

SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI

HydroPhi Technologies Europe Spółka Akcyjna

za okres
od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

obejmujące:

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
BILANS
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

Wojciech Grzegorzczak

Prezes Zarządu

podpis



Roger M. Slotkin

Członek Zarządu

podpis



Sprawozdanie sporządziła: Aleksandra Perdek

podpis:.....



Miejscowość: Wrocław

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI

HydroPhi Technologies Europe Spółka Akcyjna

za okres
od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Zarząd Spółki zapewnił sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego, przedstawiającego rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jak też jej wyniku finansowego. Przy sporządzeniu sprawozdania finansowego Zarząd Spółki zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia sprawozdania finansowego. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Spółka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w nie zmniejszonym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym. Zarząd Spółki ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa.

Wojciech Grzegorzczuk

Prezes Zarządu

podpis: 

Roger M. Slotkin

Członek Zarządu

podpis: 

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

Nazwa: HydroPhi Technologies Europe Spółka Akcyjna
Adres: Wrocław, Plac Powstańców Śląskich 1 lok. 201
Przedmiot działalności: Działalność holdingów finansowych

Rejestr sądowy: Krajowy Rejestr Sądowy
Miejscowość: dla m.st. Warszawy, XIV Wydział Gospodarczy KRS
Numer: 0000392945

2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

Zgodnie z umową/statutem czas trwania działalności spółki jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r., a dane porównawcze obejmują okres od 01.01.2013 r. do 31.12.2013 r.

4. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

5. Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

6. Wskazanie, czy w okresie, za który sporządzono sprawozdanie finansowe nastąpiło połączenie spółek

Sprawozdanie finansowe nie zawiera skutków rozliczenia połączenia spółek.

7. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

8. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Przychody i koszty

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy.

Odsetki

Przychody odsetkowe są ujmowane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej).

Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową.

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych jest przez jednostkę weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

Środki

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia [z uwzględnieniem skutków przeszacowania (aktualizacji)], pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwale amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w miesiącu w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania.

Inwestycje

Inwestycje obejmują aktywa posiadane w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz są posiadane w celu osiągnięcia tych korzyści.

Inwestycje w nieruchomości

Spółka nie inwestuje w nieruchomości.

Inwestycje w wartości niematerialne i prawne

Spółka nie inwestuje w wartości niematerialne i prawne.

Inwestycje w akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych

Akcje i udziały jednostek podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości, nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, wartość udziałów i akcji pomniejsza się o odpis wyrażający trwałą utratę wartości.

Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie dowody istnieją, ustala się szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat. W przypadku, gdy skutki uprzednio dokonanego przeszacowania aktywów ujęto jako kapitał z aktualizacji wyceny, to strata pomniejsza wysokość tego kapitału, a pozostała część straty jest odnoszone na rachunek zysków i strat.

Leasing finansowy

Spółka nie zawierała umów leasingowych.

Zapasy

Zapasy wyceniane są według cen ich nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Wartość zapasów ustala się w oparciu o:

Materiały - cenę nabycia

Wyroby gotowe - koszty wytworzenia, które obejmują koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z wytworzeniem tego produktu.

Produkty w toku produkcji - bezpośrednie koszty wytworzenia

Zapasy ujmowane są w bilansie w wartości netto, tj. pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących. Odpisy aktualizujące ujmuje się w pozostałych kosztach operacyjnych.

Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy m.in. kosztu sporządzenia i badania sprawozdań finansowych.

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy stanowią zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

Restrukturyzacja

Rezerwy na zobowiązania spowodowane restrukturyzacją Spółki tworzone są wówczas, gdy Spółka formalnie przyjęła szczegółowy plan restrukturyzacji i restrukturyzacja rozpoczęła się lub informacja o restrukturyzacji została publicznie podana do wiadomości, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny określić wartość tych przyszłych zobowiązań. Nie tworzy się rezerwy na przyszłe koszty operacyjne.

Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną.

Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczona stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwę i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się na kapitał własny.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym.

Różnice kursowe

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych, oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Instrumenty finansowe

Klasyfikacja instrumentów finansowych

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Zasady wyceny i ujawniania aktywów finansowych opisane w poniższej nocie nie dotyczą instrumentów finansowych wyłączonych z Rozporządzenia w tym w szczególności udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych, praw i zobowiązań wynikających z umów leasingowych i ubezpieczeniowych, należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz instrumentów finansowych wyemitowanych przez Spółkę stanowiących jej instrumenty kapitałowe.

Aktywa finansowe dzieli się na:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Zobowiązania finansowe dzieli się na:

- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pozostałe zobowiązania finansowe.

Zasady ujmowania i wyceny instrumentów finansowych

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Spółkę koszty transakcji.

Aktywa finansowe nabyte w wyniku transakcji dokonanych na rynku regulowanym wprowadza się do ksiąg rachunkowych w dniu ich zawarcia/rozliczenia.

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

Do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen oraz wahań innych czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu, a także inne aktywa finansowe, bez względu na zamiary, jakimi kierowano się przy zawieraniu kontraktu, jeżeli stanowią one składnik portfela podobnych aktywów finansowych, co do którego jest duże prawdopodobieństwo realizacji w krótkim terminie zakładanych korzyści ekonomicznych.

HydroPhi Technologies Europe Spółka Akcyjna

Wrocław, Plac Powstańców Śląskich 1 lok. 201

Do aktywów finansowych lub zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się pochodne instrumenty finansowe, z wyjątkiem przypadku, gdy Spółka uznaje zawarte kontrakty za instrumenty zabezpieczające. Do zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się również zobowiązanie do dostarczenia pożyczonych papierów wartościowych oraz innych instrumentów finansowych, w przypadku zawarcia przez Spółkę umowy sprzedaży krótkiej.

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się w wartości godziwej, natomiast skutki okresowej wyceny, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności

Do aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności zalicza się niezakwalifikowane do pożyczek udzielonych i należności własnych aktywa finansowe, dla których zawarte kontrakty ustalają termin wymagalności spłaty wartości nominalnej oraz określają prawo do otrzymania w ustalonych terminach korzyści ekonomicznych, na przykład oprocentowania, w stałej lub możliwej do ustalenia kwocie, pod warunkiem że Spółka zamierza i może utrzymać te aktywa do czasu, gdy staną się one wymagalne.

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności wycenia się według zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

Pożyczki udzielone i należności własne

Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się, niezależnie od terminu ich wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych. Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się także obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli z zawartego kontraktu jednoznacznie wynika, że zbywający nie utracił kontroli nad wydanymi instrumentami finansowymi.

Pożyczki udzielone i należności własne, które Spółka przeznacza do sprzedaży w krótkim terminie, zalicza się do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu.

Do pożyczek udzielonych i należności własnych nie zalicza się nabytych pożyczek ani należności, a także wpłat dokonanych przez Spółkę celem nabycia instrumentów kapitałowych nowych emisji, również wtedy, gdy nabycie następuje w pierwszej ofercie publicznej lub w obrocie pierwotnym, a w przypadku praw do akcji - także w obrocie wtórnym.

Pożyczki udzielone i należności własne wycenia się według skorygowanej ceny nabycia, tj. zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej. Udzielone pożyczki i należności własne przeznaczone do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, wycenia się według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Aktywa finansowe nie zakwalifikowane do powyższych kategorii zaliczane są do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży.

Aktywa finansowe notowane na aktywnym rynku wycenia się według bieżącej ceny rynkowej, natomiast aktywa nienotowane na aktywnym rynku - według ceny nabycia skorygowanej o trwałą utratę wartości, o ile istnieją przesłanki wskazujące, iż wycena ta nie różniłaby się istotnie od wyceny w wartości godziwej.

Różnica z wyceny ujmowana jest w wyniku finansowym bieżącego okresu sprawozdawczego jako przychody bądź koszty finansowe.

Przekwalifikowania aktywów finansowych

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się w wartości godziwej na dzień przekwalifikowania do innej kategorii aktywów finansowych. Wartość godziwa na dzień przekwalifikowania staje się odpowiednio nowo ustaloną ceną nabycia lub skorygowaną ceną nabycia. Zyski lub straty z przeszacowania aktywów finansowych poddanych przekwalifikowaniu ujęte do tej pory jako przychody lub koszty finansowe pozostają w rachunku zysków i strat.

Aktywa finansowe zaliczone do utrzymywanych do terminu wymagalności, na dzień przekwalifikowania ich w całości lub części do kategorii aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, wycenia się w wartości godziwej. Skutki przeszacowania ustalone jako różnica między wynikającą z ksiąg rachunkowych wartością w skorygowanych cenach nabycia a wartością godziwą zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

Zobowiązania finansowe

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym w szczególności instrumenty pochodne o ujemnej wartości godziwej, które nie zostały wyznaczone jako instrumenty zabezpieczające, wykazywane są w wartości godziwej, zaś zyski i straty wynikające z ich wyceny ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

HydroPhi Technologies Europe Spółka Akcyjna
Wrocław, Plac Powstańców Śląskich 1 lok. 201

Zobowiązania finansowe przeznaczone do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, wycenia się według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

Pozostałe zobowiązania finansowe wycenia się według skorygowanej ceny nabycia, tj. amortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

Wszystkie zobowiązania finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia kontraktu.

Wojciech Grzegorzczak

Prezes Zarządu

podpis:.....

Roger M. Slotkin

Członek Zarządu

podpis:..

Sprawozdanie sporządziła: Aleksandra Perdek

podpis:.....

Miejscowość: Wrocław

BILANS NA 31.12.2014 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2013 r.	Stan na 31.12.2014 r.
A. AKTYWA TRWAŁE		174 990,45	4 370,00
I. Wartości niematerialne i prawne		85 912,45	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		85 912,45	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe		0,00	0,00
1. Środki trwałe		0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny		0,00	0,00
d) środki transportu		0,00	0,00
e) inne środki trwałe		0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie		0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
1. Nieruchomości		0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		89 078,00	4 370,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		89 078,00	4 370,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			

Miejscowość: Wrocław

Data: 7 maja 2015

Wojciech Grzegorzczak Roger M. Slotkin
Prezes Zarządu Członek Zarządu



Sprawozdanie sporządziła: Aleksandra Perdek

BILANS NA 31.12.2014 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2013 r.	Stan na 31.12.2014 r.
B.	AKTYWA OBROTOWE	1 033 712,32	4 143 924,79
I.	Zapasy	56 970,57	0,00
1.	<i>Materiały</i>	0,00	0,00
2.	<i>Półprodukty i produkty w toku</i>	0,00	0,00
3.	<i>Produkty gotowe</i>	0,00	0,00
4.	<i>Towary</i>	0,00	0,00
5.	<i>Zaliczki na dostawy</i>	56 970,57	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	614 413,65	30 573,54
1.	<i>Należności od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2.	<i>Należności od pozostałych jednostek</i>	614 413,65	30 573,54
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	576 087,85	0,00
	- do 12 miesięcy	576 087,85	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	27 032,00	23 402,00
	c) inne	11 293,80	7 171,54
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	354 074,93	4 112 113,80
1.	<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	354 074,93	4 112 113,80
	a) w jednostkach powiązanych	3 680,68	3 500 000,00
	- udziały lub akcje	3 680,68	3 500 000,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	606 659,19
	- udziały lub akcje	0,00	193 440,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	413 219,19
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	350 394,25	5 454,61
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	330 768,25	5 454,61
	- inne środki pieniężne	19 626,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	8 253,17	1 237,45
AKTYWA RAZEM		1 208 702,77	4 148 294,79

Miejscowość: Wrocław
Data: 7 maja 2015

Wojciech Grzegorzczuk Roger M. Slotkin
Prezes Zarządu Członek Zarządu



Sprawozdanie sporządziła: Aleksandra Perdek

BILANS NA 31.12.2014 r.

PASywa		Stan na 31.12.2013 r.	Stan na 31.12.2014 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 030 198,34	3 455 252,45
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	157 170,00	4 157 170,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (-)	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	1 163 441,06	736 189,30
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	136 839,04	136 839,04
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00
VIII.	Zysk (strata) netto	-427 251,76	-1 574 945,89
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)		
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	178 504,43	693 042,34
I.	Rezerwy na zobowiązania	5 579,00	25 828,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	19 828,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	5 579,00	6 000,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	5 579,00	6 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	172 925,43	667 214,34
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	21 954,88
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	21 954,88
	- do 12 miesięcy	0,00	21 954,88
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	172 925,43	645 259,46
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	103 492,56	644 912,96
	- do 12 miesięcy	103 492,56	644 912,96
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania weksłowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	69 074,75	332,60
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i) inne	358,12	13,90
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
PASywa RAZEM		1 208 702,77	4 148 294,79

Miejscowość: Wrocław

Data: 7 maja 2015

Wojciech Grzegorzczuk Roger M. Slotkin
Prezes Zarządu Członek Zarządu



Sprawozdanie sporządziła: Aleksandra Perdek

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 559 070,30	402 811,49
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 789 941,74	402 811,49
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-230 871,44	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 571 794,70	780 220,69
I.	Amortyzacja	33 443,16	19 914,62
II.	Zużycie materiałów i energii	578 581,74	151 030,07
III.	Usługi obce	1 796 544,19	532 275,60
	Podatki i opłaty, w tym:	3 740,89	27 328,07
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	132 893,45	29 985,60
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	10 077,15	1 851,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	16 514,12	17 835,73
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-12 724,40	-377 409,20
D.	Pozostałe przychody operacyjne	4 996,43	653,48
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	4 996,43	653,48
E.	Pozostałe koszty operacyjne	500 007,34	93 909,77
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	8 329,06	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	90 776,63
III.	Inne koszty operacyjne	491 678,28	3 133,14
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-507 735,31	-470 665,49
G.	Przychody finansowe	1 389,20	112 680,83
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	1 389,20	13 221,51
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	8 319,32
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	91 140,00
V.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	9 087,65	1 112 425,23
I.	Odsetki, w tym:	6 228,18	122,76
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	2 859,47	1 112 302,47
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-515 433,76	-1 470 409,89
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-515 433,76	-1 470 409,89
L.	Podatek dochodowy bieżący	0,00	0,00
M.	Podatek dochodowy odroczony	-88 182,00	104 536,00
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-427 251,76	-1 574 945,89

Miejscowość: Wrocław
Data: 7 maja 2015

Wojciech Grzegorzczak
Prezes Zarządu

Roger M. Slotkin
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Aleksandra Perdek

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIEŻNYCH
(metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	-427 251,76	-1 574 945,89
II.	Korekty razem	522 936,80	1 745 025,28
1	Amortyzacja	33 443,16	19 914,62
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	649,98	-59,77
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	6 228,18	-13 219,19
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	8 329,06	-8 682,69
5	Zmiana stanu rezerw	862,33	20 249,00
6	Zmiana stanu zapasów	24 390,24	56 970,57
7	Zmiana stanu należności	-254 534,78	583 840,11
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	111 558,28	994 288,91
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	592 010,35	91 723,72
10	Inne korekty	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	95 685,04	170 079,39
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	95 890,25	12 000,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	95 890,25	0,00
2	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	12 000,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	12 000,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	29 625,00	527 078,80
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	29 625,00	24 778,80
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	102 300,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	102 300,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	102 300,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	400 000,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	66 265,25	-515 078,80
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	0,00	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	152 746,79	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	62 868,00	0,00
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4	Splaty kredytów i pożyczek	4 146,19	0,00
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	79 504,42	0,00
8	Odsetki	6 228,18	0,00
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-152 746,79	0,00
D.	Przepływy pieniężne netto razem	9 203,50	-344 999,41

HydroPhi Technologies Europe Spółka Akcyjna
Wrocław, Plac Powstańców Śląskich 1 lok. 201

E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	8 553,52	-344 939,64
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	649,98	59,77
F.	Środki pieniężne na początek okresu	341 250,52	350 454,02
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	350 454,02	5 454,61
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Miejscowość: Wrocław

Data: 7 maja 2015

Wojciech Grzegorzczuk
Prezes Zarządu

Roger M. Slotkin
Członek Zarządu




Sprawozdanie sporządziła: Aleksandra Perdek

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 520 318,10	1 030 198,34
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 520 318,10	1 030 198,34
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	157 170,00	157 170,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	4 000 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	4 000 000,00
	- emisji akcji	0,00	4 000 000,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia akcji	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	157 170,00	4 157 170,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1	Zmiana udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 132 836,62	1 163 441,06
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	30 604,44	-427 251,76
a)	zwiększenie (z tytułu)	30 604,44	0,00
	- emisja akcji powyżej wartości nominalnej (agio)	0,00	0,00
	- z zysku lat poprzednich	30 604,44	
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	427 251,76
	- koszt emisji akcji	0,00	0,00
	- pokrycia straty z lat ubiegłych		427 251,76
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	1 163 441,06	736 189,30
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	136 839,04	136 839,04
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- nowa emisja akcji	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zarejestrowanie nowej emisji akcji	0,00	0,00
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	136 839,04	136 839,04
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	93 472,44	-427 251,76
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	93 472,44	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	93 472,44	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	93 472,44	0,00
	- przekazanie zysku na kapitał zapasowy	30 604,44	0,00
	- wypłaty dywidendy	62 868,00	

7.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-427 251,76
- korekty błędów	0,00	0,00
7.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	427 251,76
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	427 251,76
7.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7 Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
8. Wynik netto	-427 251,76	-1 574 945,89
a) Zysk netto	0,00	0,00
b) Strata netto	-427 251,76	-1 574 945,89
c) Odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 030 198,34	3 455 252,45
<i>Proponowany podział zysku netto</i>		
a) Wypłata dywidendy		
b) Przekazanie na kapitał zapasowy		
c) Przekazanie na kapitał rezerwowy		
d) Pokrycie straty za lata ubiegłe	0,00	
e) Przekazanie na wewnętrzny fundusz celowy		
f)		
e)		
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 030 198,34	3 455 252,45

Miejscowość: Wrocław

Data: 7 maja 2015

Wojciech Grzegorzczak
Prezes Zarządu

Roger M. Slotkin
Członek Zarządu




Sprawozdanie sporządziła: Aleksandra Perdek

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	192 023,00	0,00	192 023,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	12 144,40	0,00	12 144,40
- zakup	0,00	0,00	12 144,40	0,00	12 144,40
- leasing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	120 769,40	0,00	120 769,40
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	120 769,40	0,00	120 769,40
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	83 398,00	0,00	83 398,00
Umorzenie					
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	106 110,55	0,00	106 110,55
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	19 914,62	0,00	19 914,62
- amortyzacja	0,00	0,00	19 914,62	0,00	19 914,62
- przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	42 627,17	0,00	42 627,17
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	42 627,17	0,00	42 627,17
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	83 398,00	0,00	83 398,00
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	85 912,45	0,00	85 912,45
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 2: Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	5 710,00	5 710,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	5 710,00	5 710,00
Umorzenie						
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	5 710,00	5 710,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	5 710,00	5 710,00
Odpisy aktualizujące						
B.Z. 31.12.2013						0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 3: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto

Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

Nota nr 4: Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów

Spółka nie posiada wartości nieamortyzowanych środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych.

Nota nr 5: Wartość netto amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu finansowego

Jednostka nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu finansowego

Nota nr 6: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:	B.Z. 31.12.2013	B.Z. 31.12.2014
- poniesione w roku	0,00	12 144,40
- planowane na rok następny	0,00	0,00
w tym na ochronę środowiska:	0,00	0,00
- poniesione w roku	0,00	0,00
- planowane na rok następny	0,00	0,00

Nota nr 7: Środki trwałe w budowie

Jednostka nie posiadała środków trwałych w budowie.

Nota nr 8: Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

Pozycja nie występuje.

Nota nr 9: Do największych realizowanych zadań wg stanu na dzień 31.12.2014 r. należą:

Pozycja nie występuje.

Nota nr 10: Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i

Jednostka nie posiada takich zobowiązań.

AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe

Nota nr 11: Zmiana stanu należności długoterminowych

Jednostka nie posiada należności długoterminowych.

Nota nr 12: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowych nie występowały.

AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe

Nota nr 13: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Jednostka nie posiadała inwestycji długoterminowych.

Nota nr 14: Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych i w pozostałych

Jednostka nie posiadała długoterminowych aktywów finansowych.

Nota nr 15: Udziały i akcje w jednostkach zależnych wg stanu na 31.12.2014

Na dzień 31.12.2014 r. jednostka posiada 100% akcji spółki HydroPhi Technologies Europe Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu.

Nota nr 16: Udziały i akcje w jednostkach współzależnych wg stanu na 31.12.2014

Na dzień 31.12.2014 r. jednostka nie ma udziałów i akcji w jednostkach współzależnych.

Nota nr 17: Udziały i akcje w jednostkach stowarzyszonych wg stanu na 31.12.2014

Na dzień 31.12.2014 r. jednostka nie ma udziałów i akcji w jednostkach stowarzyszonych.

Nota nr 18: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach wg stanu na 31.12.2014

Na dzień 31.12.2014 r. jednostka nie ma udziałów i akcji w pozostałych jednostkach.

AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 19: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2013			B.Z. 31.12.2014		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU						
1) Sporządzenie sprawozdania finansowego	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
2) Badanie sprawozdania finansowego	5 579,00	19%	1 060,01	6 000,00	19%	1 140,00
3) Pozostałe rezerwy	0,00	19%	0,00	2 000,00	19%	380,00
4) Niezapłacone faktury	0,00	19%	0,00	14 843,69	19%	2 820,30
5) Strata podatkowa z lat ubiegłych	463 251,33	19%	88 017,75	0,00	19%	0,00
6) Pozostałe	0,00	19%	0,00	154,60	19%	29,37
RAZEM	468 830,33	x	89 077,76	22 998,29	x	4 369,67
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
OGÓŁEM			89 078,00			4 370,00

Nota nr 20: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Pozycja nie występuje.

AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Nota nr 21: Zapasy

Na dzień 31.12.2013r. składnikiem zapasów była zaliczka na dostawy usług w następnym okresie, została ona rozliczona w 2014 roku.

Nota nr 22: Zapasy według okresów zalegania (wg stanu na 31.12.2014)

Pozycja nie występuje.

Nota nr 23: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.01.2014 do 31.12.2014

Pozycja nie występuje.

AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 24: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2013			Stan na 31.12.2014		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w tym:	614 413,65	0,00	614 413,65	30 573,54	0,00	30 573,54
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	576 087,85	0,00	576 087,85	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	576 087,85	0,00	576 087,85	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	27 032,00	0,00	27 032,00	23 402,00	0,00	23 402,00
c) inne	11 293,80	0,00	11 293,80	7 171,54	0,00	7 171,54
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	614 413,65	0,00	614 413,65	30 573,54	0,00	30 573,54

Nota nr 25: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2014

Wyszczególnienie	Należności bieżące	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)				Razem
		0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
- od jednostek powiązanych:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochodzone na drodze sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)	30 573,54	0,00	0,00	0,00	0,00	30 573,54
Pozostałe (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (netto)	30 573,54	0,00	0,00	0,00	0,00	30 573,54

Nota nr 26: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)

Pozycja nie występuje.

AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

Nota nr 27: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2013	3 680,68	0,00	0,00	0,00	3 680,68
Zwiększenia w tym:	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00
- zakup	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00
Zmniejszenia w tym:	3 680,68	0,00	0,00	0,00	3 680,68
- sprzedaż	3 680,68	0,00	0,00	0,00	3 680,68
B.Z. 31.12.2014	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2013	3 680,68	0,00	0,00	0,00	3 680,68
B.Z. 31.12.2014	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	193 440,00	0,00	413 219,19	0,00	606 659,19
- zakup	102 300,00	0,00	0,00	0,00	102 300,00
- udzielenie pożyczek	0,00	0,00	400 000,00	0,00	400 000,00
- naliczenie odsetek od pożyczek	0,00	0,00	13 219,19	0,00	13 219,19
- aktualizacja wartości	91 140,00	0,00	0,00	0,00	91 140,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2014	193 440,00	0,00	413 219,19	0,00	606 659,19
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2014	193 440,00	0,00	413 219,19	0,00	606 659,19

Nota nr 28: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:	330 768,25	5 454,61
a)	Kasa	12 622,73	0,00
b)	Rachunek w banku Alior Bank S.A.	0,00	5 454,61
c)	Rachunek w banku BZ WBK S.A.	10 492,57	0,00
d)	Rachunek w banku Pekao S.A.	307 652,95	0,00
2.	Inne środki pieniężne:	19 626,00	0,00
a)	Środki pieniężne w drodze	19 626,00	0,00
3.	Inne aktywa pieniężne:	0,00	0,00
4.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	350 394,25	5 454,61
5.	Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	0,00	0,00
6.	Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy	0,00	0,00
a)	dodatkowe różnice kursowe	0,00	0,00
b)	ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
7.	Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)	350 394,25	5 454,61

Nota nr 29: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów		Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014
1.	Ubezpieczenie OC emitenta	1 583,30	0,00
2.	Ubezpieczenie OC zarządu	1 125,00	1 125,00
3.	Domeny internetowe	231,25	112,45
4.	Pozostałe koszty	442,31	0,00
5.	VAT do rozliczenia w kolejnych miesiącach	4 871,31	0,00
	Razem	8 253,17	1 237,45

3.1 KAPITAŁY WŁASNE

Nota nr 30: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Seria/emisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
1	Seria A	akcje zwykłe	1 000 000,00	100 000,00	gotówka	20.10.2010	
2	Seria B	akcje zwykłe	571 700,00	57 170,00	aport	19.01.2011	
3	Seria C	akcje zwykłe	40 000 000,00	4 000 000,00	gotówka	17.10.2014	
	Kapitał razem	X	41 571 700,00	4 157 170,00	X	X	X

Nota nr 31: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2014

Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/akcji	Wartość udziałów/akcji	Udział %
HydroPhi Technologies Group, Inc.	8 750 000,00	875 000,00	21,05
Dom Maklerski WDM S.A.*	26 326 319,00	2 632 631,90	63,32
EQUIMAXX, LLC	5 000 000,00	500 000,00	12,03
Pozostali	1 495 381,00	149 538,10	3,60
Razem	41 571 700,00	4 157 170,00	100,00

* pośrednio poprzez spółkę Astoria Capital S.A.

Nota nr 32: Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych w przypadku, gdy jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale

Zmiany kapitałów zapasowych i rezerwowych są pokazane szczegółowo z zestawieniu zmian w kapitale własnym.

Wyszczególnienie		Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014
1.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 132 836,62	1 163 441,06
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	30 604,44	-427 251,76
a)	zwiększenie (z tytułu)	30 604,44	0,00
-	z zysku lat poprzednich	30 604,44	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	427 251,76
-	pokrycie straty z lat ubiegłych		427 251,76
-	kosztów emisji akcji	0,00	0,00
1.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 163 441,06	736 189,30

Wyszczególnienie		Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014
1.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

Wyszczególnienie		Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014
1.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	136 839,04	136 839,04
1.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	zapisy na akcje serii B,C,D	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	podwyższenie kapitału zakładowego o akcje serii C i D	0,00	0,00
1.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	136 839,04	136 839,04

Nota nr 33: Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie		Wartość
I	Zysk / strata netto	-1 574 945,89
II	Podział zysku / pokrycie straty	-1 574 945,89
1	pokrycie straty zyskami osiągniętymi w latach następnych	-1 574 945,89
III	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	0,00

4.1 ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 34: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2013			B.Z. 31.12.2014		
	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU						
1) wycena instrumentów finansowych	0,00	19%	0,00	91 140,00	19%	17 316,60
2) dodatnie różnice kursowe niezrealizowane	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
3) naliczone odsetki od pożyczek	0,00	19%	0,00	13 219,19	19%	2 511,65
RAZEM	0,00	x	0,00	104 359,19	x	19 828,25
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
1)		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitałów						
1)		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
OGÓŁEM	0,00		0,00	0,00		19 828,00

Pozycja nie występuje.

Nota nr 35: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

Pozycja nie występuje.

Nota nr 36: Pozostałe rezerwy

Wyszczególnienie	Na badanie bilansu	Sporządzenie bilansu	Razem
B.Z. 31.12.2013, w tym:	5 579,00	0,00	5 579,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	5 579,00	0,00	5 579,00
Zwiększenia	6 000,00	0,00	6 000,00
Wykorzystanie	5 579,00	0,00	5 579,00
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2014, w tym:	6 000,00	0,00	6 000,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	6 000,00	0,00	6 000,00

Nota nr 37: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.

Nota nr 38: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2013	B.Z. 31.12.2014
Z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	21 954,88
- do 12 miesięcy	0,00	21 954,88
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Razem	0,00	21 954,88

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2014	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Z tytułu dostaw i usług	21 954,88	5 295,61	16 659,27	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	21 954,88	5 295,61	16 659,27	0,00	0,00	0,00

Pozycja nie występuje.

Nota nr 39: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2013	B.Z. 31.12.2014
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Ślado ujemne na rachunku bankowym	0,00	0,00
Otrzymane pożyczki	0,00	0,00
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu umów objęcia akcji		0,00
Z tytułu dostaw i usług:	103 492,56	644 912,96
- do 12 miesięcy	103 492,56	644 912,96
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
Zobowiązania weksłowe	0,00	0,00
Z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	69 074,75	332,60
Rozrachunki z Urzędem Skarbowym z tyt. VAT	61 007,00	65,00
Rozrachunki z Urzędem Skarbowym z tyt. podatku dochodowego od wynagrodzeń	2 617,00	113,00
Rozrachunki z ZUS z tytułu ubezpieczeń społecznych	5 450,75	154,60
Z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
Inne	358,12	13,90
rozrachunki z tytułu nabycia akcji	0,00	0,00
rozrachunki z tytułu przedpłat	0,00	0,00
rozrachunki z pracownikami	358,12	13,90
Razem	172 925,43	645 259,46

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2014	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług	644 912,96	631 804,49	12 816,09	292,38	0,00	0,00
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania weksłowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	332,60	3 529,09	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	13,90	0,00	13,90	0,00	0,00	0,00
Razem	645 259,46	635 333,58	12 829,99	292,38	0,00	0,00

Nota nr 40: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Spółka nie posiada takich zobowiązań.

Nota nr 41: Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Spółka w latach 2013-2014 nie miała rozliczeń międzyokresowych przychodów.

Nota nr 42: Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Pozycja nie występuje.

Nota nr 43: Zobowiązania warunkowe

Pozycja nie występuje.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nota nr 44: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	2 789 941,74	402 811,49
- usługi organizowania akcji promocyjnych	2 789 941,74	402 811,49
- usługi informatyczne	0,00	0,00
- usługi tłumaczenia	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	0,00	0,00
- ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
- ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	0,00
- sprzedaż produktów	0,00	0,00
- sprzedaż usług	0,00	0,00
- sprzedaż towarów	0,00	0,00
- sprzedaż materiałów	0,00	0,00
RAZEM	2 789 941,74	402 811,49

Struktura terytorialna	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	2 789 941,74	402 811,49
Kraj	2 726 599,07	402 811,49
Eksport	63 342,67	0,00
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	0,00	0,00
Kraj	0,00	0,00
Eksport	0,00	0,00
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	0,00
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	0,00	0,00
Kraj	0,00	0,00
Eksport	0,00	0,00
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Kraj	0,00	0,00
Eksport	0,00	0,00
RAZEM	2 789 941,74	402 811,49

Nota nr 45: Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
Koszty według rodzaju	2 571 794,70	780 220,69
- amortyzacja	33 443,16	19 914,62
- zużycie materiałów i energii	578 581,74	151 030,07
- usługi obce	1 796 544,19	532 275,60
- podatki i opłaty	3 740,89	27 328,07
- wynagrodzenia	132 893,45	29 985,60
- ubezpieczenia i inne świadczenia	10 077,15	1 851,00
- pozostałe koszty rodzajowe	16 514,12	17 835,73
Koszty według rodzaju razem	2 571 794,70	780 220,69
Zmiana stanu zapasów produktów i rozliczeń międzyokresowych	230 871,44	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość)	0,00	0,00
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-205 044,76	-328 818,34
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	2 597 621,38	451 402,35

Nota nr 46: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	4 996,43	653,48
- zwrot kosztów postępowania sądowego	457,00	0,00
- zwrot ubezpieczenia	2 502,23	0,00
- umorzenie pożyczek	0,00	0,00
- spisanie zobowiązań	0,00	203,75
- refaktura kosztów	2 000,00	0,00
- drobne zaokrąglenia	1,70	2,64
- pozostałe przychody operacyjne	35,50	447,09
RAZEM	4 996,43	653,48

Nota nr 47: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	8 329,06	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	90 776,63
- odpis z tytułu utraty wartości niematerialnych i prawnych	0,00	90 776,63
III. Inne koszty operacyjne	491 678,28	3 133,14
- spisanie kosztów projektów zaniechanych	442 522,47	0,00
- koszty postępowania spornego (sądowego)	0,00	0,00
- należności przeterminowane	0,00	0,00
- umorzenie długu	0,00	0,00
- spisanie zobowiązań	34 537,47	676,75
- pozostałe koszty operacyjne	14 615,50	2 455,19
- pozostałe koszty operacyjne (zaokrąglenia)	2,84	1,20
RAZEM	500 007,34	93 909,77

Nota nr 48: Przychody finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	1 389,20	13 221,51
- odsetki od należności	0,00	0,00
- odsetki od rachunków i lokat bankowych	1 389,20	2,32
- odsetki od pożyczek	0,00	13 219,19
w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	8 319,32
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	91 140,00
- wycena instrumentów finansowych	0,00	91 140,00
V. Inne	0,00	0,00
RAZEM	1 389,20	112 680,83

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe aktywa	1 389,20	0,00	0,00	0,00	1 389,20
RAZEM	1 389,20	0,00	0,00	0,00	1 389,20

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	0,00	0,00	13 219,19	0,00	13 219,19
Pozostałe aktywa	2,32	0,00	0,00	0,00	2,32
RAZEM	2,32	0,00	13 219,19	0,00	13 221,51

Nota nr 49: Koszty finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
I. Odsetki	6 228,18	122,76
- odsetki bankowe	4 924,96	0,07
- odsetki od pożyczek	0,00	0,00
- odsetki od zobowiązań handlowych	715,22	122,69
- odsetki od zobowiązań budżetowych	588,00	0,00
w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
- strata ze zbycia instrumentów finansowych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne koszty finansowe	2 859,47	1 112 302,47
- koszty dotyczące podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	1 106 396,00
- koszty dotyczące scalenia akcji	0,00	0,00
- różnice kursowe	2 859,47	1 028,42
- pośrednictwo w sprzedaży udziałów	0,00	4 878,05
	0,00	0,00
RAZEM	9 087,65	1 112 425,23

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	6 228,18	0,00	0,00	0,00	6 228,18
Długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe pasywa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	6 228,18	0,00	0,00	0,00	6 228,18

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe pasywa	122,76	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	122,76	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 50: Zyski i straty nadzwyczajne z podziałem na losowe i pozostałe

Pozycja nie występuje.

Nota nr 51: Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie		01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
1.	Amortyzacja	33 443,16	19 914,62
	amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	18 762,54	19 914,62
	amortyzacja środków trwałych	14 680,62	0,00
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	649,98	-59,77
	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych (naliczone)	649,98	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	6 228,18	-13 219,19
	odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek	0,00	0,00
	odsetki zapłacone od kredytów	8,44	0,00
	odsetki zapłacone	6 219,74	0,00
	odsetki otrzymane	0,00	0,00
	odsetki od dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	odsetki zapłacone od długoterminowych należności	0,00	0,00
	dywidendy otrzymane	0,00	0,00
	odsetki naliczone od udzielonych pożyczek	0,00	-13 219,19
	odsetki naliczone od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
3.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	8 329,06	-8 682,69
	przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
	wartość netto sprzedanych wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
	przychody ze sprzedaży środków trwałych	-95 890,25	0,00
	wartość netto sprzedanych środków trwałych	101 869,14	0,00
	wartość netto zlikwidowanych aktywów trwałych	2 350,17	90 776,63
	aktualizacja wartości aktywów trwałych	0,00	0,00
	przychody ze sprzedaży instrumentów finansowych	0,00	-12 000,00
	wartość sprzedanych instrumentów finansowych	0,00	3 680,68
	aktualizacja wartości krótkoterminowych aktywów finansowych	0,00	-91 140,00
4.	Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:	862,33	20 249,00
	zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	862,33	20 249,00
5.	Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	24 390,24	56 970,57
	zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	24 390,24	56 970,57
	przesunięcia do/ze środków trwałych	0,00	0,00
6.	Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	-254 534,78	583 840,11
	zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-254 534,78	583 840,11
	zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	0,00	0,00
	korekta o dopłaty do kapitału -kompensaty	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych	0,00	0,00
7.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	111 558,28	994 288,91
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	111 558,28	494 288,91
	korekta o spłacony kredyt	0,00	0,00
	korekta z tytułu kompensaty dopłat i zobowiązań	0,00	500 000,00
	korekta z tytułu naliczonych różnic kursowych do zobowiązań na koniec roku	0,00	0,00
	korekta o zmianę zobowiązania z tyt. niewypłaconej dywidendy	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych	0,00	0,00
8.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	592 010,35	91 723,72
	zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-88 182,00	84 708,00
	zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	680 192,35	7 015,72
	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych	0,00	0,00
9.	Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	0,00	0,00
	umorzona wartość pożyczek krótkoterminowych	0,00	0,00
	umorzona wartość środków pieniężnych na rachunku bankowym (debet)	0,00	0,00

Nota nr 52: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę

Wyszczególnienie		01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
Przychody bilansowe			
1.	Sprzedaż produktów i usług	2 559 070,30	402 811,49
2.	Pozostałe przychody operacyjne	4 996,43	653,48
3.	Przychody finansowe	1 389,20	112 680,83
4.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
	Razem	2 565 455,93	516 145,80
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania			
1.	odwrócenie wyceny instrumentów finansowych	0,00	0,00
2.	niezrealizowane różnice kursowe	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania			
1.	Wycena instrumentów finansowych	0,00	91 140,00
2.	Dodatnie różnice kursowe po wyksięgowaniu wyceny bilansowej	590,21	0,00
3.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	13 219,19
	Razem	590,21	104 359,19
	PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU	2 564 865,72	411 786,61
Koszty bilansowe			
1.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	2 571 794,70	780 220,69
2.	Koszty pozostałej działalności operacyjnej	500 007,34	93 909,77
3.	Koszty finansowe	9 087,65	1 112 425,23
4.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
	Razem	3 080 889,69	1 986 555,69
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów			
1.	odsetki budżetowe	588,00	10,78
2.	spisane zobowiązania	0,00	0,00
3.	koszty postępowania spornego	0,00	0,00
4.	koszty sporządzenia sprawozdania finansowego	0,00	2 000,00
5.	koszty badania sprawozdania finansowego	5 579,00	6 000,00
6.	niezrealizowane różnice kursowe	59,77	0,00

7.	naliczone odsetki od otrzymanych pożyczek	0,00	0,00
8.	naliczone odsetki od zobowiązań	0,00	0,00
9.	koszty rodzajowe niepodatkowe	22 114,38	11 617,53
10.	niezapłacone koszty w postępowaniu upominawczym	0,00	0,00
11.	odpis utraty wartości wyrobów gotowych	0,00	0,00
12.	Niezapłacone składki ZUS	2 657,70	0,00
13.	korekta kosztów z tyt. niezapłaconych faktur	0,00	14 843,69
14.	koszty podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	1 106 396,00
15.	koszty sprzedanych i zlikwidowanych trwałych aktywów niefinansowych	108 869,14	90 776,63
11.	Pozostałe koszty	34 537,47	676,75
	Razem	174 405,46	1 232 321,38
Inne korekty kosztów podatkowych			
1.	rezerwa na sporządzenie i audyt sprawozdania finansowego za 2014	4 716,67	5 579,00
2.	niezrealizowane różnice kursowe	0,00	0,00
3.	zapłacone składki ZUS z roku ubiegłego	2 853,63	0,00
4.	część kapitałowa leasingów finansowych	110 072,16	0,00
5.	opłata wstępna rozliczana w czasie	5 170,78	0,00
	Razem	122 813,24	5 579,00
	RAZEM KOSZTY PODATKOWE	3 029 297,47	759 813,31
Zmniejszenia podstawy opodatkowania			
1.	Rozliczenie straty z rok		
	Razem	0,00	0,00
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych			
	Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	-464 432,00	-348 027,00
	Podatek dochodowy (zobowiązanie)	0,19	0,19
		0,00	0,00
Podatek odroczone i inne, w tym:			
		-88 182,00	104 536,00
1.	Przypis podatkowy	0,00	0,00
2.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego	-88 182,00	84 708,00
3.	Rezerwy na podatek odroczonego	0,00	19 828,00
	RAZEM PODATEK DOCHODOWY	-88 182,00	104 536,00
Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:			
		0,00	0,00
1.			

Nota nr 53: Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

W 2014 roku została zaniechana działalność marketingowo - reklamowa.

Wyszczególnienie		Przychody	Koszty	Wynik
Działalność zaniechana				
1	Działalność marketingowo-reklamowa	402 811,49	451 402,35	-48 590,86

INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GOSPODARCZYM ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE

Nota nr 54: 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

Pozycja nie występuje.

INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCYJACH ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 55: Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi (wraz z ich kwotami, charakterem transakcji)

Pozycja nie występuje.

INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

Nota nr 56: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na

Grupy zawodowe		01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
1	Pracownicy produkcyjni	0,00	0,00
2	Pracownicy nieprodukcyjni	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00

Nota nr 57: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, administrujących i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy

Wyszczególnienie		01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
1	Organy zarządzające	101 146,42	0,00
2	Organy administrujące	0,00	0,00
3	Organy nadzorujące	0,00	0,00
	Razem	101 146,42	0,00

POŻYCZKI I INNE ŚWIADCZENIA DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, ADMINISTRUJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁKĘ

Nota nr 58: Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, administrujących i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

W okresie 01.01. - 31.12.2014 r. Spółka nie udzielała tym osobom pożyczek ani świadczeń o podobnym charakterze.

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO

Nota nr 59: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Wyszczególnienie		01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
1	Obowiązkowe badania rocznego sprawozdania finansowego	4 500,00	6 000,00
2	Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
3	Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
4	Pozostałe usługi	0,00	0,00
Razem		4 500,00	6 000,00

INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH

Nota nr 60: Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

Nota nr 61: Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

INFORMACJE O ZMIANACH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Nota nr 62: Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym 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

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

Nota nr 63: Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem

Nie istnieje potrzeba zamieszczania takich informacji w sprawozdaniu finansowych za rok 2014. Przedstawione dane w sprawozdaniu finansowym są

INFORMACJE O POŁĄCZENIACH JEDNOSTEK GOSPODARSTWA

Nota nr 64: Informacje dodatkowe do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres w którym nastąpiło połączenie

1) Połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

2) Połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Nota nr 65: Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 66: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Wyszczególnienie		Należności stan na 31.12.2014 r.	Zobowiązania	Przychody za okres 01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	Koszty
1	Dom Maklerski S.A.	0,00	183,88	0,00	149,49
2	WDM AD Sp. z o.o.	0,00	21 771,00	0,00	33 050,00
3	WDM Capital USA LLC	0,00	0,00	0,00	24 816,00

Nota nr 67: Zwolnienia lub wyłączenia z konsolidacji. Dla jednostek nie sporządzających skonsolidowanego sprawozdania finansowego informacje o jednostkach wyłączonych z konsolidacji

a) Podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji:

Nie dotyczy.

b) Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejsce jego publikacji:

Nie dotyczy.

c) Podstawowe wskaźniki ekonomiczno - finansowe, charakteryzujące działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym:

Nie dotyczy.

Nota nr 68: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna

Nie dotyczy.

Nota nr 69: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa wyżej

Nie dotyczy.

DODATKOWE INFORMACJE

Nota nr 70: Zbycie akcji własnych

Nie dotyczy.

Nota nr 71: Umorzenie akcji własnych

Nie dotyczy.

Nota nr 72: Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności

W Spółce nie występuje niepewność co do dalszego istnienia Spółki.

Nota nr 73: Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy.

Nota nr 74: Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Dla pozycji bilansu wyrażonych w walutach obcych został zastosowany kurs USD według tabeli NBP z 31.12.2014r. 1 USD = 3,5072 PLN.
W rachunku zysków i strat poszczególne pozycje były wyceniane na bieżąco według stosowanych zasad wyceny.

Nota nr 75: Charakterystyka instrumentów finansowych

Wyszczególnienie	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Posiadane akcje spółki	193 440,00	
Pożyczki udzielone i należności własne	Udzielone pożyczki	413 219,19	
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Środki pieniężne	Środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie	5 454,61	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Pozostałe zobowiązania finansowe	Pożyczki otrzymane wraz z odsetkami	0,00	

Nota nr 76: Wartość bilansowa instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej

Spółka na 31.12.2014 roku posiadała 3.100 sztuk akcji spółki Perma-Fix Medical S.A. Wartość bilansowa tych akcji wyniosła 193.440 zł.
Wycena bilansowa na koniec roku wyniosła 91.140 zł, zaksięgowana jako przychody finansowe, nie było księgować w zakresie kosztów finansowych oraz kapitału z aktualizacji wyceny.

Nota nr 77: Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych

Nie dotyczy.

Nota nr 78: Informacje na temat ryzyka stopy procentowej

Nie dotyczy.

Nota nr 79: Informacje na temat ryzyka kredytowego

Zarząd stosuje politykę kredytową, zgodnie z którą ekspozycja na ryzyko kredytowe jest monitorowana na bieżąco. Ocena wiarygodności kredytowej jest przeprowadzana w stosunku do wszystkich Klientów wymagających kredytowania powyżej określonej kwoty.

Nota nr 80: Zestawienie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych

Nie dotyczy.

Nota nr 81: Brak możliwości ustalenia wartości godziwej

Wartość godziwą aktywów finansowych zaliczonych do kategorii przeznaczonych do obrotu lub dostępnych do sprzedaży, które nie mogą być wiarygodnie zmierzone. Spółka wycenia w cenie nabycia.

Nota nr 82: Wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych

Wartość godziwa aktywów finansowych

Nie dotyczy.

Nota nr 83: Transakcje, w wyniku których aktywa finansowe przekształcone zostały w papiery wartościowe lub umowy odkupu

Nie dotyczy.

Miejscowość: Wrocław
Data: 7 maja 2015

Wojciech Grzegorzczak
Prezes Zarządu

Roger M. Slotkin
Członek Zarządu



Sprawozdanie sporządziła: Aleksandra Perdek

