

SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI

SPARK VC Spółka Akcyjna

**Plac Powstańców Śląskich nr 1, lok. 201
53- 329 Wrocław**

za okres obrotowy

od 01.01.2016 do 31.12.2016 roku

obejmujące:

- 1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO**
- 2. BILANS**
- 3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**
- 4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM**
- 5. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**
- 6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA**

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

Prezes Zarządu: Dominik Dymecki

podpis: 

Sprawozdanie sporządził: Ewelina Dziadus

podpis: 

Wrocław, 22 maja 2017 r.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI

SPARK VC Spółka Akcyjna

Plac Powstańców Śląskich nr 1, lok. 201

53- 329 Wrocław

za okres

od 01.01.2016 do 31.12.2016 roku

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.

Na sprawozdanie finansowe składają się:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
2. Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 23.383.086,56 zł.
3. Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. wykazujący stratę netto w kwocie 149.731,29 zł.
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. wykazujące stan kapitału własnego w kwocie 23.050.107,48 zł.
5. Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. wykazujący stan środków pieniężnych netto na sumę 2.315,66 zł.
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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.

Dominik Dymecki

Prezes Zarządu

podpis: 

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

Nazwa: SPARK VC S.A. (dawniej: Advanced Ocular Sciences Spółka Akcyjna)

Adres: Wrocław, Plac Powstańców Śląskich nr 1, lok. 201

Przedmiot działalności: Doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania

Rejestr sądowy: Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Miejscowość: Wrocław

Numer: 0000379621

2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

Zgodnie z statutem spółki czas trwania działalności spółki jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 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. 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 oraz przedstawienie przyczyn i skutków ich ewentualnych zmian w stosunku do roku poprzedzającego:

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 (dalej: „ustawa” lub „u.o.r.”) oraz Rozporządza Ministra Finansów z 12 grudnia 2001 r. w sprawie wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2001 r. nr 149, poz. 1674, z późniejszymi zmianami).

Zasady wyceny aktywów i pasywów:

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie koszty, z zachowaniem zasady ostrożności.

1. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej:

- wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek dewizowy,
- rozchód walut wycenia się według kursu sprzedaży banku stosowanego na dzień ich rozchodu,
- na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień,
- ustalone na koniec dnia różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, a mianowicie:
 - a) dodatnie – jako przychody finansowe z operacji finansowych,
 - b) ujemne – jako koszty finansowe z operacji finansowych.

Do wyceny rozchodu waluty z rachunku walutowego stosuje się kurs historyczny (jako kurs faktycznie zastosowany). Kurs historyczny jest to kurs, po którym dokonano wyceny waluty w dniu jej wpływu na rachunek walutowy. Dokonując wyceny rozchodu walut z rachunku walutowego według kursu historycznego Spółka stosuje metodę FIFO, tzn. „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”.

Inwentaryzacja środków pieniężnych w kasie jest przeprowadzana w formie spisu z natury.

Inwentaryzacja środków pieniężnych na rachunkach bankowych jest przeprowadzana poprzez potwierdzenie sald z bankiem.

Inwentaryzacja innych środków pieniężnych oraz innych aktywów pieniężnych jest przeprowadzana poprzez porównywanie danych ewidencyjnych z dokumentami.

2. Należności i zobowiązania:

- Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie.
- Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej.
- Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności, wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.
- Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się po obowiązującym na dany dzień średnim kursie ustalonym dla obcej waluty przez NBP.
- Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Odpisy aktualizujące należności spółka tworzy na:

- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości do wysokości należności nie objętych gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,
- należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego w wysokości 100% należności,
- należności kwestionowane przez dłużników (sporne) oraz należności skierowane do postępowania sądowego w wysokości 100% należności,
- należności, z których zapłatą dłużnik zwleka, a zapłata nie jest prawdopodobna w wysokości 100% należności.

Inwentaryzacja należności i zobowiązań następuje w drodze pisemnego potwierdzenia sald z kontrahentami.

3. Inwestycje w akcie i udziały w jednostkach podporządkowanych

Akcje i udziały jednostkach 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.

4. 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.

5. Aktywa oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

Papiery wartościowe notowane na GPW oraz na rynku alternatywnym NewConnect są wyceniane według wartości godziwej.

Za wartość godziwą papierów wartościowych notowanych na GPW uznaje się ceny rynkowe, tj. kurs zamknięcia GPW ostatniego dnia sesji danego okresu sprawozdawczego.

NewConnect nie jest rynkiem regulowanym, jednakże spółki na nim notowane spełniają wymogi niezbędne do uznania spółki za publiczną. Cena akcji takiej spółki powinna odzwierciedlać wartość godziwą akcji. W związku z powyższym za wartość godziwą papierów wartościowych notowanych na NewConnect uznaje się również cenę rynkową, tj. kurs zamknięcia NC.

Papiery wartościowe nienotowane na GPW S.A wyceniane są według cen nabycia skorygowanych o trwałą utratę wartości.

Sprzedaż papierów wartościowych następuje wg zasady FIFO, tzn. „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”. Wynik na sprzedaży jest sumą sprzedaży pomniejszoną o koszt własny sprzedaży wg opisanej zasady i zaprezentowany w rachunku zysków i strat w przychodach lub kosztach z działalności finansowej.

Krótkoterminowe dłużne papiery wartościowe przeznaczone do obrotu wycenia się wg ceny nabycia skorygowanej o naliczone odsetki, dyskonto, premie, jednak nie wyżej niż cena sprzedaży netto; jeżeli tak określona wartość jest wyższa od ceny sprzedaży netto, różnicę zalicza się do kosztów finansowych.

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa finansowe przeznaczone do obrotu ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według cen nabycia.

Na dzień bilansowy aktywa oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu są wyceniane do wartości godziwej. Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

Inwentaryzacja aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu jest przeprowadzana w formie potwierdzenia sald.

6. Aktywa i zobowiązania finansowe utrzymywane do terminu zapadalności, pożyczki udzielone i należności własne.

Aktywa oraz zobowiązania finansowe utrzymywane do terminu zapadalności, pożyczki udzielone i należności własne wycenia się wg metody zamortyzowanego kosztu z uwzględnieniem efektywnej stopy procentowej. Skutki wyceny odnosi się w przychody lub koszty finansowe. Inwentaryzacja aktywów oraz zobowiązań finansowych utrzymywanych do terminu zapadalności jest przeprowadzana w formie potwierdzenia sald.

7. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych, wycenia się według wartości godziwej, a skutki zmiany wartości godziwej odnosi się na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny.

Inwentaryzacja aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży jest przeprowadzana w formie potwierdzenia sald.

Przy wycenie rozchodu instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży stosuje się metodę FIFO, tzn. „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”. Wynik na sprzedaży jest sumą sprzedaży pomniejszoną o koszt własny sprzedaży wg opisanej zasady.

8. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Mając na uwadze zasadę istotności wynikającą z art. 4 ust. 4 u.o.r potwierdzoną postanowieniem art. 16d ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości do 3 500 zł, wartości niematerialne i prawne o wartości do 3 500 zł, traktowane jako niskocenne składniki majątku, zalicza się do materiałów i księguje bezpośrednio w zużycie materiałów z pominięciem ewidencji bilansowej.

Inwentaryzacja wartości niematerialnych i prawnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

9. Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Spółka prowadzi ewidencję środków trwałych, do których zalicza się składniki mienia, przy czym dla środków trwałych o wartości do 3 500 zł ustala się odpisy amortyzacyjne jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania, zgodnie z art. 32 ust. 6 u.o.r. Zasady amortyzacji środków trwałych są zgodne z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej. Jednostka stosuje odrębne stawki dla amortyzacji bilansowej i podatkowej.

Odpisy amortyzacji dokonywane są zgodnie z planem amortyzacji sporządzonym odrębnie dla amortyzacji bilansowej i podatkowej.

Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie zwiększają wartość nabycia tych składników majątku.

Inwentaryzacja rzeczowych aktywów trwałych jest przeprowadzana w formie spisu z natury.

10. Wyroby gotowe

Wytwarzane przez Spółkę programy komputerowe przeznaczone do wielokrotnej sprzedaży stanowią wyroby gotowe. Wycena następuje w oparciu o postanowienia art. 34 ust. 3 Ustawy, tj. w okresie przynoszenia przez nie korzyści ekonomicznych, nie dłuższym niż 5 lat, w wysokości nadwyżki kosztów ich wytworzenia nad przychodami według cen sprzedaży netto, uzyskanymi ze sprzedaży tych produktów w ciągu tego okresu. Nieodpisane po upływie tego okresu koszty wytworzenia zwiększają pozostałe koszty operacyjne

11. Produkcja w toku

Zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt 6 Ustawy, produkcję w toku, jako składnik rzeczowych składników aktywów obrotowych, wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

12. Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne ustala się w wysokości kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze. Jeżeli wartość otrzymanych finansowych składników majątku jest niższa niż zobowiązania na nie, w tym również z tytułu uzyskanych kredytów i pożyczek, to różnica stanowi czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów. Odpisuje się je w koszty w równych ratach w ciągu okresu, na jaki zaciągnięto zobowiązanie. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim: opłacone z góry prenumeraty, składki na ubezpieczenia majątkowe, czynsze, koszty emisji nowych akcji.

Rozliczenia międzyokresowe biernie ustala się w wysokości przypadającej na bieżący okres sprawozdawczy:

- ściśle oznaczonych świadczeń wykonywanych na rzecz spółki, lecz jeszcze nie stanowiących zobowiązania,
- prawdopodobnych kosztów, których kwota bądź data powstania zobowiązania z ich tytułu nie jest jeszcze znana.

Przewidywane, lecz nie poniesione, wydatki objęte biernymi rozliczeniami międzyokresowymi zmniejszają bieżąco koszty, nie później niż do końca roku obrachunkowego następnego po roku ich ustalenia.

Spółka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń wobec nieznanymi osób, których kwotę można oszacować, choć data powstania zobowiązania z ich tytułu nie jest jeszcze znana.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych, Spółka będzie dokonywała odpisu z tytułu trwałej utraty ich wartości.

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

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.

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

Inwentaryzacja rozliczeń międzyokresowych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

13. Kapitały własne

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zalicza się również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej po potrąceniu kosztów emisji.

Inwentaryzacja kapitałów własnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

14. Rezerwy

Rezerwy - zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 21 ustawy to - zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

Jednostka tworzy rezerwy zgodnie z obowiązkiem prawnym lub zwyczajowo oczekiwanym obowiązkiem handlowym, to jest wtedy, gdy występuje na tyle duże prawdopodobieństwo, że zajdzie

konieczność wywiązania się jednostki z ciążącego na niej obowiązku, a koszty lub straty wymagające poniesienia dla wywiązania się z tego obowiązku są na tyle znaczące, że ich nieuwzględnienie w wyniku finansowym tego okresu, w którym obowiązek powstał, spowodowałoby istotne zniekształcenie obrazu sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki.

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

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

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

Inwentaryzacja rezerw jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

15. Przychody ze sprzedaży

Przychodem z tytułu świadczenia usług finansowych jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o podatek od towarów i usług (VAT) oraz rabaty.

16. Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to przychody i koszty niezwiązane bezpośrednio z podstawową działalnością Spółki.

17. Przychody i koszty finansowe

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych.

Ujemne różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu inwestycji do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

18. Zyski i straty nadzwyczajne

Przez straty i zyski nadzwyczajne rozumie się straty i zyski powstające na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną Spółki i niezwiązane z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia.

19. Podatek dochodowy

Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego naliczane są zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Podatek dochodowy od osób prawnych jest obliczany w oparciu o zysk brutto ustalony na podstawie przepisów o rachunkowości, skorygowany o przychody nie stanowiące przychodów podlegających opodatkowaniu oraz koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów.

20. Wynik finansowy

Na wynik finansowy składają się: wynik na działalności podstawowej, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych, obowiązkowe obciążenia wyniku.

21. Rachunek zysków i strat

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

22. Rachunek przepływów pieniężnych

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Prezes Zarządu: Dominik Dymecki

podpis:



Sprawozdanie sporządził: Ewelina Dziaduś

podpis:



Wrocław, 22 maja 2017 r.

BILANS NA 31.12.2016 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2016 r.
A. AKTYWA TRWAŁE		6 007 196,00	15 874 983,07
I. Wartości niematerialne i prawne		-	-
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		-	-
2. Wartość firmy		-	-
3. Inne wartości niematerialne i prawne		-	-
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		-	-
II. Rzeczowe aktywa trwałe		-	-
1. Środki trwałe		-	-
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		-	-
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		-	-
c) urządzenia techniczne i maszyny		-	-
d) środki transportu		-	-
e) inne środki trwałe		-	-
2. Środki trwałe w budowie		-	-
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		-	-
III. Należności długoterminowe		-	-
1. Od jednostek powiązanych		-	-
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
3. Od pozostałych jednostek		-	-
IV. Inwestycje długoterminowe		6 000 000,00	15 871 545,07
1. Nieruchomości		-	-
2. Wartości niematerialne i prawne		-	-
3. Długoterminowe aktywa finansowe		6 000 000,00	15 871 545,07
a) w jednostkach powiązanych		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
c) w pozostałych jednostkach		6 000 000,00	15 871 545,07
- udziały lub akcje		6 000 000,00	15 871 545,07
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe		-	-
4. Inne inwestycje długoterminowe		-	-
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		7 196,00	3 438,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		7 196,00	3 438,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		-	-

Miejscowość: Wrocław

Data: 22 maja 2017 r.



Dominik Dymecki
Prezes Zarządu

BILANS NA 31.12.2016 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2016 r.
B. AKTYWA OBROTOWE		7 551 537,84	7 508 103,49
I. Zapasy		-	-
1. <i>Materiały</i>		-	-
2. <i>Półprodukty i produkty w toku</i>		-	-
3. <i>Produkty gotowe</i>		-	-
4. <i>Towary</i>		-	-
5. <i>Zaliczki na dostawy i usługi</i>		-	-
II. Należności krótkoterminowe		25 804,39	5 787,83
1. <i>Należności od jednostek powiązanych</i>		<i>14 760,00</i>	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		14 760,00	-
2. <i>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. <i>Należności od pozostałych jednostek</i>		<i>11 044,39</i>	<i>5 787,83</i>
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		-	50,00
- do 12 miesięcy		-	50,00
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		1 946,60	5 737,83
c) inne		9 097,79	-
d) dochodzone na drodze sądowej		-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe		7 525 733,45	7 502 315,66
1. <i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>		<i>7 525 733,45</i>	<i>7 502 315,66</i>
a) w jednostkach powiązanych		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w pozostałych jednostkach		7 500 000,00	7 500 000,00
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		7 500 000,00	7 500 000,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		25 733,45	2 315,66
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		25 733,45	2 315,66
- inne środki pieniężne		-	-
- inne aktywa pieniężne		-	-
2. <i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>		-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
D. Udziały (akcje) własne			
AKTYWA RAZEM		13 558 733,84	23 383 086,56

Miejscowość: Wrocław

Data: 22 maja 2017 r.



Dominik Dymecki

Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Ewelina Dziaduś

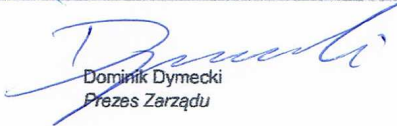
Ewelina Dziaduś

BILANS NA 31.12.2016 r.

PASywa		Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2016 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	13 374 838,77	23 050 107,48
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	17 500 000,00	10 000 000,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	31 541,37	17 356 541,37
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów	-	-
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-
	- na udziały (akcje) własne	-	-
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 3 920 758,91	- 4 156 702,60
VI.	Zysk (strata) netto	- 235 943,69	- 149 731,29
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	-	-
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	183 895,07	332 979,08
I.	Rezerwy na zobowiązania	3 000,00	3 000,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	-	-
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
	- długoterminowa	-	-
	- krótkoterminowa	-	-
3.	Pozostałe rezerwy	3 000,00	3 000,00
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	3 000,00	3 000,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	-	-
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	-	-
	a) kredyty i pożyczki	-	-
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
	d) inne	-	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	180 895,07	329 979,08
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	46 545,07
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	46 545,07
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	180 895,07	283 434,01
	a) kredyty i pożyczki	158 244,98	231 046,13
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	21 405,09	49 672,88
	- do 12 miesięcy	21 405,09	49 672,88
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
	f) zobowiązania wekslowe	-	-
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 245,00	715,00
	h) z tytułu wynagrodzeń	-	2 000,00
	i) inne	-	-
3.	Fundusze specjalne	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	-	-
PASywa RAZEM		13 558 733,84	23 383 086,56

Miejscowość: Wrocław

Data: 22 maja 2017 r.


 Dominik Dymecki
Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Ewelina Dziadus

Ewelina Dziadus

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	Za okres
		01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	-
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
B.	Koszty działalności operacyjnej	68 737,14	114 048,60
I.	Amortyzacja	306,14	-
II.	Zużycie materiałów i energii	-	-
III.	Usługi obce	42 331,56	34 843,60
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	15 572,00	68 450,00
	- podatek akcyzowy	-	-
V.	Wynagrodzenia	10 527,44	10 755,00
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	-	-
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	-	-
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 68 737,14	- 114 048,60
D.	Pozostałe przychody operacyjne	9 836,73	460,76
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	612,98	-
II.	Dotacje	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
VI.	Inne przychody operacyjne	9 223,75	460,76
E.	Pozostałe koszty operacyjne	831 968,60	23 857,89
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	830 257,14	23 857,79
III.	Inne koszty operacyjne	1 711,46	0,10
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 890 869,01	- 137 445,73
G.	Przychody finansowe	770 134,31	-
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-
II.	Odsetki, w tym:	2 753,73	-
	- od jednostek powiązanych	2 468,22	-
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	-	-
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
V.	Inne	767 380,58	-
H.	Koszty finansowe	110 599,99	8 527,56
I.	Odsetki, w tym:	34 229,99	8 526,15
	- od jednostek powiązanych	4 027,99	-
II.	Strata ze zbycia inwestycji	-	-
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	-	-
IV.	Inne	76 370,00	1,41
I.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	- 231 334,69	- 145 973,29
J.	Podatek dochodowy bieżący	-	-
K.	Podatek dochodowy odroczony	4 609,00	3 758,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	- 235 943,69	- 149 731,29

Miejscowość: Wrocław

Data: 22 maja 2017 r.


 Dominik Dymecki
 Prezes Zarządu

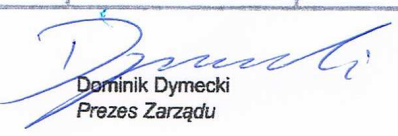
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	- 235 943,69	- 149 731,29
II.	Korekty razem	184 164,66	117 313,50
1.	Amortyzacja	306,14	-
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3.	Odsutki i udziały w zyskach (dywidendy)	64 726,26	8 526,15
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	- 767 993,56	-
5.	Zmiana stanu rezerw	13 600,00	-
6.	Zmiana stanu zapasów	-	-
7.	Zmiana stanu należności	897 354,54	-
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	12 608,71	105 029,35
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	- 6 432,00	3 758,00
10.	Inne korekty	2 805,43	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	- 51 779,03	- 32 417,79
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	5 600,00	-
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	5 600,00	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
b)	w pozostałych jednostkach:	5 600,00	-
	- zbycie aktywów finansowych	-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	5 600,00	-
	- odsutki	-	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II.	Wydatki	-	-
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
b)	w pozostałych jednostkach:	-	-
	- nabycie aktywów finansowych	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	5 600,00	-
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	74 000,00	9 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2.	Kredyty i pożyczki	74 000,00	9 000,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	-	-
II.	Wydatki	2 992,19	-
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	-	-
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	-	-
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	-	-
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	-	-
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8.	Odsutki	2 992,19	-
9.	Inne wydatki finansowe	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	71 007,81	9 000,00
D.	Przepływy pieniężne netto razem	24 828,78	23 417,79
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	24 828,78	23 417,79
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F.	Środki pieniężne na początek okresu	904,67	25 733,45
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	25 733,45	2 315,66
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Miejscowość: Wrocław

Data: 22 maja 2017 r.


Dominik Dyrnecki
Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Ewelina Dziadus


Ewelina Dziadus

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	Za okres
		01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	6 110 782,48	13 374 838,77
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	6 110 782,48	13 374 838,77
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 000 000,00	17 500 000,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	13 500 000,00	-7 500 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	13 500 000,00	9 825 000,00
-	emisji akcji	13 500 000,00	9 825 000,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	17 325 000,00
-	obniżenie kapitału	0,00	17 325 000,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	17 500 000,00	10 000 000,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	31 541,37	31 541,37
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	17 325 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	17 500 000,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	175 000,00
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	31 541,37	17 356 541,37
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1.	Zmiana 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
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	6 000 000,00	0,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-6 000 000,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	7 500 000,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	13 500 000,00	0,00
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-3 920 758,91	-4 156 702,60
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	3 920 758,91	4 156 702,60
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 920 758,91	4 156 702,60
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 920 758,91	4 156 702,60
5.7.	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 920 758,91	-4 156 702,60
6.	Wynik netto	-235 943,69	-149 731,29
a)	Zysk netto	0,00	0,00
b)	Strata netto	235 943,69	149 731,29
c)	Odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	13 374 838,77	23 050 107,48
			0,00
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	13 374 838,77	23 050 107,48

Miejscowość: Wrocław
Data: 22 maja 2017 r.


Dominik Dymecki
Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Ewelina Dziadus

Ewelina Dziadus

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Jednostka nie posiada wartości niematerialnych i prawnych

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 2: Zmiana stanu środków trwałych

Jednostka nie posiada środków trwałych

Nota nr 3: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczystość

Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczystość.

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

Umowa najmu lokalu od Spółki Emmerson Realty S.A.

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

Jednostka nie posiada środków trwałych w leasingu.

Nota nr 6: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Pozycja nie występuje.

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 31.12.2016 r. należą:

Pozycja nie występuje.

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

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

Wyszczególnienia	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	9 871 545,07	0,00	9 871 545,07
- zakup	0,00	0,00	9 871 545,07	0,00	9 871 545,07
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	15 871 545,07	0,00	15 871 545,07
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2015	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. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	15 871 545,07	0,00	15 871 545,07

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

Wyszczególnienia	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długotermin. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2015	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. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2015					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. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2015	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00
Zwiększenia w tym:					
B.Z. 31.12.2015	9 871 545,07	0,00	0,00	0,00	9 871 545,07
- zakup	9 871 545,07				9 871 545,07
Zmniejszenia w tym:					
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					
B.Z. 31.12.2016	15 871 545,07	0,00	0,00	0,00	15 871 545,07
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2015					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. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2015	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00
B.Z. 31.12.2016	15 871 545,07	0,00	0,00	0,00	15 871 545,07

Nota nr 15: Udziały i akcje w jednostkach zależnych wg stanu na 31.12.2016

Na dzień 31.12.2016 r. jednostka nie ma udziałów i akcji w jednostkach zależnych

Nota nr 16: Udziały i akcje w jednostkach współzależnych wg stanu na 31.12.2016

Na dzień 31.12.2016 r. jednostka nie ma udziałów i akcji w jednostkach współzależnych

Nota nr 17: Udziały i akcje w jednostkach stowarzyszonych wg stanu na 31.12.2016

Na dzień 31.12.2016 r. jednostka nie ma udziałów i akcji w jednostkach stowarzyszonych

Nota nr 18: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach wg stanu na 31.12.2016

Lp	Nazwa (siedziba)	Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)	Zysk lub strata netto za ostatni rok obrotowy
1	Milestone OptiMedic Sp. z o.o.	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00			100,00
2	MSI Medical S.A.	46 545,07	0,00	46 545,07			
3	SPARK N.C.L.L.C.	9 825 000,00	0,00	9 825 000,00			100,00
	RAZEM	15 871 545,07	0,00	15 871 545,07		100,00	

AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 19: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2015			B.Z. 31.12.2016		
	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) Badania i sprawozdania finansowe	3 000,00	19%	570,00	3 000,00	19%	570,00
2) Sprzedaż i inne sprawozdania finansowe	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
3) Dochody od otrzymanych pożyczek	4 176,48	19%	793,53	12 702,63	19%	2 413,50
4) Naliczone odsetki od zobowiązań handlowych	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
5) Odpis należności Intertribunal Capital Group Sp. z o.o.	10 800,00	19%	2 052,00	0,00	19%	0,00
6) Niewypłacone wynagrodzenia	0,00	19%	0,00	2 390,00	19%	454,10
7) Należności faktury	19 894,88	19%	3 779,99	0,00	19%	0,00
8) Dochody od obrotów	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
9) Rezerwa na koszty roku 2014	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
RAZEM	37 871,16	x	7 195,52	18 092,63	x	3 438,00
- 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 kapitału własnego						
1)		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
OGÓŁEM			7 195,52			3 438,00

Nota nr 20: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Jednostka nie posiada innych długoterminowych rozliczeń międzyokresowych.

AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Nota nr 21: Zapasy

Pozycja nie występuje.

Nota nr 22: Zapasy według okresów zalegania (wg stanu na 31.12.2016)

Pozycja nie występuje.

Nota nr 23: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.01.2016 do 31.12.2016

Pozycja nie występuje.

AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 24: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienia	Stan na 31.12.2015			Stan na 31.12.2016		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1. Od jednostek powiązanych	14 760,00	0,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	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	14 760,00	0,00	14 760,00	14 760,00	14 760,00	0,00
2) Należności od pozostałych jednostek, w tym:	654 585,53	843 541,14	17 044,39	858 426,76	852 539,93	5 787,83
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty	13 284,00	13 284,00	0,00	13 334,00	13 284,00	50,00
- do 12 miesięcy	13 284,00	13 284,00	0,00	13 334,00	13 284,00	50,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dojazdów, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 946,60	0,00	1 946,60	5 737,83	0,00	5 737,83
c) inne	839 354,93	830 257,14	9 097,79	839 354,93	839 354,93	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	869 345,53	843 541,14	25 894,39	873 186,76	867 398,93	5 787,83

Nota nr 25: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2016

Wyszczególnienie	Należności bieżące	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)				Razem
		0-90	90-180	180-363	powyżej 363	
- od jednostek powiązanych:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00	14 760,00	14 760,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	14 760,00	14 760,00
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	50,00	0,00	13 284,00	13 334,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	13 284,00	13 284,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	50,00	0,00	0,00	50,00
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)	0,00	935,21	3 277,00	0,00	840 530,55	844 742,76
Pozostałe (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	839 354,93	839 354,93
Pozostałe (netto)	0,00	935,21	3 277,00	0,00	1 575,62	5 787,83

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

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące					Razem
	należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych	pozostałe należności od jednostek powiązanych	należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	pozostałe należności od jednostek pozostałych	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	13 284,00	830 257,14	0,00	843 541,14
Zwiększenia w tym:	0,00	14 760,00	0,00	9 097,79	0,00	23 857,79
- z działalności operacyjnej		14 760,00		9 097,79		23 857,79
- z działalności finansowej						0,00
- z przeliczeń						0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Rozliczenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej						0,00
- z działalności finansowej						0,00
- z przeliczeń						0,00
- Wykorzystanie						0,00
- Przemieszczenia						0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	14 760,00	13 284,00	839 354,93	0,00	867 398,93

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 długotermin. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2015	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. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2015					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. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2015	0,00		0,00	7 500 000,00	7 500 000,00
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. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2015	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. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00

Nota nr 28: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:		25 733,45	2 315,66
a) Kasa		0,00	0,00
b) Rachunek w banku Bank Zachodni WBK S.A.		588,64	588,64
c) Rachunek w banku Alior Bank S.A.		25 144,81	1 727,02
2. Inne środki pieniężne:		0,00	0,00
a) Środki pieniężne w drodze		0,00	0,00
b) Inicjatywy krótkoterminowe o okresie realizacji do 3 mcy		0,00	0,00
c) Realizacja odsetek od lokat krótkoterminowych o okresie realizacji do 3 mcy		0,00	0,00
3. Inne aktywa pieniężne:		0,00	0,00
4. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		25 733,45	2 315,66

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)	dodatnie 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)	25 732,45	2 315,66

Nota nr 29: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe

Pozycja nie występuje.

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 A1	akcje zwykłe	400 000	40 000,00		14.02.2014	
2	Seria A2	akcje zwykłe	500 000	50 000,00		03.02.2015	
3	Seria A3	akcje zwykłe	750 000	75 000,00		17.07.2015	
4	Seria akcji B	akcje zwykłe	88 250 000	8 825 000,00			
5	Seria akcji C	akcje zwykłe	10 000 000	1 000 000,00			
	Kapitał razem	X	100 000 000	10 000 000,00	X	X	X

Nota nr 31: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2016

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość akcji	Udział % w KZ
wolny obrot	400 000	40 000,00	100,00%
wolny obrot	500 000	50 000,00	100,00%
wolny obrot	750 000	75 000,00	100,00%
wolny obrot	88 250 000	8 825 000,00	100,00%
wolny obrot	10 000 000	1 000 000,00	100,00%
Razem	100 000 000,00	10 000 000,00	

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

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
1. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	31 541,37	31 541,37
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		17 325 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	17 500 000,00
- obniżenie kapitału zakładowego	0,00	17 500 000,00
- podział zysku	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	175 000,00
- obniżenie kapitału zakładowego	0,00	175 000,00
1.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	31 541,37	17 356 541,37

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
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 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
1. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	6 000 000,00
1.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	6 000 000,00	-6 000 000,00
a) zwiększenie (z tytułu)	6 000 000,00	0,00
- zapasy na akcje serii A2	6 000 000,00	0,00
- zapasy na akcje serii F	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	6 000 000,00
- podwyższenie kapitału	0,00	6 000 000,00
- rezygnacja z odwyższenia kapitału	0,00	0,00
1.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	6 000 000,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wartość
I Zysk / strata netto	-149 731,29
II Podział zysku / pokrycie straty	-149 731,29
1 pokrycie straty zyskami osiągniętymi w latach następnych	-149 731,29
III Nie podzieleny zysk / nie pokryta strata	0,00

4.1 ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 34: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

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	Inne koszty	Razem
B.Z. 31.12.2015, w tym:	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00
Zwiększenia	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00
Wykorzystanie	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00

Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2016, w tym:	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	3 000,00	0,00	0,00	3 000,00

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

Pozycja nie występuje.

Nota nr 38: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2015	B.Z. 31.12.2016
Z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	0,00	46 545,07
Zakup akcji MSI Medical S.A.	0,00	46 545,07
Razem	0,00	46 545,07

Nota nr 39: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2015	B.Z. 31.12.2016
Kredyty i pożyczki	158 244,98	231 046,13
- pożyczka od Astora Capital	158 244,98	221 937,37
- pożyczka od Equimax	0,00	9 048,76
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług:	21 405,09	49 672,88
- do 12 miesięcy	21 465,65	49 672,88
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	1 245,00	715,00
PIT	325,00	715,00
ZUS	0,00	0,00
Podatek naliczony	920,00	0,00
Z tytułu wynagrodzeń	0,00	2 000,00
Inne	0,00	0,00
Rozrachunki z pracownikami	0,00	0,00
Pozostałe	0,00	0,00
Razem	180 895,07	283 434,01

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2016	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	231 046,13	59 559,75	7 729,13	2 235,99	161 521,26	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	49 672,88	1 700,00	2 768,00	20 582,00	4 962,22	19 214,66
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	715,00	0,00	195,00	380,00	0,00	130,00
Z tytułu wynagrodzeń	2 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu podatku VAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uługa na złe długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	283 434,01	61 259,75	11 693,13	24 207,99	166 428,48	19 844,66

Nota nr 40: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Spółka nie posiada takich zobowiązań.

Nota nr 41: Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Spółka nie posiada rozliczeń międzyokresowych.

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)	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	0,00	0,00
- usługi reklamowe	0,00	0,00
- usługi informatyczne	0,00	0,00
- usługi due diligence	0,00	0,00
- usługi pośrednictwa finansowego	0,00	0,00
- usługi doradcze	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	0,00	0,00

Struktura terytorialna	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	0,00	0,00

Kraj		0,00	0,00
Eksport		0,00	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 sprzedawca 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		0,00	0,00

Nota nr 45: Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Koszty według rodzaju	68 737,14	114 048,60
- amortyzacja	306,14	0,00
- zużycie materiałów i energii	0,00	0,00
- usługi obce	42 331,50	34 843,60
- podatki i opłaty	15 572,00	68 430,00
- wynagrodzenia	10 527,44	10 755,00
- ubezpieczenia i inne świadczenia	0,00	0,00
- pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00
Koszty według rodzaju razem	68 737,14	114 048,60
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	-8 177,74	0,00
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-84 439,40	-114 048,60
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	-3 860,00	0,00

Nota nr 46: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	612,98	0,00
- zysk ze zbycia	612,98	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	9 223,75	460,76
- Pozostałe przychody operacyjne	76,75	460,76
- Przychody z tytułu rezerwy	9 147,00	0,00
- Sprzedaż wierzytelności	0,00	0,00
RAZEM	9 836,73	460,76

Nota nr 47: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
- zbycie środków trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	23 857,79
III. Inne koszty operacyjne	831 968,60	6,10
- amortyzacja wartości firmy	0,00	0,00
- nakład zapłaty	7 708,96	0,00
- pozostałe koszty operacyjne	2,50	6,10
- odpis aktualizujący należności przeterminowane	830 257,14	0,00
RAZEM	831 968,60	23 857,79

Nota nr 48: Przychody finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki	2 753,73	0,00
- odsetki od pożyczek	2 753,73	0,00
- odsetki bankowe	0,00	0,00
- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
- zysk ze zbycia instrumentów finansowych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
- wycena instrumentów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	767 380,58	0,00
- pozostałe przychody finansowe	767 380,58	0,00
RAZEM	770 134,31	0,00

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Długie instrumenty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe udziały i należności własne	2 753,73	0,00	0,00	0,00	2 753,73
Pozostałe aktywa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	2 753,73	0,00	0,00	0,00	2 753,73

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Długie instrumenty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe udziały i należności własne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe aktywa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 49: Koszty finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
I. Odsetki	34 229,99	6 527,56
- odsetki od otrzymanych pożyczek	4 607,98	6 526,15
- odsetki od zobowiązań bankowych	294,52	0,00
- odsetki od zobowiązań budżetowych	726,60	0,00
- odsetki od ubezpieczeń	29 196,89	0,00
- odsetki bankowe	0,00	1,41
- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
- od udzielonych pożyczek	0,00	0,00
- odsetki od obłądki	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
- odroczone wycofy instrumentów finansowych za 2012 r.	0,00	0,00
IV. Inne koszty finansowe	76 370,60	0,00
- koszty podwyższenia kapitału zakładowego	43 120,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00
- mienie finansowe	0,00	0,00
- koszty emisji i sprzedaży obligacji	33 250,60	0,00
RAZEM	110 599,99	8 527,56

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2015 r. - 31.12.2015 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	66 204,96	35 972,60	0,00	0,00	102 177,56
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	66 204,96	35 972,60	0,00	0,00	102 177,56

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2016 r. - 31.12.2016 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	2 284,75	4 447,68	1 795,13	8 527,56
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	0,00	2 284,75	4 447,68	1 795,13	8 527,56

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	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
1. Amortyzacja	306,14	0,00
amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
amortyzacja środków trwałych	306,14	0,00
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	64 657,76	8 526,15
odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek	0,00	0,00
odsetki zapłacone od pożyczek i obligacji	82 430,88	0,00
odsetki otrzymane	-2 753,73	0,00
odsetki od dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
odsetki zapłacone od długoterminowych należności	0,00	0,00
odsetki od leasingów	0,00	0,00
odsetki zapłacone	1 021,12	0,00
odsetki należne od udzielonych pożyczek	3 959,49	8 526,15
odsetki należne od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
3. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	-767 993,56	0,00
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	0,00	0,00
wartość netto sprzedanych środków trwałych	0,00	0,00
wartość netto zlikwidowanych aktywów trwałych	0,00	0,00
przychody ze sprzedaży instrumentów finansowych	-767 993,56	0,00
wartość sprzedanych instrumentów finansowych	0,00	0,00
wartość wycofy instrumentów finansowych na BDO	0,00	0,00
ceda leasingu finansowego	0,00	0,00
aktualizacja wartości aktywów trwałych	0,00	0,00
aktualizacja wartości krótkoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:	-13 600,00	0,00
zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	-13 600,00	0,00
5. Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	0,00	0,00
zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	0,00	0,00
przesunięcia do/z środków trwałych	0,00	0,00
6. Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	697 354,54	0,00
zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	697 354,54	0,00
zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	0,00	0,00
korekta o dopłaty do kapitału	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:	12 608,71	105 029,35
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	12 608,71	105 029,35
korekta o spłacony kredyt	0,00	0,00
korekta o zapłacone pożyczki	0,00	0,00
emisja dłużnych papierów wartościowych - wpływ	0,00	0,00
korekta o odsetki należne i zapłacone	0,00	0,00
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	-6 432,00	3 758,00
zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	0,00	0,00
zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-6 432,00	3 758,00
zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych	0,00	0,00
9. Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	0,00	0,00
pozostałe	0,00	0,00

Nota nr 52: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto

Wyszczególnienie	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Przychody bilansowe		
1. Sprzedaż produktów i usług	0,00	0,00
2. Pozostałe przychody operacyjne	9 836,73	480,76
3. Przychody finansowe	770 134,31	0,00
4. Zysk nadzwyczajny	0,00	0,00
Razem	779 971,04	480,76
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania		
1. Odsetki od udzielonych pożyczek	0,00	0,00
2. Odroczone wycofy instrumentów finansowych	0,00	0,00

	Razem	0,00	0,00
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania			
1. Odsetki należne niezapłacone		0,00	0,00
2. Naliczone odsetki od udzielonych pożyczek		0,00	0,00
3. Zaokrąglenia		0,12	0,33
4. Pozostałe przychody operacyjne NKUP		0,00	460,43
	Razem	0,12	460,76
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU			
		779 970,92	0,00
Koszty bilansowe			
1. Koszty podstawowej działalności operacyjnej		68 737,14	114 048,60
2. Koszty pozostałej działalności operacyjnej		831 968,60	23 857,89
3. Koszty finansowe		110 599,99	8 527,56
4. Straty nadzwyczajne		0,00	0,00
	Razem	1 011 305,73	146 434,05
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów			
1. Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych		0,00	0,00
2. Koszty podwyższenia/obniżenia kapitału zakładowego		43 120,00	49 537,00
3. Wynagrodzenie niewypłacone na 31.12.2016		0,00	2 390,00
4. Rezerwa na koszty		0,00	0,00
5. Naliczone odsetki		4 027,99	8 526,15
6. Odsetki od zobowiązań handlowych		0,00	0,00
7. Odsetki od zobowiązań budżetowych		726,60	0,00
8. Sporządzenie sprawozdania finansowego		0,00	0,00
9. Badanie sprawozdania finansowego		0,00	3 000,00
10. Umowa przejęcia długu		0,00	0,00
11. Zapłata za KRS ECR		0,00	0,00
12. Zapłata za PCC		0,00	0,00
13. Ubezpieczenie samochodu finansowego		0,00	0,00
14. Amortyzacja środków trwałych		0,00	0,00
15. Odpis na należności pozostałe		830 257,14	23 857,79
16. Koszty sądowe, komornicze		1 709,56	0,00
17. Niezapłacone odsetki od obligacji		0,00	0,00
18. Zaokrąglenia		1,33	0,10
19. Rozwiązane odpisy na należności		0,00	0,00
20. Niezapłacone faktury na dzień 31.12.2015		19 894,68	0,00
21. Sprawy kosztów		0,00	0,00
22. Koszty emisji akcji serii F		0,00	0,00
22. Koszty rodzajowe-reprezentacja		0,00	0,00
	Razem	899 737,30	87 311,04
Inne korekty kosztów podatkowych			
1. Niezapłacone faktury na dzień 31.12.2015		0,00	19 894,68
2. Sporządzenie sprawozdania finansowego		0,00	0,00
3. Badanie sprawozdania finansowego		0,00	0,00
4. Rozwiązanie rezerwy		11 600,00	3 000,00
5. Raty leasingu operacyjnego		0,00	0,00
	Razem	11 600,00	22 894,68
RAZEM KOSZTY PODATKOWE			
		123 168,43	82 017,69
Zmniejszenia podstawy opodatkowania			
1. Rozliczenie straty z 2012 roku		107 520,00	0,00
2. Rozliczenie straty z 2013 roku		469 282,73	0,00
3. Rozliczenie straty z 2014 roku		0,00	0,00
	Razem	656 802,73	0,00
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych			
		0,00	0,00
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych			
		0,19	0,19
Podatek dochodowy (zobowiązanie)			
		0,00	0,00
Podatek odroczone i inne, w tym:			
		4 609,00	3 758,00
1. Przyjęt podatkowy		0,00	0,00
2. Aktywa z tytułu podatku odroczonego		4 609,00	3 758,00
3. Rezerwa na podatek odroczone		0,00	0,00
RAZEM PODATEK DOCHODOWY			
		4 609,00	3 758,00

Nota nr 53: Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym
Jednostka nie zaniechała ani nie przewiduje w roku następnym zaniechać żadnej działalności.

INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GODPODARCZYM 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 TRANSAKCJACH 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

Grupy zawodowe	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 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	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
1 Organy zarządzające	6 553,23	9 000,00
2 Organy administrujące	0,00	0,00
3 Organy nadzorujące	0,00	0,00
Razem	6 553,23	9 000,00

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

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

Pozycja nie występuje.

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIENEGO DO BADANIA

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

Wyszczególnienie	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
1 Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	3 000,00	3 000,00
2 Inne usługi powiądzone	0,00	0,00
3 Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
4 Pozostałe usługi	0,00	0,00
Razem	3 000,00	3 000,00

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 za rok obrotowy

Pozycja nie występuje.

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	Zobowiązania	Przychody	Koszty
	stan na 31.12.2016 r.		za okres 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	
1 Miejszone Optymalne	14 750,60	0,00	0,00	0,00
2 MSI Medical SA	0,00	46 545,07	0,00	0,00

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 odstąpienie 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 istnieją takie informacje, dotyczące Spółki

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

Nie dotyczy.

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:	Akcje i udziały spółek		
- udziały		0,00	
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Akcje i udziały spółek	0,00	
Pozycje udzielone i należności własne	Należności handlowe	50,00	
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Srodka pieniężne	Srodki pieniężne na rachunkach bankowych	2 315,86	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne		0,00	
Pozostałe zobowiązania finansowe	Otrzymane pożyczki od Aslona Capital	231 046,13	

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

Nie dotyczy.

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

Aktywa narażone na ryzyko kredytowe obejmują głównie należności handlowe z tytułu sprzedaży towarów i usług. Uznaje się, że limity kredytowe i procedury sprawdzania klientów i inne mechanizmy kontroli wewnętrznej są wystarczające dla zminimalizowania ryzyka kredytowego. Maksymalne narażenie na ryzyko kredytowe odpowiada wartości bilansowej należności

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

Nie dotyczy.

Nota nr 81: Brak możliwości ustalenia wartości godziwej

Nie dotyczy.

Nota nr 82: Wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

Miejsowość: Wrocław
Data: 22 maja 2017 r.


Dominik Dymek
Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Ewelina Dziaduś

