

Załącznik nr 1

21. Aktywa i zobowiązania finansowe wyceniane wg wartości godziwej

Wycena instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej w sprawozdaniu z sytuacji finansowej

Rodzaj instrumentu finansowego	Sposób wyceny instrumentu finansowego	Stan na dzień	Stan na dzień	Stan na dzień
		30.09.2017	30.09.2017	30.09.2017
		<u>Dane przekształcone</u>	<u>Dane opublikowane</u>	<u>Różnica</u>
		PLN'000	PLN'000	PLN'000
Aktywa trwałe				
Certyfikaty inwestycyjne	Wyceniane w wartości godziwej przez wynik	98 788	98 267	521
Inwestycje w jednostkach zależnych	Wyceniane w wartości godziwej przez wynik	1 186 288	1 139 690	46 598
Inwestycje w jednostkach stowarzyszonych	Wyceniane w wartości godziwej przez wynik	16 652	17 735	(1 083)
Inwestycje w pozostałych jednostkach	Wyceniane w wartości godziwej przez wynik	7	7	-
Instrumenty pochodne	Wyceniane w wartości godziwej przez wynik	200	200	-

Wycena instrumentów finansowych niewycenianych w wartości godziwej w sprawozdaniu z sytuacji finansowej

Rodzaj instrumentu finansowego	Sposób wyceny instrumentu finansowego	Stan na dzień	Stan na dzień	Stan na dzień
		30.09.2017	30.09.2017	30.09.2017
		<u>Dane przekształcone</u>	<u>Dane opublikowane</u>	<u>Różnica</u>
		PLN'000	PLN'000	PLN'000
Aktywa obrotowe				
Należności handlowe oraz pozostałe	Wyceniane w wartości nominalnej	7 626	7 626	-
Należności z tytułu weksli	Wyceniane w zamortyzowanym koszcie	25 684	55	25 629
Udzielone pożyczki	Wyceniane w zamortyzowanym koszcie	1 125	1 125	-

22. Informacja o transakcjach z podmiotami powiązаныmi

Informacja o transakcjach z podmiotami powiązаныmi na dzień 30 września 2016 r. oraz za okres od 1 stycznia do 30 września 2016 r.

	Podmiot ostatecznie kontrolujący*	Spółki zależne	Jednostki stowarzyszone	Pozostałe podmioty powiązane**	Razem
<u>Dane przekształcone</u>					
Przychody i koszty:					
Aktualizacja wartości akcji/udziałów	-	(13 380)	(15 919)	-	(29 299)
Aktualizacja wartości certyfikatów inwestycyjnych	-	-	-	(366)	(366)
Aktualizacja wartości pochodnych instrumentów finansowych	-	-	-	2 443	2 443
Przychody z tytułu otrzymanych dywidend	-	-	5 053	-	5 053
Przychody finansowe	-	282	-	3 128	3 410
Koszty finansowe	(914)	(573)	-	-	(1 487)
<u>Dane opublikowane</u>					
Przychody i koszty:					
Aktualizacja wartości akcji/udziałów	-	(13 380)	-	-	(13 380)
Aktualizacja wartości certyfikatów inwestycyjnych	-	-	(15 919)	-	(15 919)

Aktualizacja wartości pochodnych instrumentów finansowych	-	-	-	(366)	(366)
Przychody z tytułu otrzymanych dywidend	-	-	-	-	-
Przychody finansowe	-	282	-	3 723	4 005
Koszty finansowe	(914)	(573)	-	-	(1 487)

Różnica

Przychody i koszty:

Aktualizacja wartości akcji/udziałów	-	-	(15 919)	-	(15 919)
Aktualizacja wartości certyfikatów inwestycyjnych	-	-	15 919	(366)	15 553
Aktualizacja wartości pochodnych instrumentów finansowych	-	-	-	2 809	2 809
Przychody z tytułu otrzymanych dywidend	-	-	5 053	-	5 053
Przychody finansowe	-	-	-	(595)	(595)
Koszty finansowe	-	-	-	-	-

*Podmiotem ostatecznie kontrolującym jest spółka MCI Management Sp. z o.o.

**Jako pozostałe podmioty powiązane traktowane są wszystkie fundusze inwestycyjne, spółki portfelowe pod funduszami, spółki, dla których PEM jest jednostką dominującą, tj. MCI Capital TFI S.A., PEM Asset Management Sp. z o.o.