
2	zmniejszenia odpisów	0,00	0,00
5	zwiększenia odpisów-jednostki zależne	0,00	0,00
	- odpis aktualizujący udziały Kogard Oil Sp. z o.o.	0,00	0,00
9	stan na koniec okresu	-34 338 494,32	-34 338 494,32
	- odpis aktualizujący udziały Kogard Oil Sp. z o.o.	-34 338 494,32	-34 338 494,32

W aktywach finansowych ujęto inwestycje w jednostki zależne.

W roku 2013 Spółka utworzyła odpis na posiadane udziały w spółce zależnej Kolgard-Oil sp. z o.o. w wysokości 33.104.836,06 PLN. Udziały zostały wycenione na dzień 31 grudnia 2013 roku metodą skorygowanych aktywów netto (wartość majątku z dwóch operatów szacunkowych pomniejszono o wartość bilansową zobowiązań spółki Kolgard-Oil sp. z o.o.).

Nie zmieniono zasad wyceny udziałów w spółce zależnej Kolgard Oil sp. z o.o. w 2014 roku .

W 2014 roku utworzono odpis aktualizujący na udziały Kolgard Oil sp. z o.o. na kwotę 1.233.658,26 PLN.

W 2016 roku po przeanalizowaniu sytuacji spółki Kolgard Oil sp. z o.o. utrzymana została wycena udziałów na poziomie z 2015 roku.

4 .PODATEK ODRO CZONY

Lp.	Stan podatku odroczonego w bilansie	31.12.2016	31.12.2015
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku	6 958,80	139 577,65
2	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku	-183 752,49	-139 577,65
2	Razem	-176 793,69	0,00

Lp.	Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31.12.2016	31.12.2015
1	odniesionych na wynik finansowy	6 958,80	139 577,65
	odsetki od otrzymanych pożyczek	1 047,60	80 396,08
	odsetki od wyemitowanych obligacji	0,00	42 877,42
	odsetki pozostałe	0,00	28 288,20
	niezapłacone wynagrodzenia	922,26	20 062,03
	niezapłacony ZUS	1 546,95	1 546,95
	niezapłacone zobowiązania	3 216,27	12 029,76
	rezerwy na świadczenia emerytalne	225,72	225,72
	niezrealizowane różnice kursowe	0,00	4 053,84
	korekta aktywów do wysokości utworzonej rezerwy	0,00	-49 902,35

Lp.	Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	31.12.2016	31.12.2015
1	odniesionych na wynik finansowy	183 752,49	139 577,65
	odsetki od udzielonych pożyczek	183 752,49	139 577,65

5 . ZAPASY

Lp.	Zapasy	31.12.2016	31.12.2015
1	materiały		
2	półprodukty i produkty w toku		
3	produkty gotowe		
4	towary		
5	zaliczki na dostawy		
	Zapasy, razem	0,00	0,00

Lp.	Zmiana stanu odpisów aktualizujących na zapasy	31.12.2016	31.12.2015
1	stan na początek okresu	69 619,64	69 619,64
	odpis aktualizujący na towary	69 619,64	69 619,64
2	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
		0,00	0,00
3	zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
	rozwiązanie odpisu-sprzedaż	0,00	0,00
4	stan na koniec okresu	69 619,64	69 619,64
	odpis aktualizujący na towary	69 619,64	69 619,64

Odpisy aktualizujące zapasy obejmują kwotę 69.619,64 PLN i zostały utworzone w roku 2010 i 2013.

6 . NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE

Lp.	Należności krótkoterminowe wg tytułów	31.12.2016	31.12.2015
1	Należności finansowe (stanowiące instrumenty finansowe)	43 320,00	43 320,00
a	od jednostek powiązanych	43 320,00	43 320,00
	-z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	-inne należności finansowe (stanowiące instrumenty finansowe)	43 320,00	43 320,00
	- pozostałe	43 320,00	43 320,00
b	należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00
	-z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2	Należności niefinansowe (niestanowiące instrumenty finansowe)	293 560,00	298 161,84
a	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- pozostałe	0,00	0,00
b	należności od pozostałych jednostek	293 560,00	298 161,84

	-z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	292 961,00	296 702,84
	- pozostałe	599,00	1 459,00
3	Należności krótkoterminowe netto, razem	336 880,00	341 481,84
4	odpisy aktualizujące wartość należności w tym:	3 336 835,50	3 367 187,96
a	na należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b	na należności od jednostek pozostałych	3 336 835,50	3 367 187,96
5	Należności krótkoterminowe brutto, razem	3 673 715,50	3 708 669,80

Lp.	Należności finansowe (brutto) o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty:	31.12.2016	31.12.2015
1	do 1 miesiąca	0,00	0,00
2	powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	0,00	0,00
3	powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	0,00	0,00
4	powyżej 6 miesięcy do 1 roku	0,00	0,00
5	powyżej 1 roku	0,00	0,00
6	należności przeterminowane	3 380 155,50	3 410 507,96
7	Należności finansowe razem (brutto)	3 380 155,50	3 410 507,96
8	odpisy aktualizujące wartość należności finansowych w tym:	-3 336 835,50	-3 367 187,96
	na należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	na należności od jednostek pozostałych	-3 336 835,50	-3 367 187,96
9	Należności finansowe razem (netto)	43 320,00	43 320,00

Lp.	Należności finansowe brutto przeterminowane z podziałem na należności niespłacone w okresie:	31.12.2016	31.12.2015
1	a) do 1 miesiąca	0,00	0,00
2	b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	0,00	0,00
3	c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	0,00	0,00
4	d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	0,00	0,00
5	e) powyżej 1 roku	3 380 155,50	3 410 507,96
6	Należności finansowe, przeterminowane, razem (brutto)	3 380 155,50	3 410 507,96
7	odpisy aktualizujące wartość należności finansowych w tym:	-3 336 835,50	-3 367 187,96
	na należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	na należności od jednostek pozostałych	-3 336 835,50	-3 367 187,96
8	Należności finansowe, przeterminowane, razem (netto)	43 320,00	43 320,00

Lp.	Zmiana stanu odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych	31.12.2016	31.12.2015
1	Stan na początek okresu	3 367 187,96	3 411 267,01
2	zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
	- odpisy aktualizujące	0,00	0,00
	- inne zwiększenia korekta BO	0,00	0,00
3	zmniejszenia (z tytułu)	30 352,46	44 079,05
	- wykorzystanie odpisów aktualizujących	0,00	0,00

	- rozwiązanie odpisów aktualizujących-splaty	30 352,46	44 079,05
	- inne zmniejszenia	0,00	0,00
4	Stan odpisów aktualizujących wartość należności krótkoterminowych na koniec okresu	3 336 835,50	3 367 187,96

W 2016 roku zmniejszono odpisy aktualizujące na łączną kwotę 30.352,46zł w tym:

- w wyniku splaty rozwiązano odpisy aktualizujące na łączną kwotę 30.352,46zł.

7 . ŚRODKI PIENIĘŻNE

Lp.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	31.12.2016	31.12.2015
1	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8 900,66	120 447,45
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 900,66	120 447,45
	- inne środki pieniężne – (lokaty)	0,00	0,00
2	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne w walucie polskiej	8 900,66	120 447,45

Lp.	Środki pieniężne Struktura walutowa	31.12.2016	31.12.2015
1	a) w walucie polskiej	8 900,66	120 447,45
	b) w walutach obcych (wg walut i po przeliczeniu na zł)	0,00	0,00
2	Środki pieniężne, razem	8 900,66	120 447,45

8 . KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE

Lp.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	31.12.2016	31.12.2015
1	- udzielone pożyczki krótkoterminowe – do jednostek powiązanych	3 381 722,37	3 181 300,36
2	- udzielone pożyczki krótkoterminowe – do jednostek pozostałych	0,00	0,00
	Krótkoterminowe aktywa finansowe, razem	3 381 722,37	3 181 300,36

Lp.	Zmiana stanu krótkoterminowych aktywów finansowych	31.12.2016	31.12.2015
1	Stan inwestycji krótkoterminowych na początek okresu, w tym:	3 181 300,36	3 007 472,16
	- udzielone pożyczki krótkoterminowe – do jednostek powiązanych	3 181 300,36	3 007 472,16
	- udzielone pożyczki krótkoterminowe – do jednostek pozostałych	0,00	0,00
2	Zwiększenia	243 622,01	248 828,20
	- przekwalifikowanie z długoterminowych pożyczek-j.powiązane	0,00	0,00

	- naliczenie odsetek od pożyczek	243 622,01	248 828,20
3	Zmniejszenia	43 200,00	75 000,00
	- spłaty pożyczki i odsetek	43 200,00	75 000,00
4	Stan inwestycji krótkoterminowych na koniec okresu, w tym:	3 381 722,37	3 181 300,36
	- udzielone pożyczki krótkoterminowe – do jednostek powiązanych	3 381 722,37	3 181 300,36
	- udzielone pożyczki krótkoterminowe – do jednostek pozostałych	0,00	0,00

Lp.	Krótkoterminowe aktywa finansowe wg stanu na 31.12.2016	Wartość nominalna	Naliczone odsetki	Aktualizacja wartości	Wartość netto w bilansie
	- udzielone pożyczki krótkoterminowe – do jednostek powiązanych	2 414 604,00	967 118,37	0,00	3 381 722,37
	- udzielone pożyczki krótkoterminowe – do jednostek pozostałych	96 709,00	4 567,10	-101 276,10	0,00
	Długoterminowe aktywa finansowe razem	2 511 313,00	971 685,47	-101 276,10	3 381 722,37

W krótkoterminowych aktywach finansowych ujęto:

- pożyczki udzielone jednostce zależnej Kolgard Oil Sp. z o.o. (wymagalną wraz z odsetkami na poziomie 10% w skali rocznej do dnia 31 grudnia 2016 roku). – kwota 3.381.722,37 zł
- pożyczki udzielone jednostkom pozostałym ,które w całości objęto odpisem aktualizującym – kwota 101.276,10 zł.

NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU UDZIELONYCH POŻYCZEK NA 31.12.2016R.								
Nazwa jednostki udzielającej pożyczki	Nazwa pożyczkobiorcy	Kwota pożyczki wg umowy		Kwota pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Ustanowione zabezpieczenia na poczet spłaty pożyczki
		zł	waluta	zł	waluta			
Genesis Energy S.A.	Kolgard Oil Sp. z o.o. z Zielonki	2 448 749,56	zł	3 381 722,37	zł	10%	31.12.2015	Brak
Genesis Energy S.A.	Pozostała jednostka	162 260,00	zł	96 709,00	zł	10%	31.05.2012	weksel in blanco z klauzulą "bez protestu"
Genesis Energy S.A.	Pozostała jednostka	4 567,10	zł	4 567,10	zł		31.12.2011	Brak
Odpisy aktualizujące na pożyczki				-101 276,10				
Wartość netto w bilansie				3 381 722,37				

9. KAPITAŁ ZAKŁADOWY

Seria/ emisja	Rodzaj akcji	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji	Wartość nominalna akcji / zł
A, B, C, D, E, F	na okaziciela	zwykłe	195 141 363	7 805 654,52
RAZEM:			195 141 363	7 805 654,52

Na dzień 31 grudnia 2016 roku kapitał podstawowy jednostki wynosił 7.805.654,52 PLN i dzielił się na 195.141.363 akcji serii A-F o wartości nominalnej 0,04 PLN każda akcja.

Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na Walnym Zgromadzeniu

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość akcji wg wartości nominalnej	Udział w kapitale	Liczba głosów na WZA	Procent głosów na WZA
Calatrava Capital Fund (CY)	48 015 565	1 920 622,60	24,61%	48 015 565	24,61%
RX sp. z o.o.	75 827 132	3 033 085,28	38,86%	75 827 132	38,86%
Pozostali	71 298 666	2851946,64	36,54%	71 298 666	36,54%
Razem	195 141 363	7 805 655	100,00%	195 141 363	100,00%

Powyższe dane aktualne są na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego, przygotowane zostało na podstawie zawiadomień złożonych Spółce przez Akcjonariuszy.

Zestawienie stanu posiadania akcji jednostki lub uprawnień do nich (opcji) przez osoby zarządzające i nadzorujące

Akcjonariusz	Funkcja	Liczba akcji	Liczba głosów na WZA
Wojciech Skiba	Prezes Zarządu	1 776 492	1 776 492

Powyższe dane aktualne są na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego.

10. KAPITAŁ ZAPASOWY

Lp.	Treść	31.12.2016	31.12.2015
1	- nadwyżka ze sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej	2 875 257,02	2 875 257,02
2	Razem	2 875 257,02	2 875 257,02

11. REZERWA NA ŚWIADCZENIA EMERYTALNE

Lp.	Rezerwa na świadczenia emerytalne	31.12.2016	31.12.2015
1	rezerwa na świadczenia emerytalne - długoterminowa	1 154,85	1 154,85
2	rezerwa na świadczenia emerytalne - krótkoterminowa	33,13	33,13
3	Razem rezerwyna świadczenia emerytalne	1 187,98	1 187,98

Zgodnie z obowiązującym Kodeksem Pracy jednostka zobowiązana jest do wypłaty następujących dodatkowych świadczeń na rzecz pracowników: odprawy emerytalne, odprawy rentowe i odprawy pośmiertne. Oszacowanie wysokości rezerw na odprawy zostało dokonane po raz pierwszy, według stanu zatrudnienia na dzień 31 grudnia 2011 roku. Obliczenia zostały wykonane przy użyciu metody indywidualnej prospektywnej, przez spółkę Prospecto sp. z o. o. z siedzibą w Warszawie. Metoda wykorzystana do obliczeń zgodna jest z MSR 19, jest to tzw. metoda prognozowanych świadczeń jednostkowych, zwana także metodą świadczeń narosłych w funkcji czasu.

Ze względu na liczbę zatrudnionych oraz zasadę istotności odstąpiono od aktualizowania rezerw na świadczenia emerytalne.

12. ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE

Lp.	Zobowiązania krótkoterminowe wg tytułów	31.12.2016	31.12.2015
1	Zobowiązania finansowe (stanowiące instrumenty finansowe)	100 485,08	4 243 997,75
a	wobec jednostek zależnych i stowarzyszonych	0,00	10 738,00
	-kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	-z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	do 12 miesięcy	0,00	0,00
	-inne wg rodzaju:	0,00	10 738,00
	inne	0,00	10 738,00
b	wobec pozostałych jednostek	100 485,08	4 233 259,75
	-kredyty i pożyczki, w tym:	75 513,70	1 633 135,38
	długoterminowe w okresie spłaty	0,00	0,00
	-zobowiązania z tyt.emisji dłużnych pap.wartościowych	0,00	820 108,76
	emisja obligacji	0,00	820 108,76
	-inne zobowiązania finansowe:	0,00	1 682 149,93
	- przelew wierzytelności	0,00	1 578 967,43
	- inne	0,00	103 182,50
	- z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	24 971,38	97 865,68
	do 12 miesięcy	24 971,38	97 865,68
2	Zobowiązania niefinansowe (niestanowiące instrumenty finansowe)	58 546,21	108 490,92
	-z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	50 875,26	30 584,00
	-z tytułu wynagrodzeń	7 300,00	75 365,82

	-inne zobowiązania w tym:	370,95	2 541,10
	zobowiązania układowe z wierzycielami	0,00	0,00
	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	kaucje otrzymane	0,00	0,00
	- inne	370,95	2 541,10
3	Zobowiązania krótkoterminowe, razem	159 031,29	4 352 488,67

Lp.	Zobowiązania finansowe o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty:	31.12.2016	31.12.2015
1	a) do 1 miesiąca	86 479,06	1 597 250,62
2	b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	0,00	0,00
3	c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	0,00	0,00
4	d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	0,00	0,00
5	e) powyżej 1 roku	0,00	70 000,00
6	f) zobowiązania przeterminowane	14 006,02	2 576 747,13
7	Zobowiązania finansowe razem	100 485,08	4 243 997,75

Lp.	Zobowiązania finansowe przeterminowane z podziałem na zobowiązania niespłacone w okresie:	31.12.2016	31.12.2015
1	a) do 1 miesiąca	2 084,85	2 006,74
2	b) powyżej 1 miesiąca do 3 miesięcy	3 905,25	6,67
3	c) powyżej 3 miesięcy do 6 miesięcy	7 585,05	834,37
4	d) powyżej 6 miesięcy do 1 roku	-403,50	103 962,86
5	e) powyżej 1 roku	834,37	2 469 936,49
6	Zobowiązania finansowe, przeterminowane, razem	14 006,02	2 576 747,13

Lp.	Zobowiązania krótkoterminowe Struktura walutowa	31.12.2016	31.12.2015
1	w walucie polskiej	159 031,29	4 352 488,67
2	w walutach obcych	0,00	0,00
	Zobowiązania krótkoterminowe razem	159 031,29	4 352 488,67

ZOBOWIĄZANIA KRÓTKOTERMINOWE Z TYTUŁU POŻYCZEK NA 31.12.2016R.								
Nazwa i siedziba jednostki udzielającej kredytu/pożyczki	Nazwa i siedziba kredytobiorcy	Kwota pożyczki wg umowy		Kwota pożyczki pozostała do spłaty		Warunki oprocentowania	Termin spłaty	Ustanowione zabezpieczenia na poczet spłaty pożyczki
		zł	waluta	zł	waluta			
Pozostała jednostka	Genesis Energy S.A.	70 000,00	zł	75 513,70	zł	5%	31.12.2016	Brak
				75 513,70				

13. POZOSTAŁE REZERWY KRÓTKOTERMINOWE

Lp.	Pozostałe rezerwy krótkoterminowe wg tytułów	31.12.2016	31.12.2015
1	rezerwa na koszty sądowe i egzekucyjne	0,00	34 394,67
	Razem rezerwy	0,00	34 394,67

14. ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE PRZYCHODÓW

Lp.	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	31.12.2016	31.12.2015
1	dotacje	34 140,00	34 140,00
2	pozostałe	0,00	0,00
	Razem rozliczenia międzyokresowe przychodów	34 140,00	34 140,00

Kwota dotacji w wysokości 34.140 PLN jest w trakcie rozliczania w porozumieniu z regionalną instytucją pośredniczącą – Wielkopolską Agencją Rozwoju Przedsiębiorczości.

NOTY OBJAŚNIAJĄCE DO ROCZNEGO SPRAWOZDANIA Z CAŁKOWITYCH DOCHODÓW

GENESIS ENERGY S.A.

15. KOSZTY RODZAJOWE

Lp.	Koszty według rodzaju	01.01.2016 31.12.2016	01.01.2015 31.12.2015
1	amortyzacja	0,00	1 500,00
2	zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
3	usługi obce	64 301,78	33 577,93
4	podatki i opłaty	27 649,46	2 059,35
5	wynagrodzenia	59 434,00	81 710,72
6	ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	4 292,66
7	pozostałe koszty rodzajowe	218,94	735,84
8	Koszty według rodzaju, razem	151 604,18	123 876,50
9	Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00
10	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	0,00	0,00
11	Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	0,00	0,00
12	Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-151 604,18	-123 876,50
13	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00

16. POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY OPERACYJNE

Lp.	Przychody operacyjne	01.01.2016 31.12.2016	01.01.2015 31.12.2015
1	zysk ze zbycia należności	0,00	0,00
2	dotacje	0,00	0,00
3	rozwiązane rezerwy, odwrócone odpisy (z tytułu)	64 747,13	44 079,05
	- rozwiązanie odpisu na należności-splata	30 352,46	44 079,05
	- rozwiązanie rezerw na koszty postępowań	34 394,67	0,00
4	pozostałe, w tym:	132 358,74	571,65
	- przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
	- pozostałe	132 358,74	571,65
5	Przychody operacyjne, razem	197 105,87	44 650,70

Lp.	Koszty operacyjne	01.01.2016 31.12.2016	01.01.2015 31.12.2015
1	strata ze zbycia nie finansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2	aktualizacja wartości aktywów nie finansowych	0,00	0,00
	- odpis aktualizujący należności	0,00	0,00
	- odpis aktualizujący środki trwałe	0,00	0,00
	- odpis aktualizujący na aktywa niematerialne	0,00	0,00
	- pozostałe	0,00	0,00
3	utworzone rezerwy (z tytułu)	0,00	0,00
	- rezerwa na przyszłe zobowiązania	0,00	0,00
4	pozostałe, w tym:	77 906,67	25 774,11
	- korekty VAT	0,00	0,00
	-koszty sądowe, egzekucyjne	1 576,67	6 561,35
	-koszty postępowania układowego	71 781,01	4 212,03
	- inne	4 814,64	15 000,73
5	Koszty operacyjne, razem	78 172,32	25 774,11

17. POZOSTAŁE PRZYCHODY I KOSZTY FINANSOWE

Lp.	Przychody finansowe	01.01.2016 31.12.2016	01.01.2015 31.12.2015
1	odsetki	243 622,01	248 828,20
a	- od jednostek powiązanych w tym:	243 622,01	248 828,20
	odsetki od pożyczek	243 622,01	248 828,20
b	- od jednostek pozostałych w tym:	0,00	0,00
5	Razem przychody finansowe, razem	243 622,01	248 828,20

Lp.	Koszty finansowe	01.01.2016 31.12.2016	01.01.2015 31.12.2015
1	odsetki	24 480,47	77 267,02
a	- od jednostek powiązanych w tym:	0,00	0,00
	odsetki od pożyczek	0,00	0,00
	dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00
b	- od jednostek pozostałych w tym:	24 480,47	77 267,02
	odsetki od kredytów i pożyczek	5 513,70	27 250,24
	dłużne instrumenty finansowe	0,00	15 432,88
	odsetki od leasingu finansowego	0,00	0,00
	inne zobowiązania krótkoterminowe	18 966,77	34 583,90
	odpis aktualizujący na odsetki od należności	0,00	0,00
2	aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	odpis aktualizujący na udziały Kolgard Oil	0,00	0,00
3	pozostałe, w tym:	0,00	0,00
	- strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
4	Razem koszty finansowe, razem	24 480,47	77 267,02

18. PODATEK BIEŻĄCY

Bieżące obciążenie podatkowe jest obliczane na podstawie obowiązujących przepisów podatkowych. Zastosowanie tych przepisów różnicuje zysk (stratę) podatkową od księgowego zysku (straty) netto, w związku z wyłączeniem przychodów niepodlegających opodatkowaniu i kosztów nie stanowiących kosztów uzyskania przychodów oraz pozycji kosztów i przychodów, które nigdy nie będą podlegały opodatkowaniu. Obciążenia podatkowe są wyliczane w oparciu o stawki podatkowe obowiązujące w danym roku podatkowym. Rok podatkowy jak i rok bilansowy pokrywają się z rokiem kalendarzowym

Lp.	Wyszczególnienie	01.01.2016 31.12.2016	01.01.2015 31.12.2015
1	Wynik brutto	186 470,91	66 861,27
2	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	825 773,67	-158 999,36
	amortyzacja NKUP	0,00	-1 500,00
	niezapłacone faktury	-16 233,95	-23 538,32
	zapłacone faktury z okresu poprzedniego	61 352,69	4 956,40
	niezapłacone wynagrodz.Zarządu za 2015	0,00	-14 562,00
	wypłacone w 2016 wynagr.Zarządu naliczone w latach ubiegłych	14 562,00	0,00
	niewypłacone wynagrodzenia	0,00	-20 790,72
	wypłacone w 2016 wynagrodzenia naliczone w latach ubiegłych	20 790,72	0,00
	niezapłacony ZUS	0,00	-4 292,66
	wypłacony w 2014 ZUS naliczony w 2013	0,00	0,00
	niezapłacone odsetki od pożyczek	-5 513,70	-27 250,24
	niezapłacone odsetki od obligacji	0,00	-15 432,88
	odsetki zapłacone od obligacji	0,00	3 766,65

	odsetki pozostałe	0,00	-34 582,21
	odpisy aktualizujące	0,00	0,00
	odpisy aktualizujące udziały	0,00	0,00
	koszty sądowe i egzekucyjne	-1 576,67	-6 561,35
	utworzone rezerwy	0,00	0,00
	zapłacone odsetki k-zamiana na akcje	829 010,50	0,00
	pozostałe koszty	-76 617,92	-19 212,03
3	Przychody nie będące przychodami do opodatkowania	-266 893,81	-226 051,88
	niezapłacone odsetki od pożyczek	-243 622,01	-248 828,20
	zapłacone odsetki od pożyczek	11 122,87	22 931,57
	odwrócenie odpisów aktualizujących	0,00	-155,25
	odwrócenie rezerw	-34 394,67	0,00
	odwrócenie przychodów przyszłych okresów	0,00	0,00
4	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-906 196,57	-191,25
5	Podatek dochodowy za okres bieżący	0,00	0,00

19. ZYSK/STRATA NA JEDNĄ AKCJĘ

Wynik na jedną akcję ustalono jako relację zysku netto za 2016 rok (na dzień bilansowy 31 grudnia 2016 r.) w kwocie 9.677,22 PLN do liczby akcji zwykłych będących w posiadaniu akcjonariuszy na dzień bilansowy tj. 195.141.363 sztuk akcji. Zysk na jedną akcję wyniósł 0,00 PLN . Rozwodniony zysk na jedną akcję wyniósł również 0,00 zł przy ilości 195.141.363 sztuk akcji.

POZOSTAŁE INFORMACJE DO ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

GENESIS ENERGY S.A.

20. SEGMENTY OPERACYJNE

20.1 Segmenty operacyjne

Zgodnie z MSSF 8, przez segment operacyjny rozumie się komponent jednostki:

- (a) który angażuje się w działalność gospodarczą, w związku z którą można uzyskiwać przychody i ponosić koszty (w tym przychody i koszty związane z transakcjami z innymi komponentami tej samej jednostki);
- (b) którego wyniki działalności są regularnie przeglądane przez główny organ odpowiedzialny za podejmowanie decyzji operacyjnych w jednostce oraz wykorzystujący te wyniki przy podejmowaniu decyzji o zasobach alokowanych do segmentu i przy ocenie wyników działalności segmentu; oraz
- (c) w przypadku którego są dostępne oddzielne informacje finansowe.

Biorąc powyższe pod uwagę należy stwierdzić, że jednostka w 2016 roku prowadziła jednorodną działalność polegającą na zarządzaniu spółkami zależnym.

20.2 Segmenty geograficzne

Jednostka w 2016 roku nie osiągała przychodów na rynkach zagranicznych.

20.3 Informacje o wiodących klientach

W 2016 roku jednostka nie zidentyfikowała żadnego Klienta wiodącego.

21. Informacja o powiązaniach kapitałowych i osobowych

Podmioty powiązane kapitałowo ze Spółką, to Kolgard-Oil sp. z o.o. oraz jednostki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej Calatrava Capital S.A., tj: Calatrava Capital S.A., Calatrava Capital Fund (CY) Limited,

Podmiotami powiązanymi osobowo poprzez Prezesa Zarządu Wojciecha Skibę są Energa SPV sp. z o.o. (Prezes Zarządu), Siver sp. zo.o. (Prezes Zarządu), Neri sp. zo.o. (Prezes Zarządu), Euro-Mob sp. z o.o. (Prezes Zarządu), Mitax Turek sp. z o.o. (Prezes Zarządu), Topmedical S.A. (Prezes Zarządu), Grono (członek Rady Nadzorczej), 2Intellect.com S.A. (członek Rady Nadzorczej), „PC Guard” S.A. (Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej).

22 Wynagrodzenia osób zarządzających i nadzorujących jednostkę

Wynagrodzenia naliczone dla członków zarządu w roku obrotowym przedstawiały się następująco:

- Wojciech Skiba – 58.248,00 PLN w roku 2016 oraz 79.038,72 PLN w roku 2015

W roku obrotowym 2016 jednostka nie wypłacała wynagrodzeń członkom Rady Nadzorczej.

23. Struktura zatrudnienia

	Przeciętnie w 2016 r.	Przeciętnie w 2015 r.
	osoby	osoby
Stanowiska nierobotnicze	0,00	0,33
	0,00	0,33

24. Informacje o audytorze i jego wynagrodzeniu za przeprowadzone badanie sprawozdania finansowego

Jednostkowe sprawozdanie finansowe jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2016 roku podlegało badaniu przez biegłych rewidentów. Badanie wykonała firma BGGM AUDYT Sp. z o.o. za kwotę 7.000 PLN +23% VAT.

Jednostkowe sprawozdanie finansowe jednostki sporządzone na dzień 31 grudnia 2015 roku podlegało badaniu przez biegłych rewidentów. Badanie wykonała firma BGGM AUDYT Sp. z o.o. za kwotę 7.500 PLN +23% VAT.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej Genesis Energy sporządzone na dzień 31 grudnia 2016 roku podlegało badaniu przez biegłych rewidentów. Badanie wykonała firma BGGM AUDYT Sp. z o.o. za kwotę 7.000 PLN +23% VAT.

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe grupy kapitałowej Genesis Energy sporządzone na dzień 31 grudnia 2015 roku podlegało badaniu przez biegłych rewidentów. Badanie wykonała firma BGGM AUDYT Sp. z o.o. za kwotę 7.500 PLN +23% VAT.

Spółka korzysta również z usług autoryzowanego doradcy. Usługę wykonuje spółka ABC Consulting Sp. z o.o.. Kwota wynagrodzenia naliczonego w 2016 roku to 15.000,00 PLN + 23% VAT.

25. Zarządzanie ryzykiem

25.1 Zarządzenie ryzykiem kapitałowym

Celem zarządzania ryzykiem kapitałowym jest ochrona zdolności jednostki do dalszego kontynuowania działalności i zapewnienia realizacji zwrotu dla akcjonariuszy. Zarządzanie kapitałem odbywa się przy pomocy wskaźnika zadłużenia (stosunek zadłużenia netto do wielkości kapitałów własnych). Na wysokość zadłużenia netto składają się zobowiązania z tytułu dostaw i usług oraz pozostałe zobowiązania. Spółka nie posiada kredytów oraz dłużnych papierów wartościowych.

25.2 Ryzyko kredytowe (finansowe)

Działalność jednostki wiąże się z określonymi ryzykami finansowymi. Głównymi instrumentami finansowymi są środki pieniężne i ich ekwiwalenty, których celem jest zabezpieczenie finansowania działalności operacyjnej.

Pozostałe instrumenty finansowe, w tym zobowiązania i należności handlowe powstają w toku prowadzonej działalności gospodarczej.

Jednostka narażona jest na ryzyko kredytowe w zakresie ustalonych limitów kupieckich, których wysokości dla poszczególnych klientów podlega indywidualnej ocenie uwzględniającej ich pozycję finansową oraz doświadczenia z przeszłości. Jednostka na bieżąco prowadzi procedurę windykacyjną w przypadku wystąpienia należności przeterminowanych.

Na dzień 31 grudnia 2016 roku należności handlowe, które zostały uznane za trudno ściągalne objęto odpisem aktualizacyjnym.

25.3 Ryzyko rynkowe

Ryzyko walutowe

W jednostce występują głównie transakcje w walucie funkcjonalnej (PLN). Transakcje w walucie obcej występują w minimalnym zakresie. Na dzień 31 grudnia 2016 roku jednostka nie posiadała kredytów, pożyczek lub środków pieniężnych w walutach obcych. Transakcje zakupu materiałów lub surowców oraz sprzedaży wyrobów gotowych lub usług są w głównej mierze dokonywane w walucie funkcjonalnej jednostki. Z uwagi na znikomy zakres transakcji w walutach obcych działalność jednostki nie jest obciążona ryzykiem walutowym.

Ryzyko stóp procentowych

Na dzień 31 grudnia 2016 roku jednostka nie korzystała z finansowania kredytami bankowymi.

Jednostka korzystała z finansowania zewnętrznego w postaci pożyczek pieniężnych udzielonych przez jednostki powiązane oraz nie powiązane. Pożyczki oprocentowane są według stałej stopy procentowej.

W związku z powyższym działalność jednostki nie jest obciążona żadnym innym ryzykiem stopy procentowej.

Ryzyko cenowe

Na dzień 31 grudnia 2016 roku jednostka nie posiadała żadnych instrumentów finansowych, które były by obciążone ryzykiem cenowym. Ryzyko cenowe, to ryzyko, że wartość godziwa instrumentu finansowego lub przyszłe przepływy środków pieniężnych z nim związane będą ulegać wahaniom ze względu na zmiany cen rynkowych, inne niż wynikające z ryzyka stopy procentowej lub ryzyka walutowego.

26. Zobowiązania warunkowe i aktywa warunkowe

Według stanu na dzień 31 grudnia 2016 roku Spółka posiadała zobowiązania warunkowe w postaci weksla in blanco, stanowiącego zabezpieczenie ustanowione na okres realizacji oraz trwałości Projektu „Wzrost konkurencyjności firmy Divicom poprzez wdrożenie elektronicznego systemu B2B wśród partnerów biznesowych”, który jest dofinansowany w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka na lata 2007 – 2013 w ramach działania 8.2 – Wspieranie wdrażania elektronicznego biznesu typu B2B.

27. Zdarzenia przed i po dniu bilansowym

1. W dniu 18 maja 2016 r. w Sądzie Rejonowy dla m. st. Warszawy, X Wydział Gospodarczy ds. upadłościowych i naprawczych, odbyło się głosowanie nad układem w ramach prowadzonego postępowania. Spółka przedstawiła następujące propozycje układowe: układ nie przewiduje podziału Wierzycieli na kategorie interesów, Spółka zaproponowała restrukturyzację swoich zobowiązań poprzez zamianę 100% wierzytelności objętych układem na akcje nowej emisji serii F o wartości nominalnej 0,04 PLN każda. Akcje serii F będą uczestniczyć w dywidendzie za dany rok obrotowy na następujących warunkach:

a) w przypadku, gdy Akcje Serii F zostaną wydane w okresie od początku roku obrotowego do dnia dywidendy, o którym mowa w art. 348 § 2 KSH włącznie, uczestniczą one w zysku od pierwszego dnia roku obrotowego, poprzedzającego bezpośrednio rok, w którym doszło do ich wydania;

b) w przypadku, gdy Akcje Serii F zostaną wydane w okresie po dniu dywidendy, o którym mowa w art. 348 § 2 KSH do końca roku obrotowego, uczestniczą one w zysku począwszy od pierwszego dnia roku obrotowego, w którym zostały wydane.

Wierzyciele przegłosowali przyjęcie układu w zaproponowanej przez Spółkę formule. Zarząd niezwłocznie po uzyskaniu prawomocnego postanowienia o zatwierdzeniu układu, podejmie działania w celu realizacji postanowień układu.

2. W dniu 09.08.2016r. w Sądzie Rejonowy dla m. st. Warszawy X Wydział Gospodarczy dla spraw upadłościowych i restrukturyzacyjnych odbyła się rozprawa dotycząca zatwierdzenia układu Genesis Energy S.A. W wyniku przeprowadzonego postępowania zatwierdzono układ, a wyrok stał się prawomocny. Zarząd Emitenta otrzymał postanowienie Sądu Rejonowego dla m.st. Warszawy z dnia 23.09.2016 r. w przedmiocie zakończenia postępowania upadłościowego Emitenta w trybie art.293 ust.1 ustawy prawo upadłościowe i naprawcze.
3. W dniu 18.10.2016 r. Spółka złożyła w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy XII Wydział Gospodarczy KRS wniosek o rejestrację zmian w kapitale podstawowym Spółki wynikających z zatwierdzenia układu z wierzycielami w postaci 103 141 363 akcji serii F na podstawie wcześniej złożonej propozycji restrukturyzacji swoich zobowiązań poprzez zamianę 100% wierzytelności objętych układem na akcje nowej emisji serii F o wartości nominalnej 0,04zł każda. Postanowieniem z 20.12.2016 roku Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy XII Wydział Gospodarczy KRS zarejestrował emisję akcji serii F. Emitent chciałby wprowadzić akcje serii F do Alternatywnego Systemu Obrotu NewConnect.
4. W dniu 25 stycznia 2017 roku na NWZA podjęto uchwałę o zmianie nazwy Spółki na Medical Cannabis S.A. (wniosek o rejestrację został złożony do KRS, nie został jeszcze jednak rozpatrzony).

28. Kontynuacja działalności

Zarząd Spółki Genesis Energy przygotował sprawozdanie finansowe za 2016 rok, zakładając kontynuację działalności gospodarczej przez Emitenta jak i spółki należące do Grupy Kapitałowej w dającej się przewidzieć przyszłości tj. przez co najmniej 12 najbliższych miesięcy.

W związku z trudną sytuacją Spółki w 2015 roku, Zarząd Spółki w dniu 23 marca 2015 r. złożył wniosek o ogłoszenie upadłości z możliwością zawarcia układu. W dniu 18 maja 2016 r. wierzyciele przegłosowali przyjęcie układu na zasadach zaproponowanych przez Zarząd tj. zamiana ogółu zobowiązań na akcje Spółki, a w dniu 21 grudnia 2016 roku, nastąpiło zarejestrowanie podwyższenia kapitału podstawowego powstałego w wyniku

realizacji układu. Dzięki tym działaniom w sposób zasadniczy zmieniła się sytuacja ekonomiczna zarówno Spółki jak i jej Grupy Kapitałowej. Spółka została uwolniona z ciężącego jej zadłużenia i obecnie powstała możliwość zewnętrznego pozyskania środków finansowych na działalność Spółki tj. np. z banków, instytucji finansowych lub od inwestorów prywatnych.

Genesis Energy działa jako spółka holdingowa, gdzie obecnie głównym aktywem są nieruchomości posiadane przez spółkę zależną. Po ponownym przeanalizowaniu potencjału ekonomicznego tej spółki i jej majątku, Emitent rozważa zbycie przedmiotowych aktywów i sprofilowanie swojej działalności w obszarze „medical cannabis”, co potwierdzone zostało również wolą akcjonariuszy poprzez uchwały podjęte na NWZ zwołanym na dzień 25 stycznia 2017 r. Akcjonariusze podjęli m.in. uchwały o wyborze nowej Rady Nadzorczej, w skład której powołano osoby posiadające wiedzę i doświadczenie, które będzie mogło być wykorzystane w nowym obszarze działalności; została zmieniona również nazwa Spółki na Medical Cannabis S.A. (wniosek o rejestrację został złożony do KRS, nie został jeszcze jednak rozpatrzony).

Emitent zwraca jednocześnie uwagę, na ryzyko niepowodzenia działań opisanych powyżej, co miałoby istotnie negatywny wpływ na kontynuowanie działalności w niezmienionym zakresie.

Z uwagi na powyższe, pomimo istnienia okoliczności wskazujących na niepewność co do kontynuowania działalności gospodarczej, w szczególności w okresie najbliższych 12 miesięcy od daty sporządzenia niniejszego sprawozdania finansowego, sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości.

29. Zatwierdzenie sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe zostało zatwierdzone przez Zarząd jednostki oraz ogłoszone do publikacji w dniu 31 maja 2017 roku.

Podpisy Zarządu i osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych