

## Sprawozdanie finansowe

<b>Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie</b>	2018-01-01
<b>Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie</b>	2018-12-31
<b>Data sporządzenia sprawozdania finansowego</b>	2019-05-29
<b>KodSprawozdania</b>	SprFinSkonsolidowanaJednostkaInnaWZ lotych
<b>WariantSprawozdania</b>	1

Dane jednostki:

1. Informacje podstawowe o jednostce dominującej

1A. Nazwa (firma), siedziba

NazwaFirmy

Tech Invest Group Spółka Akcyjna

Siedziba

Województwo

Dolnośląskie

Powiat

Wrocławski

Gmina

Kobierzyce

Miejscowość

Wysoka

1B. Podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej

7022Z pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania

1C. Numer we właściwym rejestrze sądowym

0000347674

2. Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

2A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

T&T Consulting Sp. z o.o. , Wysoka

2B. Przedmiot działalności

doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania

2C. Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

100

2E. Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

spółka zależna

2. Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

2A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Unitax Service Sp. z o.o., Wysoka

2B. Przedmiot działalności

usługi rachunkowe i kadrowe

2C. Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

100

2E. Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

spółka zależna

2. Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

2A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

WDB Healthcare Sp. z o.o., Wysoka

2B. Przedmiot działalności

działalność agentów i brokerów ubezpieczeniowych

2C. Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

100

2E. Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

spółka zależna

2. Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

2A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Farm Innovations Sp. z o.o., Wysoka

2B. Przedmiot działalności

tworzenie aplikacji

2C. Udział posiadany przez jednostkę dominującą, wspólnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym

40

2E. Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją

spółka stowarzyszona

<b>2. Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym</b>	
<b>2A. Nazwa (firma) i siedziba jednostki zależnej, współzależnej i stowarzyszonej, której dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym</b>	Kvarko Sp. z o.o., Wrocław
<b>2B. Przedmiot działalności</b>	działalność trustów, funduszy i podpbnych instytucji finansowych, działalność związana z zarządzaniem funduszami
<b>2C. Udział posiadany przez jednostkę dominującą, współnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym</b>	33
<b>2E. Wzajemne powiązania kapitałowe pomiędzy jednostkami objętymi konsolidacją</b>	spółka stowarzyszona
<b>8. Wskazanie, że sprawozdania finansowe jednostek objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zawierają dane łączne, jeżeli w skład jednostek powiązanych wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych</b>	false
<b>9. Założenie kontynuacji działalności</b>	
<b>9A. Wskazanie, czy sprawozdania finansowe stanowiące podstawę do sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego zostały sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości</b>	true
<b>9B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez te jednostki działalności</b>	false
<b>11. Zasady (polityka) rachunkowości obowiązujące przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego</b>	
<b>11A. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości obowiązujących przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego, w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:</b>	Przyjęte przez Grupę Kapitałową zasady rachunkowości wynikają z przepisów ustawy o rachunkowości i wydanych na jej podstawie rozporządzeń. W sprawach nieuregulowanych przepisami ustawy o rachunkowości oraz nieokreślonych w niniejszej Polityce Rachunkowości stosuje się Krajowe Standardy Rachunkowości, a w przypadku ich braku - Międzynarodowe Standardy Rachunkowości”

#### 11B. zasady grupowania operacji gospodarczych

W celu ujednoczenia zasad grupowania operacji gospodarczych rachunkowość Spółek Grupy prowadzona jest zgodnie z Polityką Rachunkowości przyjętą przez Spółkę Dominującą. Zawiera ona wykazy kont księgi głównej i ksiąg pomocniczych oraz opisują przyjęte przez Spółki Grupy zasady klasyfikacji zdarzeń, zasady prowadzenia kont ksiąg pomocniczych oraz powiązania tych kont z kontami księgi głównej.

Plan kont definiuje:

- konta bilansowe – służące do ewidencji aktywów i pasywów, konta wynikowe ewidencjonujące przychody i koszty poszczególnych rodzajów działalności,
- konta rozrachunkowe, umożliwiające ustalenie stanu należności i zobowiązań według kontrahentów i tytułu rozrachunków,
- konta pozabilansowe,
- zasady tworzenia i strukturę kont analitycznych,
- skorowidze kont zawierające zbiory kontrahentów, pracowników i inne zbiory systemowe, a także wykazy kont syntetycznych i analitycznych w systematycznym układzie.

#### 11C. metody wyceny aktywów i pasywów

##### Wartość firmy

Wyceniana jest w cenie nabycia, pomniejszonej o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartość firmy amortyzuje się przez okres 5 – 20 lat. Dla celów testu na utratę wartości wartość firmy alokuje się do poszczególnych ośrodków generujących przepływy pieniężne w ramach Grupy (lub do grup takich ośrodków), które mają odnieść korzyści z synergii będących skutkiem połączenia jednostek gospodarczych.

#### 11C. metody wyceny aktywów i pasywów

##### Środki trwałe

Wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jest wykazanie, że nakłady poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie, w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów, są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

**11C. metody wyceny aktywów i pasywów**

Inwestycje w jednostki zależne/podporządkowane i inne inwestycje długoterminowe  
Inwestycje w jednostki zależne, współzależne i stowarzyszone, są wyceniane metodą praw własności.

Trwała utrata wartości inwestycji długoterminowych jest szacowana na każdy dzień bilansowy. Wartość bilansowa tej grupy aktywów jest każdorazowo poddawana przeglądowi w celu stwierdzenia, czy nie przekracza wartości spodziewanych przyszłych korzyści ekonomicznych.

W skonsolidowanym sprawozdaniu Grupy wartość jednostek zależnych prezentowana jest w pozycji bilansu „wartość firmy”, która stanowi nadwyżkę zapłaconej ceny nad wartością aktywów netto nabywanej spółki na moment jej przejęcia (objęcia kontroli). Wartość ta jest umarzana. Wszelkie inne wartości aktywów spółek zależnych podlegają korekcie konsolidacyjnej wraz z odpowiadającą im pozycją pasywów skonsolidowanego bilansu.

**11C. metody wyceny aktywów i pasywów**

Inne inwestycje krótkoterminowe (z wyłączeniem środków pieniężnych i aktywów finansowych)  
Inne inwestycje krótkoterminowe, z wyłączeniem środków pieniężnych i aktywów finansowych, wyceniane są według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej (jeśli jest możliwa do ustalenia) zależnie od tego, która z nich jest niższa, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek w cenie nabycia pomniejszoną o odpisy z tytułu utraty wartości.

Skutki wzrostu lub obniżenia wartości inwestycji krótkoterminowych wycenionych według cen (wartości) rynkowych zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

**11C. metody wyceny aktywów i pasywów**

Aktywa finansowe w momencie wprowadzenia do ksiąg rachunkowych są wyceniane według kosztu (ceny nabycia), stanowiącego wartość godziwą uiszczoną zapłaty. Koszty transakcji są ujmowane w wartości początkowej tych instrumentów finansowych. Aktywa finansowe są wprowadzane do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia transakcji.  
Po początkowym ujęciu aktywa finansowe są zaliczane do jednej z czterech kategorii i wyceniane w następujący sposób:

**11C. metody wyceny aktywów i pasywów**

aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności wyceniane są według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) ustalonej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej

<b>11C. metody wyceny aktywów i pasywów</b>	pożyczki udzielone i należności własne wyceniane są według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) ustalonej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej. Należności o krótkim terminie wymagalności, dla których nie określono stopy procentowej, wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty
<b>11C. metody wyceny aktywów i pasywów</b>	aktywa finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się według wartości godziwej, a zyski/straty z tytułu aktualizacji wyceny są ujmowane w rachunku zysków strat
<b>11C. metody wyceny aktywów i pasywów</b>	aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wyceniane są według wartości godziwej, a zyski/straty z tytułu aktualizacji wyceny są ujmowane w rachunku zysków strat. W tym momencie łączny zysk lub strata z tytułu aktualizacji wyceny jest odnoszony na rachunek zysków i strat
<b>11C. metody wyceny aktywów i pasywów</b>	Wartość godziwa instrumentów finansowych stanowiących przedmiot obrotu na aktywnym rynku, ustalana jest w odniesieniu do cen notowanych na tym rynku na dzień bilansowy. W przypadku, gdy brak jest notowanej ceny rynkowej, wartość wyceniana jest w cenie nabycia
<b>11C. metody wyceny aktywów i pasywów</b>	Trwała utrata wartości aktywów finansowych Na dzień bilansowy Grupa ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów finansowych. Jeśli dowody takie istnieją, Grupa ustala szacowaną możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Odpisy aktualizujące wartość składnika aktywów finansowych lub portfela podobnych składników aktywów finansowych ustala się: 1) w przypadku aktywów finansowych wycenianych w wysokości skorygowanej ceny nabycia - jako różnicę między wartością tych aktywów wynikającą z ksiąg rachunkowych na dzień wyceny i możliwą do odzyskania kwotą. Kwotę możliwą do odzyskania stanowi bieżąca wartość przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę, zdyskontowana za pomocą efektywnej stopy procentowej, którą jednostka stosowała dotychczas, wyceniając przeszacowywany składnik aktywów finansowych lub portfel podobnych składników aktywów finansowych,

#### 11C. metody wyceny aktywów i pasywów

2) w przypadku aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej - jako różnicę między ceną nabycia składnika aktywów i jego wartością godziwą ustaloną na dzień wyceny, z tym że przez wartość godziwą dłużnych instrumentów finansowych na dzień wyceny rozumie się bieżącą wartość przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę zdyskontowaną za pomocą bieżącej rynkowej stopy procentowej stosowanej do podobnych instrumentów finansowych. Stratę skumulowaną do tego dnia ujętą w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny zalicza się do kosztów finansowych w kwocie nie mniejszej niż wynosi odpis, pomniejszony o część bezpośrednio zaliczoną do kosztów finansowych,

3) w przypadku pozostałych aktywów finansowych - jako różnicę między wartością składnika aktywów wynikającą z ksiąg rachunkowych i bieżącą wartością przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę, zdyskontowaną za pomocą bieżącej rynkowej stopy procentowej stosowanej do podobnych instrumentów finansowych.

#### 11C. metody wyceny aktywów i pasywów

##### Leasing

W przypadku umów leasingu, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i korzyści wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu jest ujmowany w aktywach jako środek trwały i jednocześnie ujmowane jest zobowiązanie w kwocie równej wartości bieżącej minimalnych opłat leasingowych ustalonej na dzień rozpoczęcia leasingu. Opłaty leasingowe są dzielone między koszty finansowe i zmniejszenie salda zobowiązania w sposób umożliwiający uzyskanie stałej stopy odsetek od pozostałego do spłaty zobowiązania. Koszty finansowe ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Środki trwałe będące przedmiotem umowy leasingu finansowego są amortyzowane w sposób określony dla własnych środków trwałych. Jednakże, gdy brak jest kontroli nad momentem i pewnością co do przejścia prawa własności przedmiotu umowy, wówczas środki trwałe używane na podstawie umów leasingu finansowego są amortyzowane przez krótszy z dwóch okresów: przewidywany okres użytkowania lub okres trwania leasingu.

<b>11C. metody wyceny aktywów i pasywów</b>	<p>Należności krótko- i długoterminowe Należności handlowe są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.</p>
<b>11C. metody wyceny aktywów i pasywów</b>	<p>Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej, powiększonej o naliczone odsetki.</p>
<b>11C. metody wyceny aktywów i pasywów</b>	<p>Rozliczenia międzyokresowe Grupa dokonuje rozliczeń międzyokresowych kosztów mając na względzie zachowanie zasady współmierności, określonej w art. 6 ust. 2 ustawy o rachunkowości. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Biernie rozliczenia międzyokresowe to ujemna wartość firmy oraz dotacje dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych. Czas i sposób ich rozliczania jest uzasadniony charakterem rozliczanych tytułów, z zachowaniem zasady ostrożności.</p>
<b>11C. metody wyceny aktywów i pasywów</b>	<p>Kapitał podstawowy Kapitał podstawowy Grupy w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym jest ujmowany w wysokości określonej w Statucie Spółki dominującej (wpisanej w rejestrze sądowym). Jeżeli akcje obejmowane są po cenie wyższej od wartości nominalnej, nadwyżka ujmowana jest w kapitale zapasowym. W przypadku wykupu akcji własnych, kwota zapłaty za akcje własne obciąża kapitał własny i jest wykazywana w aktywach bilansu w pozycji „akcje własne”. Kapitał podstawowy jednostek zależnych niepodlegający wyłączeniu w procesie konsolidacji przypadający na udziały mniejszościowe wykazuje się w pozycji „kapitały mniejszości”. Kapitał zapasowy Kapitał zapasowy tworzony jest z zysków Spółek i ujmowany w wielkości nominalnej.</p>



**11C. metody wyceny aktywów i pasywów**

**Rezerwy**

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Grupie ciąży istniejący obowiązek (prawny lub zwyczajowy) wynikający ze zdarzeń przeszłych i gdy jest pewne lub wysoce prawdopodobne, że wypełnienie tego obowiązku spowoduje konieczność wypływu środków uosabiających korzyści ekonomiczne, oraz gdy można dokonać wiarygodnego oszacowania kwoty tego zobowiązania.

Grupa nie prowadzi programu wypłaty odpraw emerytalnych. Grupa nie wpłaca dodatkowych składek na fundusz socjalny dla emerytowanych pracowników.

**11C. metody wyceny aktywów i pasywów**

**Odroczony podatek dochodowy**

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową, Grupa tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Rezerwę i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej do rozliczenia w przyszłości, przy uwzględnieniu zasady ostrożności, z zastosowaniem stawek podatkowych, które według przewidywań, będą obowiązywać w roku powstania obowiązku podatkowego.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazywane są w bilansie oddzielnie.

**11C. metody wyceny aktywów i pasywów**

**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.

Pozostałe zobowiązania finansowe wycenia się według zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

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

Grupa nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń.

<p><b>11D. dokonywania amortyzacji</b></p>	<p>Zasady ustalania amortyzacji Odpisów amortyzacyjnych od środka trwałego Grupa Kapitałowa dokonuje drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji następuje od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania, a jej zakończenie – nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru. Okres amortyzacji środka trwałego ustala się – na dzień przyjęcia do użytkowania - na podstawie planowanego okresu jego ekonomicznej użyteczności. Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest przez Grupę okresowo weryfikowana. Środki trwałe o wartości do 3.500 zł odpisywane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych. Środki trwałe o wartości początkowej wyższej niż 3.500 zł amortyzowane są metodą liniową za pomocą następujących stawek: - dla grupy 1 KŚT – 10 % - dla grupy 6 KŚT – 10 % - dla grupy 8 KŚT – 20 %</p>
<p><b>11E. ustalenia wyniku finansowego</b></p>	<p>Rachunek zysków i strat sporządzany jest w wariancie porównawczym, koszty podstawowej działalności operacyjnej są ewidencjonowane układzie rodzajowym (konta zespołu 4) i równocześnie w układzie funkcjonalnym, według miejsca ich powstania (konta zespołu 5).</p>
<p><b>11E. ustalenia wyniku finansowego</b></p>	<p>Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach, których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.</p>
<p><b>11F. zasady sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych</b></p>	<p>Jednostki sporządzają sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości. Sprawozdanie finansowe składa się z bilansu, rachunku zysków i strat, informacji dodatkowej obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowej informacji i objaśnień. Sprawozdanie finansowe obejmuje ponadto zestawienie zmian w kapitale własnym oraz rachunek przepływów pieniężnych, który sporządzany jest w wariancie pośrednim. W sprawozdaniach finansowych jednostek Grupy Kapitałowej zostały zastosowane te same zasady wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego. Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym wykazywane są w pełnych zł. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzane jest w formie elektronicznej i podpisywane jest kwalifikowanym podpisem lub profilem zaufanym ePUAP.</p>

**12. Dokonane ze skutkiem od pierwszego dnia roku obrotowego zmiany zasad (polityki) rachunkowości, w szczególności zasad grupowania operacji gospodarczych, metod wyceny aktywów i pasywów, dokonywania odpisów amortyzacyjnych, ustalania wyniku finansowego i sporządzania jednostkowych sprawozdań finansowych oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego wraz z podaniem ich przyczyny**

nie dotyczy

**13. Przedstawienie stosowanych kryteriów wyłączeń jednostek podporządkowanych ze skonsolidowanego sprawozdania finansowego**

nie dotyczy

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
<b>Aktywa razem</b>	<b>6 898 766,88</b>	<b>15 511 588,81</b>	<b>15 511 588,81</b>
<b>A. Aktywa trwałe</b>	<b>3 608 074,50</b>	<b>4 494 035,64</b>	<b>4 494 035,64</b>
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
<b>II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych</b>	<b>0,00</b>	<b>15 317,07</b>	<b>15 317,07</b>
1. Wartość firmy - jednostki zależne	0,00	15 317,07	15 317,07
2. Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00	0,00
<b>III. Rzeczowe aktywa trwałe</b>	<b>46 104,78</b>	<b>118 555,92</b>	<b>118 555,92</b>
1. Środki trwałe	46 104,78	118 555,92	118 555,92
A. Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00	0,00
B. Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00
C. Urządzenia techniczne i maszyny	5 002,07	18 759,72	18 759,72
D. Środki transportu	32 123,59	83 791,74	83 791,74
E. Inne środki trwałe	8 979,12	16 004,46	16 004,46
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Należności długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>750,00</b>	<b>750,00</b>
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	750,00	750,00
<b>V. Inwestycje długoterminowe</b>	<b>3 005 286,98</b>	<b>3 426 564,88</b>	<b>3 426 564,88</b>
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	3 005 286,98	3 426 564,88	3 426 564,88
A. w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00	0,00
1. - udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	1 128 922,38	860 701,88	860 701,88
1. - udziały lub akcje	1 128 922,38	860 701,88	860 701,88
2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
1. - udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00

D. w pozostałych jednostkach	1 876 364,60	2 565 863,00	2 565 863,00
1. - udziały lub akcje	1 876 364,60	2 565 863,00	2 565 863,00
2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. - inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00
<b>VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>556 682,74</b>	<b>932 847,77</b>	<b>932 847,77</b>
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	555 725,99	931 187,00	931 187,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	956,75	1 660,77	1 660,77
<b>B. Aktywa obrotowe</b>	<b>3 290 692,38</b>	<b>11 017 553,17</b>	<b>11 017 553,17</b>
<b>I. Zapasy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Materiały	0,00	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
<b>II. Należności krótkoterminowe</b>	<b>51 862,86</b>	<b>162 656,43</b>	<b>162 656,43</b>
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. - do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	3 953,36	3 953,36
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00
1. - do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	3 953,36	3 953,36
3. Należności od pozostałych jednostek	51 862,86	158 703,07	158 703,07
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 505,50	33 242,56	33 242,56
1. - do 12 miesięcy	3 505,50	33 242,56	33 242,56
2. - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	38 472,00	21 588,00	21 588,00
C. inne	9 885,36	103 872,51	103 872,51
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
<b>III. Inwestycje krótkoterminowe</b>	<b>3 232 177,65</b>	<b>10 752 019,97</b>	<b>10 752 019,97</b>
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 232 177,65	10 752 019,97	10 752 019,97
A. w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00	0,00
1. - udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. - inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w jednostkach stowarzyszonych	465 161,24	461 257,89	461 257,89
1. - udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00
2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	465 161,24	461 257,89	461 257,89

4. - inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
<b>C. w pozostałych jednostkach</b>	<b>2 584 396,80</b>	<b>9 986 400,00</b>	<b>9 986 400,00</b>
1. - udziały lub akcje	2 584 396,80	9 986 400,00	9 986 400,00
2. - inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00
3. - udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00
4. - inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
<b>D. środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</b>	<b>182 619,61</b>	<b>304 362,08</b>	<b>304 362,08</b>
1. - środki pieniężne w kasie i na rachunkach	182 619,61	304 362,08	304 362,08
2. - inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00
3. - inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>6 651,87</b>	<b>102 876,77</b>	<b>102 876,77</b>
<b>C. Należne wpłaty na kapitał podstawowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Udziały (akcje) własne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Pasywa razem</b>	<b>6 898 766,88</b>	<b>15 511 588,81</b>	<b>15 511 588,81</b>
<b>A. Kapitał (fundusz) własny</b>	<b>4 303 320,06</b>	<b>12 366 883,55</b>	<b>12 366 883,55</b>
<b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>	<b>684 153,84</b>	<b>684 153,84</b>	<b>684 153,84</b>
<b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>	<b>304 289,18</b>	<b>1 801 696,36</b>	<b>1 801 696,36</b>
1. - nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)	228 051,28	1 725 458,46	1 725 458,46
<b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. - z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>	<b>11 585 139,17</b>	<b>18 707 596,98</b>	<b>18 707 596,98</b>
1. - tworzone zgodnie z umową /statutem spółki	11 585 139,17	18 707 596,98	18 707 596,98
<b>V. Różnice kursowe z przeliczenia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>	<b>-206 698,63</b>	<b>-81 762,28</b>	<b>-81 762,28</b>
<b>VII. Zysk (strata) netto</b>	<b>-8 063 563,50</b>	<b>-8 744 801,35</b>	<b>-8 744 801,35</b>
<b>VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B. Kapitały mniejszości</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C. Ujemna wartość jednostek podporządkowanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>I. Ujemna wartość - jednostki zależne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Ujemna wartość - jednostki współzależne</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>2 595 446,82</b>	<b>3 144 705,26</b>	<b>3 144 705,26</b>
<b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>	<b>625 679,77</b>	<b>1 714 289,76</b>	<b>1 714 289,76</b>
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	532 609,00	1 632 585,00	1 632 585,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00
1. - długoterminowa	0,00	0,00	0,00
2. - krótkoterminowa	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	93 070,77	81 704,76	81 704,76
1. - długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. - krótkoterminowe	93 070,77	81 704,76	81 704,76
<b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>	<b>0,00</b>	<b>1 058 572,49</b>	<b>1 058 572,49</b>
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	0,00	1 058 572,49	1 058 572,49
<b>A. kredyty i pożyczki</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	58 572,49	58 572,49
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00	0,00
<b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>	<b>1 969 767,05</b>	<b>371 843,01</b>	<b>371 843,01</b>
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00	0,00
1. - do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
2. - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	1 033,30	0,00	0,00
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 033,30	0,00	0,00
1. - do 12 miesięcy	1 033,30	0,00	0,00
2. - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. inne	0,00	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	1 968 733,75	371 843,01	371 843,01
A. kredyty i pożyczki	114 832,36	120 383,56	120 383,56
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 777 421,09	4 383,57	4 383,57
C. inne zobowiązania finansowe	13 593,69	23 668,00	23 668,00
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	37 394,54	158 260,06	158 260,06
1. - do 12 miesięcy	37 394,54	158 260,06	158 260,06
2. - powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00	0,00
F. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	15 557,43	30 455,05	30 455,05
H. z tytułu wynagrodzeń	4 654,41	33 118,03	33 118,03
I. inne	5 280,23	1 574,74	1 574,74
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
1. - długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. - krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	295 779,99	257 554,23	257 554,23
<b>J. - od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej</b>	0,00	120,00	120,00
<b>I. Przychody netto ze sprzedaży produktów</b>	289 992,00	114 925,14	114 925,14
<b>II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)</b>	0,00	0,00	0,00
<b>III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki</b>	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów</b>	0,00	1 105,69	1 105,69
V. Zysk z tytułu rozchodów udziałów i akcji	5 787,99	141 523,40	141 523,40
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	1 227 634,81	3 077 266,91	3 077 266,91
<b>I. Amortyzacja</b>	28 652,02	113 607,68	113 607,68
<b>II. Zużycie materiałów i energii</b>	23 043,89	75 036,08	75 036,08
<b>III. Usługi obce</b>	778 342,72	1 834 774,52	1 834 774,52
<b>IV. Podatki i opłaty, w tym:</b>	13 112,39	11 359,89	11 359,89
1. - podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
<b>V. Wynagrodzenia</b>	222 758,01	505 735,18	505 735,18
<b>VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:</b>	29 222,18	53 369,23	53 369,23
1. - emerytalne	12 678,58	23 141,51	23 141,51
<b>VII. Pozostałe koszty rodzajowe</b>	28 811,72	73 657,20	73 657,20
<b>VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów</b>	0,00	0,00	0,00
IX. Strata z tytułu rozchodu udziałów i akcji	103 691,88	409 727,13	409 727,13
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)</b>	-931 854,82	-2 819 712,68	-2 819 712,68
<b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>	243 925,19	148 491,65	148 491,65
<b>I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	0,00	0,00	0,00
<b>II. Dotacje</b>	0,00	0,00	0,00
<b>III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Inne przychody operacyjne</b>	243 925,19	148 491,65	148 491,65
<b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>	128 530,90	115 468,72	115 468,72
<b>I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	220,92	30 889,25	30 889,25
<b>II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	23 596,50	0,00	0,00
<b>III. Inne koszty operacyjne</b>	104 713,48	84 579,47	84 579,47
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)</b>	-816 460,53	-2 786 689,75	-2 786 689,75
<b>G. Przychody finansowe</b>	116 511,62	948 476,82	948 476,82
<b>I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00
A. od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
B. od jednostek pozostałych, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
<b>II. Odsetki, w tym:</b>	63 740,40	122 012,34	122 012,34
J. - od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
<b>III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:</b>	0,00	0,00	0,00
J. - w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	50 157,53	826 464,48	826 464,48
<b>V. Inne</b>	2 613,69	0,00	0,00
<b>H. Koszty finansowe</b>	8 240 169,34	8 021 726,51	8 021 726,51



<b>I. Odsetki, w tym:</b>	128 095,92	25 111,55	25 111,55
J. - dla jednostek powiązanych	78 736,81	0,00	0,00
<b>II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym</b>	0,00	0,00	0,00
J. - w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
<b>III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	8 112 068,74	7 996 473,95	7 996 473,95
<b>IV. Inne</b>	4,68	141,01	141,01
<b>I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych</b>	458 815,33	-284 909,17	-284 909,17
<b>J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H +/- I)</b>	-8 481 302,92	-10 144 848,61	-10 144 848,61
<b>K. Odpis wartości firmy</b>	15 317,07	401 907,97	401 907,97
<b>I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne</b>	15 317,07	401 907,97	401 907,97
<b>II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne</b>	0,00	0,00	0,00
<b>L. Odpis ujemnej wartości firmy</b>	0,00	0,00	0,00
<b>I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne</b>	0,00	0,00	0,00
<b>II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne</b>	0,00	0,00	0,00
<b>M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności</b>	-305 779,51	78 624,89	78 624,89
<b>N. Zysk (strata) brutto (J - K + L +/- M)</b>	-8 802 399,50	-10 468 131,69	-10 468 131,69
<b>O. Podatek dochodowy</b>	-738 836,00	-1 270 142,04	-1 270 142,04
<b>P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b>	0,00	0,00	0,00
<b>R. Zyski (straty) mniejszości</b>	0,00	-453 188,30	-453 188,30
<b>S. Zysk (strata) netto (N - O - P +/- R)</b>	-8 063 563,50	-8 744 801,35	-8 744 801,35

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>	0,00	0,00	0,00
<b>I. Zysk (strata) netto</b>	-8 063 563,50	-8 744 801,35	-8 744 801,35
<b>II. Korekty razem</b>	6 874 852,90	6 415 666,44	7 274 621,15
1. Zyski (straty) mniejszości	0,00	-453 188,30	-453 188,30
2. Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	305 779,51	-78 624,89	-78 624,89
3. Amortyzacja	28 652,02	130 317,21	130 317,21
4. Odpisy wartości firmy	15 317,07	385 198,44	385 198,44
5. Odpisy ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00
6. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
7. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	67 225,97	-94 165,87	-94 165,87
8. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	7 244 849,23	7 765 077,86	7 765 077,86
9. Zmiana stanu rezerw	-1 094 265,44	-1 220 948,91	-1 220 948,91
10. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00
11. Zmiana stanu należności	110 111,79	125 046,62	125 046,62
12. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-8 787,68	-321 555,23	-321 555,23
13. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	371 054,19	-65 559,57	-65 559,57
14. Inne korekty z działalności operacyjnej	0,00	244 069,08	244 069,08
15. Zmiana stanu inwestycji kapitałowych	-165 083,76	0,00	858 954,71
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	-1 188 710,60	-2 329 134,91	-1 470 180,20
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>	0,00	0,00	0,00
<b>I. Wpływy</b>	67 886,75	2 967 259,04	210 785,90
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	396,95	17 260,17	17 260,17
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym	0,00	2 756 473,14	0,00
A. w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	2 756 473,14	0,00
1. - zbycie aktywów finansowych	0,00	2 709 484,60	0,00
2. - dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
3. - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00
4. - odsetki	0,00	46 988,54	0,00
5. - inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	67 489,80	193 525,73	193 525,73
<b>II. Wydatki</b>	106 131,67	3 428 092,20	1 530 573,77
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 551,89	10 709,67	10 709,67
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym	0,00	1 897 518,43	0,00
A. w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	684 851,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	1 212 667,43	0,00
1. - nabycie aktywów finansowych	0,00	1 212 667,43	0,00
2. - udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00
4. Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00	0,00
5. Inne wydatki inwestycyjne	102 579,78	1 519 864,10	1 519 864,10
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	-38 244,92	-460 833,16	-1 319 787,87

<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>	0,00	0,00	0,00
<b>I. Wpływy</b>	1 237 880,00	1 150 000,00	1 150 000,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	472 880,00	150 000,00	150 000,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	740 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
4. Inne wpływy finansowe	25 000,00	0,00	0,00
<b>II. Wydatki</b>	132 666,95	200 388,92	200 388,92
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00
3. Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	95 153,69	95 153,69
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	100 000,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	19 689,79	85 833,21	85 833,21
8. Odsetki	12 977,16	19 402,02	19 402,02
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	1 105 213,05	949 611,08	949 611,08
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	-121 742,47	-1 840 356,99	-1 840 356,99
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>	-121 742,47	-1 840 356,99	-1 840 356,99
1. - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
<b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>	304 362,08	2 144 719,07	2 144 719,07
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym</b>	182 619,61	304 362,08	304 362,08
1. - o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
<b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	12 366 883,55	21 111 684,90	21 111 684,90
1. - korekty błędów	0,00	0,00	0,00
<b>IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów</b>	12 366 883,55	21 111 684,90	21 111 684,90
<b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	684 153,84	684 153,84	684 153,84
<b>1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. - wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. - umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
<b>2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>	684 153,84	684 153,84	684 153,84
<b>4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	1 801 696,36	2 149 213,51	2 149 213,51
<b>1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>	-1 497 407,18	-347 517,15	-347 517,15
A. zwiększenie (z tytułu)	7 122 457,81	26 484,92	26 484,92
1. - emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00
2. - podziału zysku (ustawowo)	0,00	26 484,92	26 484,92
3. - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00	0,00
4. - przeniesienie z kapitału rezerwowego	7 122 457,81	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	8 619 864,99	374 002,07	374 002,07
1. - pokrycia straty	8 619 864,99	0,00	0,00
3. -przeniesienie na kapitał rezerwowy	0,00	373 002,07	373 002,07
2. - dekonsolidacja Leo Venture New Technology	0,00	1 000,00	1 000,00
<b>2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>	304 289,18	1 801 696,36	1 801 696,36
<b>5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>	0,00	0,00	0,00
<b>1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>	0,00	0,00	0,00
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. - zbycia środków trwałych	0,00	0,00	0,00
<b>2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>	0,00	0,00	0,00
<b>6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>	18 707 596,98	0,00	0,00
<b>1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>	-7 122 457,81	18 707 596,98	18 707 596,98
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	18 707 596,98	18 707 596,98
2. - podział zysku za 2016 rok	0,00	18 334 594,91	18 334 594,91
1. -przeniesienie z kapitału zapasowego	0,00	373 002,07	373 002,07
B. zmniejszenie (z tytułu)	7 122 457,81	0,00	0,00
1. - przeniesienie na kapitał zapasowy	7 122 457,81	0,00	0,00
<b>2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>	11 585 139,17	18 707 596,98	18 707 596,98
<b>7. Różnice kursowe z przeliczenia</b>	0,00	0,00	0,00
<b>8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	8 826 563,63	18 278 317,55	18 278 317,55
<b>1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu</b>	0,00	18 914 647,85	18 914 647,85
1. - korekty błędów	0,00	0,00	0,00
2. - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
<b>2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	0,00	18 914 647,85	18 914 647,85
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00

1. - podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	18 914 647,85	18 914 647,85
2. -dekonsolidacja Leo Venture New Technology	0,00	6 268,58	6 268,58
1. - podział zysku	0,00	18 908 379,27	18 908 379,27
<b>3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	0,00	0,00	0,00
<b>4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu</b>	8 826 563,63	636 330,30	636 330,30
1. - korekty błędów	0,00	0,00	0,00
2. - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
<b>5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach</b>	8 826 563,63	636 330,30	636 330,30
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00
2. - korekty konsolidacyjne	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	8 619 864,99	554 568,02	554 568,02
1. - podział zysku	8 619 864,99	554 568,02	554 568,02
<b>6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	206 698,63	81 762,28	81 762,28
<b>7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu</b>	-206 698,63	-81 762,28	-81 762,28
<b>9. Wynik netto</b>	-8 063 563,50	-8 744 801,35	-8 744 801,35
<b>A. zysk netto</b>	0,00	0,00	0,00
<b>B. strata netto</b>	8 063 563,50	8 744 801,35	8 744 801,35
<b>C. odpisy z zysku</b>	0,00	0,00	0,00
<b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	4 303 320,06	12 366 883,55	12 366 883,55
<b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	0,00	0,00	0,00

Nazwa jednostki

Grupa Kapitałowa Tech Invest Group S.A.

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-8 802 399,50			#####		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym, w tym:	3 007 044,80	2 716 030,58	291 014,22	#####	#####	142 653,22
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	10 872 058,63	#####	72 892,98	#####	#####	6 029,79
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	39 539,68	0,00	39 539,68	121 012,98	0,00	121 012,98
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	2 252 945,92	33 037,52	2 219 908,40	2 329 406,55	0,00	2 329 406,55
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	1 737 879,52	83 071,00	1 654 808,52	458 426,99	0,00	458 426,99
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	253 446,54	247 273,23	6 173,31	529 925,51	0,00	529 925,51
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-636 226,13			-218 389,00		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

## Załączniki

TIG SSF 2018 Informcja dodatkowa

TIG\_SSF\_2018\_Informacja\_dodatkowa.pdf

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10

Lp.	Wartość firmy	stan na dzień 31.12.2018 r.			Objaśnienie okresu dokonywania odpisów zgodnie art.44b ust.10
		Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto	
1	Wartość firmy	83 547,65	83 547,65	0,00	Jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych przez okres jej ekonomicznej użyteczności, jednak nie dłużej niż 5 lat. Odpisy amortyzacyjne dokonywane są metodą liniową i zaliczane do pozostałych kosztów operacyjnych
	<b>Razem</b>	<b>83 547,65</b>	<b>83 547,65</b>	<b>0,00</b>	

AKTYWA TRWAŁE - Wartość firmy jednostek podporządkowanych

Nota nr 2: Wartość firmy i ujemna wartość firmy dla każdej jednostki objętej skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Lp.	Nazwa firmy	Data przejęcia	Procent przejętych instrumentów kapitałowych z prawem głosu	Cena nabycia	Wartość godziwa aktywów netto jednostki przejmowanej przypadająca na jednostkę przejmującą	Wartość firmy przejęta w ramach połączenia jednostek gospodarczych	Nadwyżka udziału jednostki przejmującej w wartości godziwej aktywów netto nad kosztem połączenia
1	T&T Consulting sp. z o.o.	41 586,00	100,00	80 000,00	-3 547,65	83 547,65	
	<b>RAZEM</b>	<b>41 586,00</b>	<b>100,00</b>	<b>80 000,00</b>			

Nota nr 3: Zmiana stanu wartości firmy i ujemnej wartości firmy dla każdej jednostki objętej skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Wyszczególnienie	T&T Consulting Sp. z o.o.	WDB Healthcare Sp. z o.o.				Razem
Wartość firmy na początek okresu	15 317,07	0,00				15 317,07
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenie stanu z tytułu przejęcia jednostki						0,00
Różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania						0,00
Inne zmiany wartości bilansowej						0,00
Zmniejszenia w tym:	15 317,07	0,00	0,00	0,00	0,00	15 317,07
amortyzacja	15 317,07					15 317,07
Zmniejszenie stanu z tytułu sprzedaży spółki zależnej						0,00
- inne						0,00
Wartość firmy (netto) na koniec roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 4: 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
<b>Wartość brutto</b>						
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	45 943,72	124 083,37	22 986,99	193 014,08
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	3 551,89	3 551,89
- ze środków trwałych w budowie						0,00
- zakup					3 551,89	3 551,89
- leasing						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	19 572,61	53 449,99	7 660,44	80 683,04
- sprzedaż			1 205,00			1 205,00
- likwidacja						0,00
- inne (dekonsolidacja)			18 367,61	53 449,99	7 660,44	79 478,04
BZ 31.12.2018 r.	0,00	0,00	26 371,11	70 633,38	18 878,44	115 882,93
<b>Umorzenie</b>						
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	27 184,00	40 291,63	6 982,53	74 458,16
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	7 890,69	17 333,90	3 427,43	28 652,02
- amortyzacja			7 890,69	17 333,90	3 427,43	28 652,02
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	13 705,65	19 115,74	510,64	33 332,03
- sprzedaż			587,13			587,13
- likwidacja						0,00
- inne (dekonsolidacja)			13 118,52	19 115,74	510,64	32 744,90
BZ 31.12.2018 r.	0,00	0,00	21 369,04	38 509,79	9 899,32	69 778,15
<b>Odpisy aktualizujące</b>						
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto</b>						
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	18 759,72	83 791,74	16 004,46	118 555,92
BZ 31.12.2018 r.	0,00	0,00	5 002,07	32 123,59	8 979,12	46 104,78

Nota nr 5: Wartość nieamortyzowanych przez jednostki powiązane środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów

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
<b>Wartość z umowy</b>						
31.12.2018 r.	0,00	84 132,00	0,00	0,00	0,00	84 132,00
najem lokalu biurowego		84 132,00				84 132,00
31.12.2017 r.	0,00	67 275,60	0,00	0,00	0,00	67 275,60
najem lokalu biurowego		67 275,60				67 275,60

Nota nr 6: Wartość netto amortyzowanych przez jednostki powiązane środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu finansowego

Wyszczególnienie	31.12.2018 r.		31.12.2017 r.	
	leasing finansowy	pozostałe	leasing finansowy	pozostałe
Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)				
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
Urządzenia techniczne i maszyny				
Środki transportu	32 123,59		83 791,74	
Inne środki trwałe				
<b>Razem</b>	<b>32 123,59</b>	<b>0,00</b>	<b>83 791,74</b>	<b>0,00</b>

Nota nr 7: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:	31.12.2018 r.	31.12.2017 r.
- poniesione w roku	3 551,89	92 273,43
- planowane na rok następy		
<b>w tym na ochronę środowiska:</b>		
- poniesione w roku		
- planowane na rok następy		



**AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe**

**Nota nr 8: Zmiana stanu należności długoterminowych**

Wyszczególnienie	31.12.2018 r.			31.12.2017 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
- od jednostek powiązanych:						
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale						
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
1) przekazane kaucje			0,00	750,00		750,00
razem	0,00	0,00	0,00	750,00	0,00	750,00
Ogółem	0,00	0,00	0,00	750,00	0,00	750,00

**AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe**

**Nota nr 9: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych**

Wyszczególnienia	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
<b>Wartość brutto</b>					
31.12.2017 r.	0,00	0,00	3 347 152,52	0,00	3 347 152,52
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	574 000,00	0,00	574 000,00
- zakup udziałów w Kvarko			574 000,00		574 000,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	301 539,73	0,00	301 539,73
- sprzedaż akcji The Dust			7 353,73		7 353,73
- spisanie udziałów Financeea			294 186,00		294 186,00
31.12.2018 r.	0,00	0,00	3 619 612,79	0,00	3 619 612,79
<b>Aktualizacja wyceny / Odpisy aktualizujące</b>					
31.12.2017 r.			79 412,36		79 412,36
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	294 186,00	0,00	294 186,00
- spisanie udziałów Financeea			294 186,00		294 186,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	987 924,17	0,00	987 924,17
- wycena akcji The Dust			682 144,67		682 144,67
- wycena udziałów Farm Innovations			110 123,10		110 123,10
- wycena udziałów Kvarko			195 656,40		195 656,40
31.12.2018 r.	0,00	0,00	-614 325,81	0,00	-614 325,81
<b>Wartość netto</b>					
31.12.2017 r.	0,00	0,00	3 426 564,88	0,00	3 426 564,88
31.12.2018 r.	0,00	0,00	3 005 286,98	0,00	3 005 286,98

**Nota nr 10: Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych i w pozostałych jednostkach**

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterm. aktywa finansowe	Razem
<b>- w jednostkach zależnych i współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną</b>					
<b>Wartość brutto</b>					
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Odpisy aktualizujące</b>					
31.12.2017 r.					0,00
31.12.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto</b>					
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>- w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności</b>					
<b>Wartość brutto</b>					
31.12.2017 r.	1 313 568,00	0,00	0,00	0,00	1 313 568,00
Zwiększenia w tym:	574 000,00	0,00	0,00	0,00	574 000,00
- zakup udziałów w Kvarko	574 000,00				574 000,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2018 r.	1 887 568,00	0,00	0,00	0,00	1 887 568,00
<b>Odpisy aktualizujące</b>					
31.12.2017 r.	-452 866,12				-452 866,12
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	305 779,50	0,00	0,00	0,00	305 779,50
- wycena udziałów Farm Innovations	110 123,10				110 123,10
- wycena udziałów Kvarko	195 656,40				195 656,40
31.12.2018 r.	-758 645,62	0,00	0,00	0,00	-758 645,62
<b>Wartość netto</b>					
31.12.2017 r.	860 701,88	0,00	0,00	0,00	860 701,88
31.12.2018 r.	1 128 922,38	0,00	0,00	0,00	1 128 922,38
<b>- w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>					
<b>Wartość brutto</b>					
<b>Odpisy aktualizujące</b>					
<b>Wartość netto</b>					
<b>- pozostałych jednostkach</b>					
<b>Wartość brutto</b>					
31.12.2017 r.	2 033 584,52				2 033 584,52
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	301 539,73	0,00	0,00	0,00	301 539,73
- sprzedaż akcji The Dust	7 353,73				7 353,73
- spisanie udziałów Financeea	294 186,00				294 186,00
31.12.2018 r.	1 732 044,79	0,00	0,00	0,00	1 732 044,79
<b>Odpisy aktualizujące</b>					
31.12.2017 r.	532 278,48				532 278,48
Zwiększenia w tym:	294 186,00	0,00	0,00	0,00	294 186,00
...	294 186,00				294 186,00
Zmniejszenia w tym:	682 144,67	0,00	0,00	0,00	682 144,67
- wycena akcji The Dust	682 144,67				682 144,67
31.12.2018 r.	144 319,81	0,00	0,00	0,00	144 319,81
<b>Wartość netto</b>					
31.12.2017 r.	2 565 863,00	0,00	0,00	0,00	2 565 863,00
31.12.2018 r.	1 876 364,60	0,00	0,00	0,00	1 876 364,60

**Nota nr 11: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale wg stanu na 31.12.2018 r.**

Lp.	Nazwa (siedziba)	Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia	Wycena metoda praw własności / Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)	Zysk lub strata netto za ostatni rok obrotowy
1	Farm Innovation Sp. z o. o.	404 000,00	-347 968,50	56 031,50	40,00	40,00	-275 307,76
2	KVARKO Alternatywna Spółka Inwestycyjna Sp. z o. o.	1 258 550,00	-185 659,12	1 072 890,88	33,33	33,33	-209 479,28
3	TAP2C S.A.	225 018,00	-225 018,00	0,00	41,25	41,25	brak danych
	<b>RAZEM</b>	<b>1 887 568,00</b>	<b>-758 645,62</b>	<b>1 128 922,38</b>			

**Nota nr 12: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach wg stanu na 31.12.2018 r.**

Lp.	Nazwa (siedziba)	Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia	Wycena / Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)	Zysk lub strata netto za ostatni rok obrotowy
1	Shuttout LTD	145 350,00		145 350,00	8,74	5,92	brak danych
2	SatRevolution S.A.	793 320,00		793 320,00	8,80	8,80	brak danych
3	MagicVR.co Sp. z o. o.	683 333,00		683 333,00	14,00	14,00	-1 212 218,20
4	The Dust S.A.	110 041,79	144 319,81	254 361,60	5,31	3,78	brak danych
	<b>RAZEM</b>	<b>1 732 044,79</b>	<b>144 319,81</b>	<b>1 876 364,60</b>			

Spółki Shuttout LTD, SatRevolution S.A., MagicVR sp. z o.o., uznane są jako start up-y, w związku z tym, na podstawie § 14 ust. 2 pkt 3 oraz § 16 pkt 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (tekst jednolity – Dz.U. 2017 poz. 277 – dalej „Rozporządzenie”), posiadane przez Spółkę udziały i akcje wyceniane są po cenie nabycia ustalonej w sposób określony w § 13 Rozporządzenia.

**Nota nr 13: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

Tytuł zdarzenia	31.12.2018 r.			31.12.2017 r.		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
<b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU</b>						
Udziały Unitax Sp. z o. o. - odpis	0,00	19%	0,00	5 000,00	15%	750,00
Rezerwa na przygotowanie sprawozdań	17 919,56	19%	3 404,72	17 685,00	15%	2 652,75
Rezerwa na badanie bilansu	22 942,71	19%	4 359,11	24 892,26	15%	3 733,84
Wynagrodzenia (brak wypłaty)	280,00	19%	53,20	23 463,73	15%	3 519,56
ZUS	481,29	19%	91,45	6 672,66	15%	1 000,90
Odsetki od pożyczki Unitax Sp. z o. o. - odpis	7 310,97	19%	1 389,08	0,00	15%	0,00
Należności od E - Kancelaria - odpis	0,00	19%	0,00	4 049,44	15%	607,42
Rezerwa na zobowiązania	36 000,00	19%	6 840,00	36 000,00	15%	5 400,00
Odsetki od pożyczki WDB Healthcare Sp. z o. o. - odpis	0,00	19%	0,00	72 529,97	15%	10 879,50
Odpis na odsetki Unitax	0,00	19%	0,00	2 810,97	15%	421,65
Strata podatkowa za rok 2013	0,00	19%	0,00	1 155 122,98	15%	173 268,45
Strata podatkowa za rok 2014	2 095 752,78	19%	398 193,03	2 139 405,47	15%	320 910,82
Strata podatkowa za rok 2015	232 397,09	19%	44 155,45	232 397,09	15%	34 859,56
Odsetki od pożyczki Farm Innovations Sp. z o. o.	0,00	19%	0,00	157,53	15%	23,63
Udziały Farm Innovations Sp. z o. o. - odpis	307 690,20	19%	58 461,14	307 690,20	15%	46 153,53
Pożyczka TAP2C S.A. - odpis	0,00	19%	0,00	1 900 000,00	15%	285 000,00
Pożyczka Unitax - odpis	90 000,00	19%	17 100,00	0,00	15%	0,00
Udział TAP2C S.A. - odpis	0,00	19%	0,00	225 018,00	15%	33 752,70
Odsetki od pożyczki TAP2C S.A. - odpis	0,00	19%	0,00	53 578,78	15%	8 036,82
Należności od TAP2C S.A. - odpis (w wartości netto)	0,00	19%	0,00	300,00	15%	45,00
Należności od M. Spes - odpis (w wartości netto)	121,95	19%	23,17	0,00	15%	0,00
Należności od D. Putz - odpis (w wartości netto)	323,00	19%	61,37	0,00	15%	0,00
Należności od Tigart - odpis (w wartości netto)	2 150,00	19%	408,50	0,00	15%	0,00
Należności od B. Golińska - odpis	72 132,00	19%	13 705,08	0,00	15%	0,00
Należności od Tap2C S.A.	0,00	19%	0,00	0,00	15%	0,00
Odsetki od obligacji serii A	4 380,00	19%	832,20	0,00	15%	0,00
Odsetki od obligacji serii A1	26 465,75	19%	5 028,49	0,00	15%	0,00
Odsetki od obligacji serii B	6 575,34	19%	1 249,31	0,00	15%	0,00
Odsetki od otrzymanych pożyczek	1 952,36	19%	370,95	383,56	15%	57,53
Wartość netto leasingowanych środków trwałych	0,00	19%	0,00	-50 824,99	15%	-7 623,75
Zobowiązanie leasingowe na dzień bilansowy	0,00	19%	0,00	51 580,70	15%	7 737,11
<b>RAZEM</b>	<b>2 924 875,00</b>	<b>x</b>	<b>555 725,99</b>	<b>6 207 913,35</b>	<b>x</b>	<b>931 187,02</b>
<b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych</b>						
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
<b>- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego</b>						
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
<b>- odpis aktualizujący aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</b>						
<b>OGÓLEM</b>			<b>555 725,99</b>			<b>931 187,00</b>

W roku 2019 r. Spółka zakłada sprzedaż akcji The Dust i T-Bull w ilości, która pozwoli na zrealizowanie się aktywa od straty podatkowej za rok 2014.

**Nota nr 14: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	31.12.2018 r.	31.12.2017 r.
Prenumeraty i opłaty		289,02
Usługi informatyczne		286,00
Ochrona znaku towarowego	956,75	1 085,75
<b>RAZEM</b>	<b>956,75</b>	<b>1 660,77</b>

**AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe**

**Nota nr 15: Należności krótkoterminowe**

Wyszczególnienia	31.12.2018 r.			31.12.2017 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
<b>1. Od jednostek powiązanych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>	<b>369,00</b>	<b>369,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4 322,36</b>	<b>369,00</b>	<b>3 953,36</b>
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	369,00	369,00	0,00	369,00	369,00	0,00
- do 12 miesięcy	369,00	369,00	0,00	369,00	369,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) inne			0,00	3 953,36		3 953,36
<b>3. Należności od pozostałych jednostek</b>	<b>151 379,91</b>	<b>99 517,05</b>	<b>51 862,86</b>	<b>163 859,51</b>	<b>5 156,44</b>	<b>158 703,07</b>
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	30 293,79	26 788,29	3 505,50	38 399,00	5 156,44	33 242,56
- do 12 miesięcy	30 293,79	26 788,29	3 505,50	38 399,00	5 156,44	33 242,56
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	38 472,00		38 472,00	21 588,00		21 588,00
c) inne	82 614,12	72 728,76	9 885,36	103 872,51		103 872,51
d) dochodzone na drodze sądowej			0,00			0,00
<b>RAZEM</b>	<b>151 748,91</b>	<b>99 886,05</b>	<b>51 862,86</b>	<b>168 181,87</b>	<b>5 312,44</b>	<b>162 871,43</b>

**Nota nr 16: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2018 r.**

Wyszczególnienie	Należności bieżące	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)				Razem
		0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
<b>- od jednostek powiązanych:</b>						
<b>- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:</b>						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)					369,00	369,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)					369,00	369,00
<b>Z tytułu dostaw i usług (netto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Pozostałe (brutto)						0,00
Pozostałe (odpisy)						0,00
<b>Pozostałe (netto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>- od pozostałych jednostek:</b>						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	3 505,50		257,71	12 231,12	14 299,46	30 293,79
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)			257,71	12 231,12	14 299,46	26 788,29
<b>Z tytułu dostaw i usług (netto)</b>	<b>3 505,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3 505,50</b>
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)						0,00
<b>Dochodzone na drodze sądowej (netto)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Pozostałe (brutto)	48 357,36				72 728,76	121 086,12
Pozostałe (odpisy)					72 728,76	72 728,76
<b>Pozostałe (netto)</b>	<b>48 357,36</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>48 357,36</b>

**Nota nr 17: 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	
31.12.2017 r.	0,00	369,00	5 156,44		0,00	5 525,44
<b>Zwiększenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21 631,85</b>	<b>72 728,76</b>	<b>0,00</b>	<b>94 360,61</b>
- z działalności operacyjnej			21 631,85	72 728,76		94 360,61
- z działalności finansowej						0,00
- przemieszczenia						0,00
<b>Zmniejszenia:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej						0,00
- z działalności finansowej						0,00
Wykorzystanie						0,00
Przemieszczenia						0,00
31.12.2018 r.	0,00	369,00	26 788,29	72 728,76	0,00	99 886,05

**AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe**

**Nota nr 18: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)**

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długotermin. aktywa finansowe	Razem
<b>- w jednostkach zależnych i współzależnych</b>					
<b>Wartość brutto</b>					
31.12.2017 r.					0,00
31.12.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Odpisy aktualizujące</b>					
31.12.2017 r.					0,00
31.12.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Wartość netto</b>					
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>- w jednostkach stowarzyszonych</b>					
<b>Wartość brutto</b>					
31.12.2017 r.			2 464 964,20		2 464 964,20
<b>Zwiększenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>51 393,13</b>	<b>0,00</b>	<b>51 393,13</b>
naliczenie odsetek Farm Innovations			21 441,10		21 441,10
naliczenie odsetek Tap2C			29 952,03		29 952,03
<b>Zmniejszenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>67 695,28</b>	<b>0,00</b>	<b>67 695,28</b>
spłata pożyczki i odsetek			67 695,28		67 695,28
31.12.2018 r.	0,00	0,00	2 448 662,05	0,00	2 448 662,05
<b>Odpisy aktualizujące</b>					
31.12.2017 r.			2 003 706,31		2 003 706,31
<b>Zwiększenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29 952,03</b>	<b>0,00</b>	<b>29 952,03</b>
odpis na odsetki Tap2C			29 952,03		29 952,03
...					0,00
<b>Zmniejszenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50 157,53</b>	<b>0,00</b>	<b>50 157,53</b>
odwrócenie odpisu Farm Innovations			50 157,53		50 157,53
...					0,00
31.12.2018 r.	0,00	0,00	1 983 500,81	0,00	1 983 500,81
<b>Wartość netto</b>					
31.12.2017 r.	0,00	0,00	461 257,89	0,00	461 257,89
31.12.2018 r.	0,00	0,00	465 161,24	0,00	465 161,24
<b>- w pozostałych jednostkach</b>					
<b>Wartość brutto</b>					
31.12.2017 r.	13 698,83				13 698,83
<b>Zwiększenia w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>97 310,97</b>	<b>0,00</b>	<b>97 310,97</b>
przekwalifikowanie pożyczek z powiązanych			90 000,00		90 000,00
przekwalifikowanie odsetek z powiązanych			7 310,97		7 310,97
...					0,00
<b>Zmniejszenia w tym:</b>	<b>1 012,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 012,80</b>
- spłata pożyczki Red Pfarm					0,00
sprzedaż akcji T-Bull	1 012,80				1 012,80
...					0,00
31.12.2018 r.	12 686,03	0,00	97 310,97	0,00	109 997,00
<b>Odpisy aktualizujące</b>					
31.12.2017 r.	9 972 701,17				9 972 701,17
<b>Zwiększenia w tym:</b>	<b>2 571 710,77</b>	<b>0,00</b>	<b>97 310,97</b>	<b>0,00</b>	<b>2 669 021,74</b>
odpis na pożyczki i odsetki Unitax			97 310,97		97 310,97
wycena akcji T-bull	2 571 710,77				2 571 710,77
<b>Zmniejszenia w tym:</b>	<b>9 972 701,17</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>9 972 701,17</b>
odwrócenie wyceny akcji T-bull	9 972 701,17				9 972 701,17
...					0,00
31.12.2018 r.	2 571 710,77	0,00	97 310,97	0,00	2 669 021,74
<b>Wartość netto</b>					
31.12.2017 r.	9 986 400,00	0,00	0,00	0,00	9 986 400,00
31.12.2018 r.	2 584 396,80	0,00	0,00	0,00	2 584 396,80

**Nota nr 19: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych**

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne			31.12.2018 r.	31.12.2017 r.
<b>1.</b>	<b>Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:</b>		<b>182 619,61</b>	<b>304 362,08</b>
	Kasa		95,37	595,46
	Rachunek w banku RaiffeisenPolbank S.A.		138 441,48	280 726,54
	Rachunek bankowy w banku BZ WBK S.A.		44 082,76	4 451,62
	Rachunek maklerski w banku BZ WBK SA			18 588,46
<b>2.</b>	<b>Inne środki pieniężne:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3.</b>	<b>Inne aktywa pieniężne:</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>4.</b>	<b>Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</b>		<b>182 619,61</b>	<b>304 362,08</b>
<b>5.</b>	<b>Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>6.</b>	<b>Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>7.</b>	<b>Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)</b>		<b>182 619,61</b>	<b>304 362,08</b>

**Nota nr 20: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów**

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	31.12.2018 r.	31.12.2017 r.
Prenumeraty i opłaty	792,73	4 368,88
Ubezpieczenia OC	2 785,54	2 715,64
Koszty przełomu roku	63,44	89 224,20
Zaliczki na WNIP	0,00	3 777,75
Ubezpieczenia majątkowe	1 863,60	205,33
Koszty domen internetowych	564,16	2 247,46
Ubezpieczenia komunikacyjne	453,41	129,00
Ochrona znaku towarowego	128,99	208,51
<b>Koszty przełomu roku</b>	<b>6 651,87</b>	<b>102 876,77</b>

**KAPITAŁY WŁASNE**

**Nota nr 21: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego jednostki dominującej**

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	Akcje serii A	brak uprzywilejowania	5 000 000,00	100 000,00	gotówka	01.02.2010	Przekształcenie
2	Akcje serii B	brak uprzywilejowania	875 000,00	17 500,00	gotówka	18.03.2010	Przekształcenie
3	Akcje serii C	brak uprzywilejowania	250 000,00	5 000,00	gotówka	17.08.2010	Przekształcenie
4	Akcje serii D	brak uprzywilejowania	5 088 110,00	101 762,20	gotówka	30.11.2011	01.01.2011
5	Akcje serii E	brak uprzywilejowania	6 235 832,00	124 716,64	gotówka	30.11.2011	01.01.2011
6	Akcje serii F	brak uprzywilejowania	2 000 000,00	40 000,00	gotówka	31.12.2013	01.01.2013
7	Akcje serii G	brak uprzywilejowania	258 750,00	5 175,00	gotówka	05.10.2015	01.01.2015
8	Akcje serii H	brak uprzywilejowania	14 500 000,00	290 000,00	gotówka	01.06.2016	01.01.2015
	<b>Kapitał razem</b>	<b>X</b>	<b>34 207 692,00</b>	<b>684 153,84</b>	<b>X</b>	<b>X</b>	<b>X</b>

**Nota nr 22: Struktura własnościowa kapitału jednostki dominującej oraz liczba i wartość nominalna akcji (udziałów) na 31.12.2018 r.**

Lp.	Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/akcji	Udział %	Wartość udziałów/akcji	liczba głosów	Udział % w głosach
1	Pretium Investments Sp. z o. o.	5 710 676	16,69%	114 213,52	5 710 676	16,69%
2	Mariusz Muszyński	2 310 726	6,75%	46 214,52	2 310 726	6,75%
3	Mateusz Holly	8 010 961	23,42%	160 219,22	8 010 961	23,42%
4	Piotr Kumiega	8 000 000	23,39%	160 000,00	8 000 000	23,39%
5	Krzysztof Cichecki	3 601 675	10,53%	72 033,50	3 601 675	10,53%
6	Pozostali	6 573 654	19,22%	131 473,08	6 573 654	19,22%
	<b>Razem</b>	<b>34 207 692</b>	<b>100,00%</b>	<b>684 153,84</b>	<b>34 207 692</b>	<b>100,00%</b>

**ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA**

**Nota nr 23: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

Tytuł zdarzenia	31.12.2018 r.			31.12.2017 r.		
	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy
<b>- od zdarzeń odnośnych na wynik finansowy bieżącego roku</b>						
Wartość netto leasingowanych środków trwałych	32 123,59	19%	6 103,48	45 890,85	15%	6 883,63
Zobowiązania leasingowe na dzień bilansowy	-13 593,69	19%	-2 582,80	-30 659,79	15%	-4 598,97
Wycena T - Bull S.A.	2 571 710,77	19%	488 625,05	9 972 701,17	15%	1 495 905,18
Odsetki od pożyczek Unitax Service Sp. z o. o.	7 310,97	19%	1 389,08		15%	0,00
Odsetki od pożyczek Farm Innovations Sp. z o. o.	37 161,24	19%	7 060,64	15 925,62	15%	2 388,84
Odsetki od pożyczek TAP2C S.A.	24 172,27	19%	4 592,73	53 578,78	15%	8 036,82
Wycena The Dust S.A.	144 319,81	19%	27 420,76	826 464,48	15%	123 969,67
<b>RAZEM</b>	<b>2 803 204,96</b>	<b>x</b>	<b>532 608,94</b>	<b>10 883 901,11</b>	<b>x</b>	<b>1 632 585,17</b>
<b>- od zdarzeń odnośnych na wynik finansowy lat ubiegłych</b>						
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
<b>- od zdarzeń odnośnych na inne pozycje kapitałów</b>						
<b>RAZEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>0,00</b>
<b>OGÓŁEM</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>532 609,00</b>	<b>0,00</b>	<b>x</b>	<b>1 632 585,00</b>

**Nota nr 24: Pozostałe rezerwy**

Wyszczególnienie	Na przegląd/badanie sprawozdania finansowego	Na sporządzenie sprawozdania finansowego	Inne	Rezerwa na VAT	Razem
<b>31.12.2017, w tym:</b>	<b>22 942,71</b>	<b>22 792,05</b>	<b>36 000,00</b>		<b>81 734,76</b>
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe	22 942,71	22 792,05	36 000,00		81 734,76
Zwiększenia	22 942,71	19 547,06		14 581,00	57 070,77
Wykorzystanie	22 942,71	22 792,05			45 734,76
Rozwiązanie					0,00
<b>31.12.2018, w tym:</b>	<b>22 942,71</b>	<b>19 547,06</b>	<b>36 000,00</b>	<b>14 581,00</b>	<b>93 070,77</b>
- długoterminowe					0,00
- krótkoterminowe	22 942,71	19 547,06	36 000,00	14 581,00	93 070,77

**Nota nr 25: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty**

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe, w tym zobowiązania wekslowe	Inne	Razem
- od jednostek powiązanych:					
31.12.2017 r.					0,00
31.12.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					
31.12.2017 r.		0,00	0,00		0,00
31.12.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:					
31.12.2017 r.		1 000 000,00	58 572,49		1 058 572,49
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
31.12.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Nota nr 26: Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale**

Wyszczególnienie	31.12.2018 r.	31.12.2017 r.
Z tytułu dostaw i usług, w tym:	1 033,30	0,00
- do 12 miesięcy	1 033,30	
- powyżej 12 miesięcy		
Inne	0,00	0,00
Razem	1 033,30	1 033,30

Wyszczególnienie	31.12.2017 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Z tytułu dostaw i usług	1 033,30	1 033,30				
Inne	0,00	0,00				
Razem	1 033,30	1 033,30	0,00	0,00	0,00	0,00

**Nota nr 27: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek**

Wyszczególnienie	31.12.2018 r.	31.12.2017 r.
<b>Kredyty i pożyczki</b>	<b>114 832,36</b>	<b>120 383,56</b>
pożyczka + odsetki	114 832,36	120 383,56
<b>Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</b>	<b>1 777 421,09</b>	<b>4 383,57</b>
odsetki od obligacji	1 777 421,09	4 383,57
obligacje	500 000,00	
<b>Inne zobowiązania finansowe</b>	<b>13 593,69</b>	<b>23 668,00</b>
zobowiązanie z tytułu leasingu	13 593,69	23 668,00
<b>Z tytułu dostaw i usług:</b>	<b>37 394,54</b>	<b>158 260,06</b>
- do 12 miesięcy	37 394,54	158 260,06
- powyżej 12 miesięcy		
<b>Zaliczki otrzymane na dostawy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Zobowiązania wekslowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych</b>	<b>15 557,43</b>	<b>30 455,05</b>
Podatek dochodowy osób fizycznych US	9 965,12	12 500,66
Podatek VAT		70,00
ZUS	5 592,31	17 884,39
<b>Z tytułu wynagrodzeń</b>	<b>4 654,41</b>	<b>33 118,03</b>
wynagrodzenia za XII	4 654,41	33 118,03
<b>Inne</b>	<b>5 280,23</b>	<b>1 574,74</b>
Rozrachunki z pracownikami	5 280,23	1 574,74
<b>Razem</b>	<b>1 968 733,75</b>	<b>371 843,01</b>

Wyszczególnienie	31.12.2018 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	114 832,36	113 824,14	1 008,22			
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 777 421,09	1 777 421,09				
Inne zobowiązania finansowe	13 593,69	13 593,69				
Z tytułu dostaw i usług:	37 394,54	37 122,92	271,62			
Zaliczki otrzymane na dostawy						
Zobowiązania wekslowe						
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	15 557,43	15 557,43				
Z tytułu wynagrodzeń	4 654,41	4 654,41				
Inne	5 280,23	5 280,23				
<b>Razem</b>	<b>1 968 733,75</b>	<b>1 967 453,91</b>	<b>1 279,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Nota nr 28: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego**

Płatne w okresie:	Wartość nominalna minimalnych opłat leasingowych		Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych	
	31.12.2018 r.	31.12.2017 r.	31.12.2018 r.	31.12.2017 r.
do 1 roku	14 194,43	17 449,94	13 593,69	23 668,00
od 1 roku do 3 lat		15 641,36		58 572,49
od 3 lat do 5 lat				
powyżej 5 lat				
<b>Razem</b>	<b>14 194,43</b>	<b>33 091,30</b>	<b>13 593,69</b>	<b>82 240,49</b>
Przyszły koszt odsetkowy (wartość ujemna)	-600,74	-2 431,51	X	X
<b>Razem wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych, z</b>	<b>13 593,69</b>	<b>30 659,79</b>	<b>13 593,69</b>	<b>82 240,49</b>
zobowiązania krótkoterminowe			13 593,69	23 668,00
zobowiązania długoterminowe			0,00	58 572,49

Omówienie szczególnie istotnych warunków umów leasingu finansowego:

1) Raiffeisen Leasing S.A Umowa Leasingu operacyjnego nr 16/008954 z dnia 28.04.2016, przedmiot leasingu samochód SKODA Octavia, Wartość przedmiotu leasingu 61.736,58 zł, Wstępna opłata leasingowa 0, Okresowa opłata leasingowa 35x1393,54 zł, Kwota równa wartości końcowej 18.520,97 zł, Stopa Bazowa 1,5700% (leasing operacyjny dla celów bilansowych uznany za leasing finansowy). Przewidywany termin zakończenia leasingu to 05/2019.

**Nota nr 29: Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostek powiązanych (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)**

Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2018 r.			stan na dzień 31.12.2017 r.		
	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczeń	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczeń
Pozyczki						
Kredyty						
Emisja obligacji - zastaw rejestrowy w postaci akcji T-BULL S.A.	1 000 000,00	1 500 000,00	zastaw rejestrowy	1 000 000,00	1 500 000,00	zastaw rejestrowy
Zobowiązania handlowe						
Pozostałe zobowiązania						
<b>RAZEM</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>X</b>	<b>1 000 000,00</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>X</b>

**Nota nr 30: Zobowiązania warunkowe, w tym również z tytułu udzielonych przez jednostki powiązane i stowarzyszone gwarancji i poręczeń**

Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2018 r.		stan na dzień 31.12.2017 r.	
	kwota	% aktywów	kwota	% aktywów
<b>Dotyczące jednostek powiązanych:</b>				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
- emerytury i podobne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Dotyczące pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b>				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00	235 000,00	1,55
na pożyczki udzielone Tap2C przez osoby fizyczne			235 000,00	1,55
- udzielone gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
- emerytury i podobne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	38 706,19	0,25
poręczenie wekslowe - umowa leasingu Farm			38 706,19	0,25
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>38 706,19</b>	<b>0,25</b>
<b>Dotyczące pozostałych jednostek:</b>				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
- emerytury i podobne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

**Nota nr 31: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów wykazanych w skonsolidowanym rachunku zysków i strat w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się do siebie z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczeń usług**

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
<b>Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:</b>	<b>289 992,00</b>	<b>114 925,14</b>
- usługi najmu		300,00
- usługi marketingowe		12 786,40
- usługi doradcze	289 992,00	55 385,41
- pozostałe usługi		46 453,33
<b>Zysk z tytułu rozchodu akcji i udziałów</b>	<b>5 787,99</b>	<b>141 523,40</b>
- ze sprzedaży akcji	5 787,99	141 523,40
- ze sprzedaży udziałów		
<b>Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>1 105,69</b>
- ze sprzedaży towarów		1 105,69
- ze sprzedaży materiałów		
<b>Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:</b>	<b>0,00</b>	<b>120,00</b>
- sprzedaż produktów		
- sprzedaż usług		120,00
- sprzedaż towarów		
- sprzedaż materiałów		
<b>RAZEM</b>	<b>295 779,99</b>	<b>257 554,23</b>

Struktura terytorialna	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
<b>Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:</b>	<b>289 992,00</b>	<b>114 925,14</b>
Kraj	289 992,00	114 925,14
Eksport		
<b>Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>1 105,69</b>
Kraj		1 105,69
Eksport		
<b>Zysk z tytułu rozchodu akcji i udziałów, w tym:</b>	<b>5 787,99</b>	<b>141 523,40</b>
Kraj	5 787,99	141 523,40
Eksport		
<b>Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:</b>	<b>0,00</b>	<b>1 225,69</b>
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	0,00	1 105,69
Kraj		1 105,69
Eksport		
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	120,00
Kraj		120,00
Eksport		
<b>RAZEM</b>	<b>295 779,99</b>	<b>257 554,23</b>

**Nota nr 32: Koncentracja przychodów. Wykaz klientów, do których sprzedaż wynosi ponad 10% przychodów ze sprzedaży**

Nazwa klienta	Kwota przychodów	Udział procentowy
T-BullSA	210 145,15	71%
The Dust SA	44 800,00	15,15%

**Nota nr 33: Koszty według rodzaju**

Wyszczególnienie	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
<b>Koszty według rodzaju</b>	<b>1 227 634,81</b>	<b>3 077 266,91</b>
amortyzacja	28 652,02	113 607,68
zużycie materiałów i energii	23 043,89	75 036,08
usługi obce	778 342,72	1 834 774,52
podatki i opłaty	13 112,39	11 359,89
wynagrodzenia	222 758,01	505 735,18
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	29 222,18	53 369,23
pozostałe koszty rodzajowe	28 811,72	73 657,20
Strata z tytułu rozchodu akcji i udziałów	103 691,88	409 727,13
<b>Koszty według rodzaju razem</b>	<b>1 227 634,81</b>	<b>3 077 266,91</b>
Strata z tytułu rozchodu akcji i udziałów		
ze sprzedaży akcji	103 691,88	409 727,13
ze sprzedaży udziałów	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu akcji i udziałów razem	<b>103 691,88</b>	<b>409 727,13</b>

**Nota nr 34: Pozostałe przychody operacyjne**

Wyszczególnienie	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
<b>I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Dotacje</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Inne przychody operacyjne</b>	<b>243 925,19</b>	<b>148 491,65</b>
- poręczone splanowane zobowiązania, sprzedaż wierzytelności	235 000,00	0,00
- Darowizny		0,00
- Rozwiązanie odpisów aktualizujących na należności	1 636,52	100 413,70
- Rozwiązanie rezerwy na zobowiązania		0,02
- Zwrot części kosztów z cesji leasingu		6 600,00
- Pozostałe przychody-najem		8 600,00
- Przychody ze sprzedaży wyposażenie niskocennego	75,00	756,75
- VAT (struktura)		4 468,00
- korekta VAT sprzedanych środków trwałych		7 410,00
- Pozostałe przychody, umowa świadczenia w miejsce wykonania zawarta z UNITAX		19 181,07
- Pozostałe	7 213,67	1 062,11
<b>RAZEM</b>	<b>243 925,19</b>	<b>148 491,65</b>

**Nota nr 35: Pozostałe koszty operacyjne**

Wyszczególnienie	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
<b>I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych</b>	<b>220,92</b>	<b>30 889,25</b>
- Sprzedaż środków trwałych, przedterminowe zakończenie umowy leasingu	220,92	30 889,25
<b>II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych</b>	<b>23 596,50</b>	<b>0,00</b>
odpis aktualizujący na należności	23 596,50	
<b>III. Inne koszty operacyjne</b>	<b>104 713,48</b>	<b>84 579,47</b>
Darowizny		2 000,00
Utworzone odpisy aktualizujące / należności spisane	75 323,79	369,00
VAT (struktura)	14 581,00	3 914,00
Pozostałe	24,31	22 144,66
Zapłacone odszkodowania		1 850,00
Stypendia i inne świadczenia -NKUP	14 784,38	8 424,34
Zwolnienie z długu (udzielone pożyczki+ odsetki, należność za samochód - zwolnienie z Nieumorzona wartość ST cesja leasingu		7 627,33
Pozostałe koszty operacyjne (niepodatkowe) -umowa świadczenia w miejsce		19 069,07
<b>RAZEM</b>	<b>128 530,90</b>	<b>115 468,72</b>

**Nota nr 36: Przychody finansowe**

Wyszczególnienie	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
<b>I. Dywidendy i udziały w zyskach:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Odsetki:</b>	<b>63 740,40</b>	<b>122 012,34</b>
odsetki od lokat i środków pieniężnych	2 033,52	8 315,10
odsetki od pożyczek	56 717,92	110 305,62
odsetki od pożyczek -TAP2C S.A (TIG-poręcycieli)	4 905,75	2 823,01
od należności	83,21	568,61
w tym od jednostek powiązanych		
<b>III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych:</b>	<b>50 157,53</b>	<b>826 464,48</b>
odwrócenie odpisu aktualizującego wartość pożyczek i odsetek	50 157,53	826 464,48
<b>V. Inne:</b>	<b>2 613,69</b>	<b>0,00</b>
pozostałe	2 613,69	
<b>RAZEM</b>	<b>116 511,62</b>	<b>948 476,82</b>

**Przychody odsetkowe za okres 01.01.2018 r. - 31.12.2018 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
Pożyczki udzielone i należności własne	23 111,09	33 606,83			56 717,92
Pozostałe aktywa	2 116,73	4 905,75			7 022,48
<b>RAZEM</b>	<b>25 227,82</b>	<b>38 512,58</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>63 740,40</b>

**Przychody odsetkowe za okres 01.01.2017 r. - 31.12.2017 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
Pożyczki udzielone i należności własne	40 958,75	2 823,01	66 908,51	2 438,36	113 128,63
Pozostałe aktywa	8 883,71				8 883,71
<b>RAZEM</b>	<b>49 842,46</b>	<b>2 823,01</b>	<b>66 908,51</b>	<b>2 438,36</b>	<b>122 012,34</b>

**Nota nr 37: Koszty finansowe**

Wyszczególnienie	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
<b>I. Odsetki</b>	<b>128 095,92</b>	<b>25 111,56</b>
odsetki od kredytów i pożyczek		502,74
odsetki od pożyczek TAP2C (TIG-poręcycieli)	4 905,75	2 823,01
odsetki od leasingu	5 438,16	10 494,56
odsetki od obligacji	113 037,52	9 052,07
pozostałe odsetki	4 714,49	2 239,18
w tym dla jednostek powiązanych	78 736,81	
<b>II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych</b>	<b>8 112 068,74</b>	<b>7 996 473,95</b>
odpis wartości udzielonych pożyczek	412 180,79	1 033 578,78
odpis wartości udziałów		0,00
wycena akcji	7 699 887,95	6 962 895,17
<b>IV. Inne</b>	<b>4,68</b>	<b>141,00</b>
Inne koszty finansowe	4,68	141,00
<b>RAZEM</b>	<b>8 240 169,34</b>	<b>8 021 726,51</b>

**Koszty odsetkowe za okres 01.01.2018 r. - 31.12.2018 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
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	81 475,70			31 561,82	113 037,52
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa	15 058,40				15 058,40
<b>RAZEM</b>	<b>96 534,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>31 561,82</b>	<b>128 095,92</b>

**Koszty odsetkowe za okres 01.01.2017 r. - 01.01.2017 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
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	15 163,06	4 383,57	502,74		20 049,37
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa	2 239,18	2 823,01			5 062,19
<b>RAZEM</b>	<b>17 402,24</b>	<b>7 206,58</b>	<b>502,74</b>	<b>0,00</b>	<b>25 111,56</b>

**Nota nr 38: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto**

Wyszczególnienie	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	w tym działalność kapitałowa	w tym działalność pozostała	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
<b>Wynik finansowy brutto</b>	<b>-8 802 399,50</b>	<b>-7 785 828,36</b>	<b>-1 016 571,14</b>	<b>-10 468 131,69</b>
<b>Przychody zwolnione z opodatkowania</b>				
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym</b>				
Odsetki od udzielonych pożyczek (niezapłacone)	56 012,31		56 012,31	69 346,87
Brak spłaty not obciążeniowych Tap2C (poręczyciel TIG)	235 000,00		235 000,00	0,00
Wycena akcji T-Bull S.A.	2 571 710,77	2 571 710,77		9 972 701,17
Wycena akcji The Dust S.A.	144 319,81	144 319,81		826 464,48
Odwrocenie odpisów aktualizujących				73 300,50
Drobne zaokrąglenia VAT	1,91		1,91	5,85
<b>Razem</b>	<b>3 007 044,80</b>	<b>2 716 030,58</b>	<b>291 014,22</b>	<b>10 941 818,87</b>
<b>Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych</b>				
Odsetki od pożyczek (zapłacone z 2016)	21 986,16		21 986,16	6 029,79
Odsetki od pożyczek (zapłacone z 2017)	50 906,82		50 906,82	0,00
Wycena akcji T-Bull S.A.	9 972 701,17	9 972 701,17		19 723 464,74
Wycena akcji The Dust S.A.	826 464,48	826 464,48		0,00
<b>Razem</b>	<b>10 872 058,63</b>	<b>10 799 165,65</b>	<b>72 892,98</b>	<b>19 729 494,53</b>
<b>Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów</b>				
Koszty reprezentacji	274,00		274,00	4 508,17
Inne koszty rodzajowe	6 757,29		6 757,29	9 343,70
Amortyzacja NKUP (leasing)	13 767,26		13 767,26	67 263,41
Darowizny	0,00		0,00	3 850,00
Odsetki budżetowe	36,00		36,00	285,60
PKO NKUP	0,00		0,00	19 089,27
Wcześniejsze wypowiedzenie um. leasingu um. 16/0008965 VW Passat DW3F798	0,00		0,00	618,34
Ex Dept Partners um. zwolnienia z długu z 19.10.2017	0,00		0,00	7 627,33
Stypendia i inne świadczenia NKUP	14 784,38		14 784,38	8 424,34
Drobne zaokrąglenia VAT	0,75		0,75	2,82
OC Zarządu	3 920,00		3 920,00	0,00
<b>Razem</b>	<b>39 539,68</b>	<b>0,00</b>	<b>39 539,68</b>	<b>121 012,98</b>
<b>Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku</b>				
Wnagrodzenia (zlecenia) za 2017/2018 wypłacone w 2018/2019 r.	398,68		398,68	23 582,41
ZUS od wynagrodzeń za 2017/2018 LP XI i XII'17 płatne w 2018/2019	2 201,61		2 201,61	8 617,26
Rezerwa na sporządzenie sprawozdań finansowych	19 547,06		19 547,06	20 812,50
Rezerwa na badanie PKF	22 942,71		22 942,71	22 942,71
Odpis aktualizacyjny TAP2C S.A. na pożyczki	0,00		0,00	980 000,00
Odpis aktualizacyjny TAP2C S.A. na odsetki od pożyczek	29 952,03		29 952,03	53 578,78
Rezerwa na należności TAP2C S.A.	0,00		0,00	369,00
Odpis aktualizacyjny TAP2C S.A. na udziały	0,00		0,00	1 218,00
Odpis aktualizacyjny WDB Healthcare Sp. z o.o. na pożyczki krótkoterminowe	0,00		0,00	260 000,00
Odpis aktualizacyjny WDB Healthcare Sp. z o.o. na odsetki od pożyczek krótkoterminowych	0,00		0,00	46 931,49
Odpis aktualizacyjny WDB Healthcare Sp. z o.o. na pożyczki długoterminowe	0,00		0,00	155 000,00
Odpis aktualizacyjny WDB Healthcare Sp. z o.o. na odsetki od pożyczek długoterminowych	0,00		0,00	3 769,85
Odpis aktualizacyjny WDB Healthcare Sp. z o.o. na udziały	0,00		0,00	301,00
Odpis aktualizacyjny UNITAX Sp. z o.o. na pożyczki krótkoterminowe	0,00		0,00	90 000,00
Odpis aktualizacyjny UNITAX Sp. z o.o. na odsetki od pożyczek krótkoterminowych	4 500,00		4 500,00	2 810,97
Odpis aktualizujący należności (Spes , Luxima)	23 746,50		23 746,50	0,00
Odpis aktualizujący należności Kancelaria Putz	397,29		397,29	0,00
Odpis aktualizujący należności Kancelaria Tigart	2 644,50		2 644,50	0,00
Odpis aktualizujący należności B. Golińska	72 132,00		72 132,00	0,00
Odsetki od otrzymanych pożyczek	1 925,36		1 925,36	0,00
Odsetki od obligacji	33 037,52	33 037,52		0,00
Spłata pożyczek w imieniu Tap2C (TIG jako poręczyciel)	135 000,00		135 000,00	0,00
Spłata odsetek od pożyczek w imieniu Tap2C (TIG jako poręczyciel)	4 905,75		4 905,75	0,00
Odpis należności Tap2C (pożyczek i odsetek od pożyczek w imieniu Tap2C (TIG jako poręczycieli))	242 728,76		242 728,76	0,00
Koszt wykupu weksla w imieniu Tap2C (TIG jako poręczyciel)	100 000,00		100 000,00	0,00
Sprzedaż wierzytelności WDB Healthcare	1 556 886,15		1 556 886,15	0,00
Korekty konsolidacyjne				659 472,58
<b>Razem</b>	<b>2 252 945,92</b>	<b>33 037,52</b>	<b>2 219 908,40</b>	<b>2 329 406,55</b>
<b>Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodu w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych</b>				
Oplaty leasingowe	17 066,10		17 066,10	85 856,46
Wypłacone wynagrodzenia za poprzedni rok	582,41		582,41	7 962,75
Wypłacone składki ZUS za poprzedni rok	3 167,86		3 167,86	13 851,16
Rezerwa na badanie bilansu	22 942,71		22 942,71	20 339,00
Rezerwa na sporządzenie sprawozdań finansowych	19 312,50		19 312,50	22 683,76
Rozwiązanie rezerwy na zobowiązania LUXIMA S.A. - spłata należności	0,00		0,00	12 792,00
Rozwiązanie części rezerwy z 2016 na wynagrodzenia i zus-ugoda z dnia 12.09.2017	0,00		0,00	6 693,87
Odwrocenie odpisu aktualizującego na pożyczkę Unitax- spłata pożyczki w wyniku zawarcia umowy świadczenia w miejsce	0,00		0,00	50 000,00
Odwrocenie odpisu aktualizującego na Ex Dept Partners- um. zwolnienia z długu z 11.07.2016	0,00		0,00	7 627,33
Odwrocenie odpisu aktualizującego z 2016 na udziały ODO-Portal Sp. z o.o. (dawniej E-Portal)-sprzedaż udziałów umowa z	0,00		0,00	230 455,66
E-Kancelaria -rozwiązanie rezerwy na należność	4 049,44		4 049,44	0,00
Odwrocenie odpisu na pożyczki Farm Innovations	50 000,00		50 000,00	0,00
Odwrocenie odpisu na odsetki Farm Innovations	157,53		157,53	0,00
Odwrocenie odpisu na udziały WDB Healthcare w związku ze sprzedażą	78 071,00	78 071,00		0,00
Odwrocenie odpisu na pożyczki WDB Healthcare w związku ze sprzedażą	1 465 000,00		1 465 000,00	0,00
Odwrocenie odpisu na odsetki WDB Healthcare w związku ze sprzedażą	72 529,97		72 529,97	0,00
Odwrocenie odpisu na udziały Unitax w związku ze sprzedażą	5 000,00	5 000,00		0,00
Delegacje bez zapłaty	0,00			165,00
<b>Razem</b>	<b>1 737 879,52</b>	<b>83 071,00</b>	<b>1 654 808,52</b>	<b>458 426,99</b>
<b>Strata z lat ubiegłych</b>				
strata za rok 2013 (2.891.122,65 zł zł)	247 273,23	247 273,23		290 438,35
strata za rok 2012 (478.974,32 zł zł)	0,00			239 487,16
strata za rok 2015	6 173,31		6 173,31	
<b>Razem</b>	<b>253 446,54</b>	<b>247 273,23</b>	<b>6 173,31</b>	<b>529 925,51</b>
<b>Inne zmiany podstawy opodatkowania</b>				
<b>Razem</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym</b>	<b>-636 226,13</b>	<b>0,00</b>	<b>-636 226,13</b>	<b>-218 389,00</b>
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	0,15	0,15	0,15	0,15
<b>Podatek dochodowy</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Podatek odroczony i inne, w tym:</b>	<b>-738 836,00</b>			<b>-1 270 142,04</b>
Przypis podatkowy				
Zmiana aktywa z tytułu podatku odroczonego	361 140,00			-22 212,04
Zmiana rezerwy na podatek odroczony	-1 099 976,00			-1 247 930,00
<b>RAZEM PODATEK DOCHODOWY W RZIS</b>	<b>-738 836,00</b>			<b>-1 270 142,04</b>



RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

Nota nr 39: Objasnienia do rachunku przepłyów pieniężnych

Wyszczególnienie	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	
		wg sprawozdania po zatwierdzeniu	zmiana prezentacyjna
<b>1 Zysk/strata mniejszości</b>	<b>0,00</b>	<b>-453 188,30</b>	<b>-453 188,30</b>
zyski mniejszości			
straty mniejszości	0,00	-453 188,30	-453 188,30
<b>2 Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności</b>	<b>305 779,51</b>	<b>-78 624,89</b>	<b>-78 624,89</b>
zyski z wyceny MPW			
straty z wyceny MPW	305 779,51	-78 624,89	-78 624,89
<b>3 Amortyzacja</b>	<b>28 652,02</b>	<b>130 317,21</b>	<b>130 317,21</b>
amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	15 317,07	17 953,90	17 953,90
amortyzacja środków trwałych	13 334,95	112 363,31	112 363,31
<b>4 Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:</b>	<b>67 225,97</b>	<b>-94 165,86</b>	<b>-94 165,86</b>
odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek	0,00	0,00	0,00
odsetki zapłacone od otrzymanych pożyczek		13 029,39	13 029,39
odsetki zapłacone od leasingów	12 977,16	4 660,58	4 660,58
odsetki pozostałe		130,85	130,85
odsetki od dłużnych papierów wartościowych	113 037,53	9 052,07	9 052,07
odsetki zapłacone od długoterminowych należności	1 475,70	0,00	0,00
dywidendy otrzymane		0,00	0,00
odsetki naliczone od udzielonych pożyczek	-64 805,82	-121 038,75	-121 038,75
odsetki naliczone od kredytów i pożyczek	4 541,40	0,00	0,00
<b>5 Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:</b>	<b>-7 244 849,23</b>	<b>7 765 077,85</b>	<b>7 765 077,85</b>
przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych		-28 160,07	-28 160,07
wartość netto sprzedanych wartości niematerialnych i prawnych		70 115,55	70 115,55
przychody ze sprzedaży środków trwałych		0,00	0,00
wartość netto sprzedanych środków trwałych		0,00	0,00
zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-30 788,99	-2 125 673,47	-2 125 673,47
strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	103 691,88	0,00	0,00
odpisy aktualizujące wartość inwestycji	-7 317 752,12	9 848 795,84	9 848 795,84
<b>6 Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:</b>	<b>-1 094 265,44</b>	<b>-1 220 948,91</b>	<b>-1 220 948,91</b>
zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	-1 088 609,99	-1 251 941,91	-1 251 941,91
korekty dekonsolidacyjne	-5 655,45	30 993,00	30 993,00
<b>7 Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu			
przesunięcia do/ze środków trwałych			
<b>8 Zmiana należności wynika z następujących pozycji:</b>	<b>-110 111,79</b>	<b>125 046,62</b>	<b>125 046,62</b>
zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	110 793,57	173 878,37	173 878,37
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		18 573,50	18 573,50
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych		0,00	0,00
korekta dekonsolidacyjna	-220 905,36	-67 405,82	-67 405,82
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych		0,57	0,57
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych			
<b>9 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:</b>	<b>8 787,68</b>	<b>-321 555,23</b>	<b>-321 555,23</b>
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	1 597 924,04	546 218,10	546 218,10
korekta o sfinansowanie zakupu środków trwałych ze środków ZFRON		0,00	0,00
korekta z tytułu spłaty pożyczki		0,00	0,00
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00
korekta dekonsolidacyjna	-25 400,50	-245 018,22	-245 018,22
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	-1 563 735,86	-622 755,11	-622 755,11
Odsetki od pożyczek zapłacone w roku obrotowym ale naliczone na BO			
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych			
korekta o wycenę instrumentów finansowych na koniec roku			
<b>10 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:</b>	<b>371 054,19</b>	<b>-65 559,57</b>	<b>-65 559,57</b>
zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	376 165,03	-22 430,64	-22 430,64
zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	96 224,90	-35 147,05	-35 147,05
zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych		0,00	0,00
korekty dekonsolidacyjne	-101 335,74	-7 981,88	-7 981,88
<b>11 Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:</b>	<b>-330 167,52</b>	<b>244 069,08</b>	<b>244 069,08</b>
likwidacja środków trwałych- cesja leasingu		19 069,08	19 069,08
Zwolnienie z długu (umorzenie udzielonych pożyczek)		225 000,00	225 000,00
<b>12 Zmiana stanu inwestycji kapitałowych</b>	<b>-165 083,76</b>	<b>0,00</b>	<b>858 954,71</b>
Wpływy z aktywów finansowych	418 916,24		3 486 473,14
Wydatki na aktywa finansowe	-584 000,00		-2 627 518,43

Spółka dominująca dokonała zmiany prezentacji w sprawozdaniu z przepłyów pieniężnych w części A dotyczącej przepłyów z działalności operacyjnej poprzez wyodrębnienie dodatkowej pozycji "Zmiana stanu inwestycji kapitałowych". Zmiana prezentacji wynika z działalności inwestycyjnej w spółki portfelowe oraz udzielania wsparcia finansowego, które jest podstawową, a nie inwestycyjną działalnością Spółki.

INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

Nota nr 40: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe wraz z przeciętną liczbą zatrudnionych w jednostkach wykazanych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym metodą proporcjonalną

Grupy zawodowe	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
1 Pracownicy produkcyjni		
2 Pracownicy nieprodukcyjni	1,00	3,33
<b>Razem</b>	<b>1,00</b>	<b>3,33</b>

**Nota nr 41: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu.**

Wyszczególnienie		Organy zarządzające	Organy administrujące	Organy nadzorujące	Razem
<b>01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.</b>					
1	wynagrodzenia				0,00
2	umowa o doradztwo netto+ nieodliczony VAT *	119 447,76			119 447,76
3	emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów				0,00
4	zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur				0,00
<b>Razem</b>		<b>119 447,76</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.</b>					
1	wynagrodzenia	18 672,00			18 672,00
2	umowa o doradztwo netto+ nieodliczony VAT *	202 430,88			202 430,88
3	emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów				0,00
4	zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur				0,00
<b>Razem</b>		<b>221 102,88</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

#### WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIENEGO DO BADANIA

**Nota nr 42: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub firmy audytorskiej**

Wyszczególnienie		01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
1	Obowiązkowe badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej	23 247,00	22 942,71
2	Inne usługi poświadczające		
3	Usługi doradztwa podatkowego		
4	Pozostałe usługi		
<b>Razem</b>		<b>23 247,00</b>	<b>22 942,71</b>

#### INFORMACJE O ZNA CZĄCYCH ZDARZENIACH

**Nota nr 43: Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy**

Dnia 28 lutego 2019 r. Uchwałą Zarządu Spółki, Tech Invest Group udzielił zabezpieczenia finansowego dla Farm Innovations sp. z o.o. na kwotę 1.350.000 zł, w sytuacji otrzymania przez spółkę dotacji w ramach projektu "Wsparcie dla przedsiębiorstw chcących rozpocząć lub rozwinąć działalność B +R"

#### INFORMACJE O TRANSAKCIACH Z JEDNOSTAKI POWIĄZANYMI

**Nota nr 44: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi**

Wyszczególnienie	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
	31.12.2018 r.		01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	
1 T&T Consulting Sp. z o.o. pożyczka		10 000,00		
2 T&T Consulting Sp. z o.o. odsetki		119,18		119,18
3 WDB Healthcare Sp. z o.o. odsetki				19 356,18
4 Unitax Sp. z o.o. odsetki				2 724,66

**Nota nr 45: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi Grupa**

Nazwa spółki: Tech Invest Group SA  
Siedziba: Wysoka, ul. Fiołkowa 3

#### DODATKOWE INFORMACJE

**Nota nr 46: Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności**

Zarząd Spółki dominującej, mając na uwadze ujemne wyniki Spółki dominującej i brak osiągnięcia w latach 2017 i 2018 zysku netto, sporządził sprawozdanie finansowe za rok 2018 z założeniem kontynuowania działalności. Wygenerowana strata w zasadniczym stopniu wynika z dokonywanych wycen posiadanych instrumentów finansowych, których kurs uzależniony jest od notowań na rynku NewConnect i GPW. Spółka dominująca pomimo pogarszających się wskaźników płynności na bieżąco reguluje swoje zobowiązania, a spłatę obligacji planuje pokryć ze środków uzyskanych ze sprzedaży części posiadanych akcji spółek T-Bull S.A. i The Dust S.A. lub zgodnie z oświadczeniem obligatariuszy zmienić warunki dotyczące terminu wykupu.

**Nota nr 47: 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	akcje i udziały	5 589 683,78	
Pożyczki udzielone i należności własne	pożyczki udzielone	465 161,24	oprocentowanie 5%, termin spłaty 31.12.2020 r.
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Środki pieniężne			
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym			
- kredyty			
- pożyczki	zobowiązania z tytułu pożyczek	51 676,71	oprocentowanie 8%, termin spłaty 11.12.2019 r.
- zobowiązania weksłowe			
- pozostałe	zobowiązania z tytułu obligacji	1 777 421,09	obligacje serii A oprocentowanie 8%, termin wykupu 11.12.2019 r., obligacje serii A1 oprocentowanie 7%, termin wykupu 30.09.2019 r., obligacje serii B oprocentowanie 8%, termin wykupu 28.08.2019 r.

**Nota nr 48: Zestawienie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych**

Wyszczególnienie	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
<b>Odwrocenie uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, ze zmianami wartości godziwej ujmowanymi w kapitale z aktualizacji wyceny		
Pozyczki udzielone i należności własne		
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności		
<b>Utworzenie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości</b>	<b>34 452,03</b>	<b>1 034 796,78</b>
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, ze zmianami wartości godziwej ujmowanymi w kapitale z aktualizacji wyceny		
Pozyczki udzielone i należności własne	34 452,03	1 033 578,78
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności		1 218,00

Miejscowość: Wysoka  
Data: 29.05.2019

Jacek Strzelecki  
Przewodniczący Zarządu

Osoba sporządzająca sprawozdanie finansowe: Elżbieta Hołownia