

Sprawozdanie finansowe

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2018-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2018-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2019-05-29
KodSprawozdania	SprFinJednostkaInnaWZlotych
WariantSprawozdania	1

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę

1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania

NazwaFirmy

Tech Invest Group Spółka Akcyjna

Siedziba

Województwo

Dolnośląskie

Powiat

Wrocławski

Gmina

Kobierzyce

Miejscowość

Wysoka

1B. Adres

Adres

Kraj

PL

Województwo

Dolnośląskie

Powiat

Wrocławski

Gmina

Kobierzyce

Nazwa ulicy

Fiołkowa

Numer budynku

3

Nazwa miejscowości

Wysoka

Kod pocztowy

52-200

Nazwa urzędu pocztowego

Wrocław

1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki

KodPKD

7022Z

1D. Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji

Numer KRS

0000347674

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym

DataOd

2018-01-01

DataDo

2018-12-31

4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych

false

5. Założenie kontynuacji działalności

5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości

true

5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności

false

7. Zasady (polityka) rachunkowości

7A. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

Przyjęte przez jednostkę 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”

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

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

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Środki pieniężne
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Inwentaryzacja środków pieniężnych na rachunkach bankowych jest przeprowadzana poprzez potwierdzenie sald z bankiem. Inwentaryzacja innych środków pieniężnych oraz innych aktywów pieniężnych jest przeprowadzana poprzez porównywanie danych ewidencyjnych z dokumentami

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Należności i zobowiązania
• należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są w kwocie wymaganej zapłaty, z zastrzeżeniem zasad opisanych w punkcie „Instrumenty finansowe inne niż udziały i akcje w jednostkach podporządkowanych”,
• należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej według kursu z dnia powstania,
• dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstałe w wyniku różnicy pomiędzy kursem waluty na dzień zapłaty, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych,
• nierozliczone na dzień bilansowy należności lub zobowiązania w walucie obcej wycenia się po obowiązującym na dany dzień średnim kursie ustalonym dla obcej waluty przez NBP,

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

- wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, który spółka tworzy na:
 - należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości do wysokości należności nieobjętych gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,
 - należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego w wysokości 100 % należności,
 - należności kwestionowane przez dłużników (sporne) oraz należności skierowane do postępowania sądowego w wysokości 100 % należności
 - należności, z których zapłatą dłużnik zwleka, a zapłata nie jest prawdopodobna w wysokości 100 % należności.

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Udziały i akcje w jednostkach podporządkowanych
Udziały i akcje w jednostkach odporządkowanych wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Skutki odpisów prezentowane są w rachunku zysków i strat jako koszty lub przychody (w przypadku odwrócenia odpisu) finansowe.

W przypadku akcji znajdujących się w obrocie (Alternatywny System Obrotu lub rynek regulowany Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. lub inny zorganizowany system obrotu), będą one wyceniane po wartości godziwej stanowiącej cenę rynkową pomniejszoną o hipotetyczne koszty związane z przeprowadzeniem transakcji, gdyby ich wysokość była znacząca. Za cenę rynkową przyjmuje się kurs zamknięcia na dzień bilansowy. W przypadku, gdy w dniu bilansowym nie miały miejsce transakcje rynkowe – kurs zamknięcia z dnia poprzedniego lub z ostatniego dnia, w którym transakcje miały miejsce. Skutki sprzedaży akcji/udziałów, w związku z charakterem prowadzonej przez Spółkę działalności, prezentuje się w rachunku zysków i strat w części dotyczącej podstawowej działalności operacyjnej.

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Instrumenty finansowe inne niż udziały i akcje w jednostkach podporządkowanych
Aktywa finansowe w momencie wprowadzenia do ksiąg rachunkowych wyceniane są według ceny, stanowiącej wartość godziwą poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe – w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Koszty transakcji są ujmowane w wartości początkowej tych instrumentów finansowych. Aktywa finansowe są wprowadzane do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia transakcji.

W dniu nabycia instrumenty finansowe są zaliczane do jednej z czterech kategorii:

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

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Akcje i udziały

Wszystkie posiadane przez Spółkę akcje i udziały zakwalifikowane są jako aktywa finansowe dostępne do sprzedaży. Wycenia się je w wiarygodnie ustalonej wartości godziwej bez jej pomniejszania o koszty transakcji, jakie Spółka poniosłaby, zbywając te aktywa lub wyłączając je z ksiąg rachunkowych z innych przyczyn, chyba że wysokość tych kosztów byłaby znacząca. Za wiarygodną uznaje się wartość godziwą ustaloną w szczególności drogą:

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

- 1) wyceny instrumentu finansowego po cenie ustalonej w aktywnym obrocie regulowanym, zaś informacje o tej cenie są ogólnie dostępne;
- 2) zastosowania właściwego modelu wyceny instrumentu finansowego, a wprowadzone do tego modelu dane wejściowe pochodzą z aktywnego obrotu regulowanego;
- 3) oszacowania ceny instrumentu finansowego, dla którego nie istnieje aktywny obrót regulowany, na podstawie publicznie ogłoszonej, notowanej w aktywnym obrocie regulowanym ceny nieróżniącego się istotnie, podobnego instrumentu finansowego, albo cen składników złożonego instrumentu finansowego;
- 4) oszacowania ceny instrumentu finansowego za pomocą metod estymacji powszechnie uznanych za poprawne.

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Skutki przeszacowania, o którym mowa powyżej wykazuje się w ten sposób, że zyski lub straty z przeszacowania zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

Aktywa finansowe, dla których nie istnieje cena rynkowa ustalona w aktywnym obrocie regulowanym albo których wartość godziwa nie może być ustalona w inny wiarygodny sposób, wycenia się w cenie nabycia, tj. w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych.

Skutki sprzedaży instrumentów finansowych o charakterze inwestycyjnym, w związku z charakterem prowadzonej przez Spółkę działalności (działalność inwestycyjna), prezentuje się w rachunku zysków i strat w części dotyczącej podstawowej działalności operacyjnej.

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Pożyczki i należności własne

Udzielone pożyczki i należności własne, których Spółka nie przeznacza do sprzedaży w krótkim terminie wycenia się w wysokości skorygowanej ceny nabycia oszacowanej za pomocą efektywnej stopy procentowej, niezależnie od tego, czy jednostka zamierza utrzymać je do terminu wymagalności czy też nie. Należności o krótkim terminie wymagalności, dla których nie określono stopy procentowej, wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, jeżeli ustalona za pomocą stopy procentowej przypisanej tej należności wartość bieżąca przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę nie różni się istotnie od kwoty wymaganej zapłaty.

Pożyczki udzielone i należności własne, które Spółka przeznacza do sprzedaży w krótkim terminie, zalicza się do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu i wycenia się je w wartości godziwej. Skutki tej wyceny (przeszacowania) zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Trwała utrata wartości aktywów finansowych
Na każdy dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów finansowych. Jeśli dowody obiektywnie istnieją, Spółka ustala szacowaną możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości.

Odpisy aktualizujące wartość składnika aktywów finansowych lub portfela podobnych składników aktywów finansowych ustala się:

- W przypadku aktywów finansowych wycenianych w wysokości skorygowanej cena nabycia – jako różnicę między wartością tych aktywów wynikającą z ksiąg rachunkowych na dzień wyceny i możliwa do odzyskania kwota. Kwota możliwa do odzyskania stanowi bieżącą wartość przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę, zdyskontowana za pomocą efektywnej stopy procentowej, którą jednostka stosowała dotychczas, wyceniając przeszacowany składnik aktywów finansowych lub portfel podobnych składników aktywów finansowych.

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

- 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, pomniejszoną o część bezpośrednio zaliczoną do kosztów finansowych,
- 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.

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

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

Mając na uwadze zasadę istotności wynikająca z art. 4. ust 4 UoR potwierdzoną postanowieniem ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych art. 16d dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości do 3.500,00 zł ustala się odpisy amortyzacyjne jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

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

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Spółka prowadzi ewidencję środków trwałych, do których zalicza się składniki mienia, przy czym dla środków trwałych o wartości do 3.500,00 zł ustala się odpisy amortyzacyjne jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania, zgodnie z art 32 ust 6 UoR.

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

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

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

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

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

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

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

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

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

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

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

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

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

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

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

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

Inwentaryzacja rozliczeń międzyokresowych jest przeprowadzona w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym.

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

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

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	<p>Rezerwy – zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 21 ustawy to – zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.</p> <p>Jednostka tworzy rezerwy zgodnie z obowiązkiem prawnym lub zwyczajowo oczekiwanym obowiązkiem handlowy, to jest wtedy, gdy występuje na tyle duże prawdopodobieństwo, że zajdzie konieczność wywiązania się jednostki z ciążącego na niej obowiązku, a koszty lub straty wymagające poniesienia dla wywiązania się z tego obowiązku są na tyle znaczące, że ich nieuwzględnienie w wyniku finansowym tego okresu, w którym obowiązek powstał, spowodowałyby istotne zniekształcenie obrazu sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki.</p> <p>Inwentaryzacja rezerw przeprowadzana jest w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.</p>
7C. ustalenia wyniku finansowego	<p>Jednostka sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie 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>
7C. ustalenia wyniku finansowego	<p>Przychody ze sprzedaży Przychody z tytułu świadczeń usług jest kwota należna z tytułu od odbiorcy, pomniejszona o podatek od towarów i usług oraz rabaty.</p> <p>Przychodem ze sprzedaży papierów wartościowych jest wynik na sprzedaży (suma sprzedaży pomniejszona o koszt sprzedaży). W przypadku inwestycji, gdzie koszt sprzedaży jest wyższy niż osiągnięty z tego tytułu przychody, strata z inwestycji jest prezentowana jest w kosztach działalności podstawowej</p>
7C. ustalenia wyniku finansowego	<p>Pozostałe przychody i koszty operacyjne Pozostałe przychody i operacyjne są to przychody i koszty niezwiązane bezpośrednio z działalnością spółki</p> <p>Przychody i koszty finansowe Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych.</p>
7C. ustalenia wyniku finansowego	<p>Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego naliczane są zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.</p> <p>Podatek dochodowy od osób prawnych jest obliczany w oparciu o zysk brutto ustalony w oparciu o zysk brutto ustalony na podstawie ustawy o rachunkowości, skorygowany o przychody nie stanowiących przychodów podlegających opodatkowaniu oraz koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów</p>

7C. ustalenia wyniku finansowego

Na wynik finansowy netto Spółki składają się:

- wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych,
- wynik operacji finansowych,
- obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego.

7D. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Jednostka sporządza sprawozdanie finansowe zgodnie z załącznikiem nr 1 do ustawy o rachunkowości. Sprawozdanie finansowe składa się 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 wariantcie pośrednim. Dane liczbowe w sprawozdaniu finansowym wykazywane są w pełnych zł. Roczne sprawozdanie finansowe sporządzane jest w formie elektronicznej i podpisane jest kwalifikowanym podpisem lub profilem zaufanym ePUAP

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	7 132 167,12	15 303 630,36	15 303 630,36
A. Aktywa trwałe	3 873 121,45	4 452 170,37	4 452 170,37
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
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
II. Rzeczowe aktywa trwałe	46 104,78	65 908,82	65 908,82
1. Środki trwałe	46 104,78	65 908,82	65 908,82
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	11 673,95	11 673,95
D. środki transportu	32 123,59	45 890,85	45 890,85
E. inne środki trwałe	8 979,12	8 344,02	8 344,02
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	3 245 810,92	3 446 722,80	3 446 722,80
1. Nieruchomości	0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	3 245 810,92	3 446 722,80	3 446 722,80
A. w jednostkach powiązanych	14 586,52	100 000,00	100 000,00
1. – udziały lub akcje	14 586,52	100 000,00	100 000,00
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 pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	1 354 859,80	780 859,80	780 859,80
1. – udziały lub akcje	1 354 859,80	780 859,80	780 859,80
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	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
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	581 205,75	939 538,75	939 538,75
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	580 249,00	938 167,00	938 167,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	956,75	1 371,75	1 371,75

B. Aktywa obrotowe	3 259 045,67	10 851 459,99	10 851 459,99
I. Zapasy	0,00	0,00	0,00
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
II. Należności krótkoterminowe	23 758,09	136 040,25	136 040,25
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	3 099,60	3 099,60
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	3 099,60	3 099,60
1. – do 12 miesięcy	0,00	3 099,60	3 099,60
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	23 758,09	128 987,29	128 987,29
A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	19 250,47	19 250,47
1. – do 12 miesięcy	0,00	19 250,47	19 250,47
2. – powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	14 581,00	7 842,00	7 842,00
C. inne	9 177,09	101 894,82	101 894,82
D. dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	3 230 523,23	10 711 040,45	10 711 040,45
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	3 230 523,23	10 711 040,45	10 711 040,45
A. w jednostkach powiązanych	10 119,18	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	10 119,18	0,00	0,00
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	3 049 558,04	10 447 657,89	10 447 657,89
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	465 161,24	461 257,89	461 257,89
4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00
C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	170 846,01	263 382,56	263 382,56
1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	170 846,01	263 382,56	263 382,56
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
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 764,35	4 379,29	4 379,29
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00	0,00
D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00

Pasywa razem	7 132 167,12	15 303 630,36	15 303 630,36
A. Kapitał (fundusz) własny	4 542 479,47	12 497 344,29	12 497 344,29
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	684 153,84	684 153,84	684 153,84
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	228 051,28	1 725 458,46	1 725 458,46
1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	228 051,28	1 725 458,46	1 725 458,46
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00	0,00
1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	11 585 139,17	18 707 596,98	18 707 596,98
1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	11 585 139,17	18 707 596,98	18 707 596,98
2. – na udziały (akcje) własne	0,00	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-7 954 864,82	-8 619 864,99	-8 619 864,99
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00	0,00
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	2 589 687,65	2 806 286,07	2 806 286,07
I. Rezerwy na zobowiązania	635 353,27	1 720 513,71	1 720 513,71
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	543 910,00	1 643 886,00	1 643 886,00
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	91 443,27	76 627,71	76 627,71
1. – długoterminowe	0,00	0,00	0,00
2. – krótkoterminowe	91 443,27	76 627,71	76 627,71
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	1 015 040,62	1 015 040,62
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	1 015 040,62	1 015 040,62
A. kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
C. inne zobowiązania finansowe	0,00	15 040,62	15 040,62
D. zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00
E. inne	0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	1 954 334,38	70 731,74	70 731,74
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	1 953 301,08	70 731,74	70 731,74
A. kredyty i pożyczki	114 832,36	0,00	0,00
B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 777 421,09	4 383,57	4 383,57

C. inne zobowiązania finansowe	13 593,69	15 619,17	15 619,17
D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	33 583,88	43 135,41	43 135,41
1. – do 12 miesięcy	33 583,88	43 135,41	43 135,41
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	11 495,75	4 764,28	4 764,28
H. z tytułu wynagrodzeń	1 738,31	2 588,78	2 588,78
I. inne	636,00	240,53	240,53
4. Fundusze specjalne	0,00	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	0,00
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
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	30 788,99	164 631,96	164 631,96
J. – od jednostek powiązanych	0,00	2 720,00	2 720,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	29 377,14	29 377,14
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
V. Zysk z tytułu rozchodu akcji i udziałów	30 788,99	135 254,82	135 254,82
B. Koszty działalności operacyjnej	686 620,39	2 224 470,57	2 224 470,57
I. Amortyzacja	22 738,06	55 990,58	55 990,58
II. Zużycie materiałów i energii	13 009,79	32 327,29	32 327,29
III. Usługi obce	495 313,10	1 339 425,00	1 339 425,00
IV. Podatki i opłaty, w tym:	4 051,83	6 787,06	6 787,06
1. – podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	28 704,00	153 599,21	153 599,21
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	5 931,58	24 744,93	24 744,93
1. – emerytalne	2 422,18	10 638,35	10 638,35
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	13 180,15	38 333,83	38 333,83
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00
IX. Strata z tytułu rozchodu akcji i udziałów	103 691,88	573 262,67	573 262,67
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)	-655 831,40	-2 059 838,61	-2 059 838,61
D. Pozostałe przychody operacyjne	268 921,49	117 583,98	117 583,98
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	268 921,49	117 583,98	117 583,98
E. Pozostałe koszty operacyjne	104 911,36	305 022,18	305 022,18
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	220,92	13 898,74	13 898,74
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	104 690,44	291 123,44	291 123,44
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)	-491 821,27	-2 247 276,81	-2 247 276,81
G. Przychody finansowe	1 673 267,87	1 009 534,72	1 009 534,72
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	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
II. Odsetki, w tym:	85 580,37	183 070,24	183 070,24
J. – od jednostek powiązanych	22 200,02	61 937,22	61 937,22
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	1 587 687,50	826 464,48	826 464,48
V. Inne	0,00	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	9 878 369,42	8 574 398,90	8 574 398,90

I. Odsetki, w tym:	123 996,37	17 820,74	17 820,74
J. – dla jednostek powiązanych	78 847,78	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
J. – w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	9 754 368,37	8 556 505,26	8 556 505,26
IV. Inne	4,68	72,90	72,90
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-8 696 922,82	-9 812 140,99	-9 812 140,99
J. Podatek dochodowy	-742 058,00	-1 192 276,00	-1 192 276,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-7 954 864,82	-8 619 864,99	-8 619 864,99

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	12 497 314,29	21 117 209,28	21 117 209,28
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	12 497 314,29	21 117 209,28	21 117 209,28
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	684 153,84	684 153,84	684 153,84
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	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
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	684 153,84	684 153,84	684 153,84
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 725 458,46	2 098 460,53	2 098 460,53
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-1 497 407,18	-373 002,07	-373 002,07
A. zwiększenie (z tytułu)	7 122 457,81	0,00	0,00
1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00	0,00
2. – podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00
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	373 002,07	373 002,07
1. – pokrycia straty	8 619 864,99	0,00	0,00
2. - przeksięgowanie na kapitał rezerwowy	0,00	373 002,07	373 002,07
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	228 051,28	1 725 458,46	1 725 458,46
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	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
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	18 707 596,98	0,00	0,00
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-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. - przeniesienie zysku z roku 2016	0,00	18 334 594,91	18 334 594,91
1. -przeniesienie z kapitału rezerwowego	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
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	11 585 139,17	18 707 596,98	18 707 596,98
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-8 619 894,99	18 334 594,91	18 334 594,91
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	19 450 835,72	19 450 835,72
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	19 450 835,72	19 450 835,72
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	19 450 835,72	19 450 835,72
1.- podział zysku	0,00	19 450 835,72	19 450 835,72
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	8 619 894,99	1 116 240,81	1 116 240,81
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00
2. – korekty błędów	0,00	0,00	0,00
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	8 619 894,99	1 116 240,81	1 116 240,81
A. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00	0,00
1. – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00	0,00
B. zmniejszenie (z tytułu)	8 619 894,99	1 116 240,81	1 116 240,81
1.- pokrycie z kapitału zapasowego	8 619 894,99	0,00	0,00
2.- podział zysku z roku 2016	0,00	1 116 240,81	1 116 240,81
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
6. Wynik netto	-7 954 864,82	-8 619 864,99	-8 619 864,99
A. zysk netto	0,00	0,00	0,00
B. strata netto	-7 954 864,82	-8 619 864,99	-8 619 864,99
C. odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	4 542 479,47	12 497 344,29	12 497 344,29
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	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
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00
I. Zysk (strata) netto	-7 954 864,82	-8 619 864,99	-8 619 864,99
II. Korekty razem	7 038 218,00	7 299 699,89	7 299 699,89
1. Amortyzacja	22 738,06	55 990,58	55 990,58
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	43 686,14	-163 059,92	-163 059,92
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	7 758 433,24	8 190 442,46	8 190 442,46
5. Zmiana stanu rezerw	-1 085 160,44	-1 314 295,92	-1 314 295,92
6. Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00	0,00
7. Zmiana stanu należności	112 282,16	169 909,85	169 909,85
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-6 625,34	-116 044,63	-116 044,63
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	357 947,94	122 802,76	122 802,76
10. Inne korekty	0,00	225 000,00	225 000,00
11. Zmiana stanu inwestycji kapitałowych	-165 083,76	128 954,71	128 954,71
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-916 646,82	-1 320 165,10	-1 320 165,10
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00	0,00
I. Wpływy	67 886,75	196 151,75	196 151,75
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	396,95	2 626,02	2 626,02
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	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	0,00	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
II. Wydatki	92 525,64	1 479 064,76	1 479 064,76
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 551,89	3 049,23	3 049,23
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00	0,00
A. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
B. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
1. – nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
2. – udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	88 973,75	1 476 015,53	1 476 015,53
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-24 638,89	-1 282 913,01	-1 282 913,01
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00
I. Wpływy	977 880,00	1 000 000,00	1 000 000,00
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	212 880,00	0,00	0,00

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
II. Wydatki	129 130,84	53 316,16	53 316,16
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	100 000,00	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	17 066,10	43 438,34	43 438,34
8. Odsetki	12 064,74	9 877,82	9 877,82
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	848 749,16	946 683,84	946 683,84
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-92 536,55	-1 656 394,27	-1 656 394,27
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-92 536,55	-1 656 394,27	-1 656 394,27
1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	263 382,56	1 919 776,83	1 919 776,83
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	170 846,01	263 382,56	263 382,56
1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00

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	-8 696 922,82			-9 812 140,99		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe 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	#####	#####	128 338,12
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 (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	33 601,39	0,00	33 601,39	292 256,26	0,00	292 256,26
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	2 311 296,40	118 451,00	2 192 845,40	1 636 293,79	1 519,00	1 634 774,79
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	1 734 188,74	83 071,00	1 651 117,74	388 474,31	0,00	388 474,31
H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	247 273,23	247 273,23	0,00	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	-468 473,17			0,00		
K. Podatek dochodowy	0,00			0,00		

Załączniki

TIG SA Informacja dodatkowa za 2018

TIG_Informacja_dodatkowa_SF_2018_29_05_2019.pdf

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 1: Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale, prawa lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	27 576,11	68 836,28	15 326,55	111 738,94
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	3 551,89	3 551,89
- zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	3 551,89	3 551,89
- leasing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	1 205,00	0,00	0,00	1 205,00
- sprzedaż	0,00	0,00	1 205,00	0,00	0,00	1 205,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2018 r.	0,00	0,00	26 371,11	68 836,28	18 878,44	114 085,83
Umorzenie						
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	15 902,16	22 945,43	6 982,53	45 830,12
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	6 054,01	13 767,26	2 916,79	22 738,06
- amortyzacja	0,00	0,00	6 054,01	13 767,26	2 916,79	22 738,06
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	587,13	0,00	0,00	587,13
- sprzedaż	0,00	0,00	587,13	0,00	0,00	587,13
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2018 r.	0,00	0,00	21 369,04	36 712,69	9 899,32	67 981,05
Odpisy aktualizujące						
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
Wartość netto						
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	11 673,95	45 890,85	8 344,02	65 908,82
BZ 31.12.2018 r.	0,00	0,00	5 002,07	32 123,59	8 979,12	46 104,78

Nota nr 2: Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość z umowy						
BZ 31.12.2018 r.	0,00	84 132,00	0,00	0,00	0,00	84 132,00
Budynek biurowy	0,00	84 132,00	0,00	0,00	0,00	84 132,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	67 275,60	0,00	0,00	0,00	67 275,60
Budynek biurowy (wynajmowany do 28.02.2018 r.) czynsz: 160,18 m x 35 zł netto - w części podnajmowany także innym jednostkom	0,00	67 275,60	0,00	0,00	0,00	67 275,60

Nota nr 3: Wartość netto amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2018 r.		BZ 31.12.2017 r.	
	leasing finansowy	pozostałe	leasing finansowy	pozostałe
Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	0,00	0,00	0,00	0,00
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00	0,00	0,00
Środki transportu	32 123,59	0,00	45 890,85	0,00
Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	32 123,59	0,00	45 890,85	0,00

Nota nr 4: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:	BZ 31.12.2018 r.	BZ 31.12.2017 r.
- poniesione w roku	3 551,89	3 048,23
- planowane na rok następy	0,00	0,00
w tym na ochronę środowiska:	0,00	0,00
- poniesione w roku	0,00	0,00
- planowane na rok następy	0,00	0,00

AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe

Nota nr 5: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienia	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
Wartość brutto					
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	3 530 223,52	0,00	3 530 223,52
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	574 000,00	0,00	574 000,00
- zakup udziałów Kvarco	0,00	0,00	574 000,00	0,00	574 000,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	384 610,73	0,00	384 610,73
- sprzedaż udziałów WDB Healthcare	0,00	0,00	78 071,00	0,00	78 071,00
- sprzedaż udziałów UNITAX	0,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00
- sprzedaż akcji The Dust	0,00	0,00	7 353,73	0,00	7 353,73
- spisanie udziałów Financea	0,00	0,00	294 186,00	0,00	294 186,00
BZ 31.12.2018 r.	0,00	0,00	3 719 612,79	0,00	3 719 612,79
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")					
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	-83 500,72	0,00	-83 500,72
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	521 576,81	0,00	521 576,81
- wycena The Dust	0,00	0,00	144 319,81	0,00	144 319,81
- odwrócenie odpisu - sprzedaż WDB Healthcare	0,00	0,00	78 071,00	0,00	78 071,00
- odwrócenie odpisu - sprzedaż Unitax	0,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00
- spisanie udziałów Financea	0,00	0,00	294 186,00	0,00	294 186,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	911 877,96	0,00	911 877,96
- wycena The Dust	0,00	0,00	826 464,48	0,00	826 464,48
- odpis aktualizujący wartość udziałów T&T Consulting	0,00	0,00	85 413,48	0,00	85 413,48
BZ 31.12.2018 r.	0,00	0,00	-473 801,87	0,00	-473 801,87
Wartość bilansowa					
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	3 446 722,80	0,00	3 446 722,80
BZ 31.12.2018 r.	0,00	0,00	3 245 810,92	0,00	3 245 810,92

Przyczyny dokonania aktualizacji wyceny, w tym odpisów aktualizujących:

Aktualizacja wyceny została dokonana ze względu na wycenę wartości udziałów T&T Consulting Sp. z o.o. oraz wycenę akcji The Dust po kursie z dnia 31.12.2018 r.

Nota nr 6: Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych, w jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale i w pozostałych jednostkach

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długotermin. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2017 r.	183 071,00	0,00	0,00	0,00	183 071,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	83 071,00	0,00	0,00	0,00	83 071,00
- sprzedaż udziałów WDB Healthcare	78 071,00	0,00	0,00	0,00	78 071,00
- sprzedaż udziałów Unitax	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
BZ 31.12.2018 r.	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")					
BZ 31.12.2017 r.	-83 071,00	0,00	0,00	0,00	-83 071,00
Zwiększenia w tym:	83 071,00	0,00	0,00	0,00	83 071,00
- sprzedaż udziałów WDB Healthcare - odwrócenie odpisu	78 071,00	0,00	0,00	0,00	78 071,00
- sprzedaż udziałów Unitax - odwrócenie odpisu	5 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
Zmniejszenia w tym:	85 413,48	0,00	0,00	0,00	85 413,48
- odpis aktualizujący wartość udziałów T&T Consulting	85 413,48				85 413,48
BZ 31.12.2018 r.	-85 413,48	0,00	0,00	0,00	-85 413,48
Wartość netto					
BZ 31.12.2017 r.	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
BZ 31.12.2018 r.	14 586,52	0,00	0,00	0,00	14 586,52
- w jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe					
Wartość brutto					
BZ 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 Kvarco	574 000,00	0,00	0,00	0,00	574 000,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2018 r.	1 887 568,00	0,00	0,00	0,00	1 887 568,00
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")					
BZ 31.12.2017 r.	-532 708,20	0,00	0,00	0,00	-532 708,20
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2018 r.	-532 708,20	0,00	0,00	0,00	-532 708,20
Wartość netto					
BZ 31.12.2017 r.	780 859,80	0,00	0,00	0,00	780 859,80
BZ 31.12.2018 r.	1 354 859,80	0,00	0,00	0,00	1 354 859,80
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2017 r.	1 739 398,52	0,00	0,00	0,00	1 739 398,52
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	0,00	0,00	0,00	7 353,73
- spisanie udziałów Finacea	294 186,00	0,00	0,00	0,00	294 186,00
BZ 31.12.2018 r.	1 437 858,79	0,00	0,00	0,00	1 437 858,79
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")					
BZ 31.12.2017 r.	826 464,48				826 464,48
Zwiększenia w tym:	438 505,81	0,00	0,00	0,00	438 505,81
- spisanie udziałów Finacea	144 319,81	0,00	0,00	0,00	144 319,81
- wycena The Dust	294 186,00	0,00	0,00	0,00	294 186,00
Zmniejszenia w tym:	826 464,48	0,00	0,00	0,00	826 464,48
- wycena The Dust	826 464,48	0,00	0,00	0,00	826 464,48
BZ 31.12.2018 r.	438 505,81	0,00	0,00	0,00	438 505,81
Wartość netto					
BZ 31.12.2017 r.	2 565 863,00	0,00	0,00	0,00	2 565 863,00
BZ 31.12.2018 r.	1 876 364,60	0,00	0,00	0,00	1 876 364,60

Przyczyny dokonania aktualizacji wyceny, w tym odpisów aktualizujących:

Aktualizacja wyceny została dokonana ze względu na wycenę wartości udziałów T&T Consulting Sp. z o.o. oraz wycenę akcji The Dust po kursie z dnia 31.12.2018 r.

Nota nr 7: Udziały i akcje w jednostkach powiązanych wg stanu na 31.12.2018 r.

Lp.	Nazwa (siedziba)	Ilość udziałów/akcji	Udział w kapitale (%)	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Wartość aktualizacji wyceny w stosunku do ceny nabycia	Kapitał własny jednostki na koniec roku obrotowego	Zysk/strata netto na rok obrotowy
1	T&T Consulting Sp. z o. o.	800,00	100,00	14 586,52	85 413,48	14 586,52	-23 256,38
	RAZEM			14 586,52	85 413,48		

Nota nr 8: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale wg stanu na 31.12.2018 r.

Lp.	Nazwa (siedziba)	Ilość udziałów/akcji	Udział w kapitale (%)	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Wartość aktualizacji wyceny w stosunku do ceny nabycia	Kapitał własny jednostki na koniec roku obrotowego	Zysk/strata netto na rok obrotowy
1	Farm Innovation Sp. z o. o.	160	28,07	96 309,80	307 690,20	161 837,59	-275 307,76
2	KVARKO Alternatywna Spółka Inwestycyjna Sp. z o. o.	13 691	33,33	1 258 550,00	0,00	3 326 058,91	-209 749,28
3	TAP2C S.A.	412 500	41,25	0,00	225 018,00	brak danych	brak danych
RAZEM				1 354 859,80	532 708,20		

Nota nr 9: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach wg stanu na 31.12.2018 r.

Lp.	Nazwa (siedziba)	Ilość udziałów/akcji	Udział w kapitale (%)	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Wartość aktualizacji wyceny w stosunku do ceny nabycia	Kapitał własny jednostki na koniec roku obrotowego	Zysk/strata netto na rok obrotowy
1	Shuttout LTD	50,00	8,39	145 350,00	0,00	brak danych	-52 405,61 GBP
2	SatRevolution S.A.	184 800,00	8,80	793 320,00	0,00	2 109 634,34	-549 604,03
3	MagicVR.co Sp. z o. o.	21,00	11,29	683 333,00	0,00	417 503,17	-1 212 218,20
4	The Dust S.A.	73 728,00	3,22	254 361,60	144 319,81	brak danych	brak danych
RAZEM				1 876 364,60	144 319,81		

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.

AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 10: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	BZ 31.12.2018 r.			BZ 31.12.2017 r.		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
- od zdarzeń odniesionych na wynik finansowy						
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	22 942,71	15%	3 441,41
Wynagrodzenia (brak wypłaty)	280,00	19%	53,20	463,73	15%	69,56
ZUS	481,29	19%	91,45	1 223,26	15%	183,49
Odsetki od pożyczki Unitax Sp. z o. o. - odpis	7 310,97	19%	1 389,08	2 810,97	15%	421,65
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
Udziały WDB Healthcare Sp. z o. o. - odpis	0,00	19%	0,00	78 071,00	15%	11 710,65
Strata podatkowa za rok 2013	0,00	19%	0,00	1 155 122,98	15%	173 268,45
Strata podatkowa za rok 2014	2 139 405,47	19%	406 487,04	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
Udziały T&T Consulting Sp. z o.o. - odpis	85 413,48	19%	16 228,56	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	0,00	15%	0,00
RAZEM	3 053 941,17	x	580 248,82	6 254 446,13	x	938 166,94
- od zdarzeń odniesionych na wynik finansowy lat ubiegłych						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odniesionych na inne pozycje kapitału własnego						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- odpis aktualizujący aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
OGÓŁEM			580 249,00			938 167,00

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 11: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	Stan na 31.12.2018	Stan na 31.12.2017
Usługi informatyczne	0,00	286,00
Ochrona znaku towarowego	956,75	1 085,75
RAZEM	956,75	1 371,75

Nota nr 12: Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące na BO	kwota odpisu aktualizującego utworzona w roku obrotowym	kwota odpisu aktualizującego wykorzystana w roku obrotowym	kwota odpisu aktualizującego rozwiązana w roku obrotowym	Odpisy aktualizujące na BZ
1	długoterminowe aktywa niefinansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	długoterminowe aktywa finansowe	-83 500,72	58 906,33	-377 257,00	826 464,48	-473 801,87

AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 13: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienia	Stan na 31.12.2018 r.			Stan na 31.12.2017 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	3 099,60	0,00	3 099,60
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	3 099,60	0,00	3 099,60
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	3 099,60	0,00	3 099,60
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	369,00	369,00	0,00	4 322,36	369,00	3 953,36
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	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	3 953,36	0,00	3 953,36
- należności od pozostałych jednostek, w tym:	99 678,64	75 920,55	23 758,09	133 036,73	4 049,44	128 987,29
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	3 191,79	3 191,79	0,00	23 299,91	4 049,44	19 250,47
- do 12 miesięcy	3 191,79	3 191,79	0,00	23 299,91	4 049,44	19 250,47
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	14 581,00	0,00	14 581,00	7 842,00	0,00	7 842,00
c) inne	81 905,85	72 728,76	9 177,09	101 894,82	0,00	101 894,82
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	100 047,64	76 289,55	23 758,09	140 458,69	4 418,44	136 040,25

Nota nr 14: 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	
- od jednostek powiązanych:						
- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00	369,00	369,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	369,00	369,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	0,00	0,00	0,00	2 644,50	547,29	3 191,79
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)	0,00	0,00	0,00	2 644,50	547,29	3 191,79
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności podatkowe (brutto)	14 581,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 581,00
Należności podatkowe (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności podatkowe (netto)	14 581,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 581,00
Inne (brutto)	9 177,09	0,00	0,00	0,00	72 728,76	81 905,85
Inne (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	72 728,76	72 728,76
Inne (netto)	9 177,09	0,00	0,00	0,00	0,00	9 177,09
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochodzone na drodze sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 15: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące					Razem
	należności od jednostek powiązanych	należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	pozostałe należności od jednostek pozostałych	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
BZ 31.12.2017 r.	0,00	369,00	4 049,44	0,00	0,00	4 418,44
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	3 191,79	0,00	0,00	3 191,79
- z działalności operacyjnej	0,00	0,00	3 191,79	0,00	0,00	3 191,79
Zmniejszenia:	0,00	0,00	4 049,44	0,00	0,00	4 049,44
- Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	4 049,44	0,00	0,00	4 049,44
- z działalności operacyjnej	0,00	0,00	4 049,44	0,00	0,00	4 049,44
BZ 31.12.2018 r.	0,00	369,00	3 191,79	0,00	0,00	3 560,79

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na:
należności przeterminowane o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności

AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

Nota nr 16: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	1 471 571,09	0,00	1 471 571,09
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	31 682,21	0,00	31 682,21
- udzielenie pożyczki T&T Consulting	0,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00
- naliczenie odsetek od pożyczek Unitax	0,00	0,00	4 500,00	0,00	4 500,00
- naliczenie odsetek od pożyczek WDB Healthcare	0,00	0,00	17 063,03	0,00	17 063,03
- naliczenie odsetek od pożyczki T&T Consulting	0,00	0,00	119,18	0,00	119,18
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	1 493 134,12	0,00	1 493 134,12
- sprzedaż wierzytelności WDB Healthcare	0,00	0,00	1 395 823,15	0,00	1 395 823,15
- przeksięgowanie pożyczki wraz z odsetkami Unitax na jedn. pozostałe	0,00	0,00	97 310,97	0,00	97 310,97
BZ 31.12.2018 r.	0,00	0,00	10 119,18	0,00	10 119,18
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")					
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	-1 471 571,09	0,00	-1 471 571,09
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	-1 471 571,09	0,00	-1 471 571,09
- sprzedaż wierzytelności WDB Healthcare	0,00	0,00	-1 378 760,12	0,00	-1 378 760,12
- przeksięgowanie pożyczki wraz z odsetkami Unitax na jedn. pozostałe	0,00	0,00	-92 810,97	0,00	-92 810,97
BZ 31.12.2018 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2018 r.	0,00	0,00	10 119,18	0,00	10 119,18

- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2017 r.	13 698,83	0,00	2 464 994,20	0,00	2 478 693,03
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	148 704,10	0,00	148 704,10
- przeksięgowanie pożyczki wraz z odsetkami Unitax na jedn. pozostałe	0,00	0,00	97 310,97	0,00	97 310,97
- naliczenie odsetek od pożyczek Farm Innovations	0,00	0,00	21 441,10	0,00	21 441,10
- naliczenie odsetek od pożyczek Tap2C	0,00	0,00	29 952,03	0,00	29 952,03
Zmniejszenia w tym:	1 012,80	0,00	67 695,28	0,00	68 708,08
- spłata pożyczki Red Pharma	0,00	0,00	25 000,00	0,00	25 000,00
- spłata pożyczki wraz z odsetkami Farm Innovations	0,00	0,00	42 695,28	0,00	42 695,28
- sprzedaż akcji T-Bull	1 012,80	0,00	0,00	0,00	1 012,80
BZ 31.12.2018 r.	12 686,03	0,00	2 546 003,02	0,00	2 558 689,05
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")					
BZ 31.12.2017 r.	9 972 701,17	0,00	-2 003 736,31	0,00	7 968 964,86
Zwiększenia w tym:	2 571 710,77	0,00	-127 263,00	0,00	2 474 399,80
- wycena akcji T-Bull	2 571 710,77	0,00	0,00	0,00	2 571 710,77
- przeksięgowanie pożyczki wraz z odsetkami Unitax na jedn. pozostałe	0,00	0,00	-97 310,97	0,00	-97 310,97
- odpis aktual. Należności Tap2C odsetki	0,00	0,00	-29 952,03	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	9 972 701,17	0,00	-50 157,53	0,00	9 922 543,64
- odwrócenie wyceny akcji T-Bull	9 972 701,17	0,00	0,00	0,00	9 972 701,17
- odwrócenie odpisu aktual. Pożyczki + odsetki Farm Innovations	0,00	0,00	-50 157,53	0,00	-50 157,53
BZ 31.12.2018 r.	2 571 710,77	0,00	-2 080 841,78	0,00	490 868,99
Wartość netto					
BZ 31.12.2017 r.	9 986 400,00	0,00	461 257,89	0,00	10 447 657,89
BZ 31.12.2018 r.	2 584 396,80	0,00	465 161,24	0,00	3 049 558,04

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na:
T-Bull S.A. - wycena wartości akcji po kursie z dnia 31.12.2018
Tap2C S.A. - odpis aktual. wartość naliczonych odsetek od pożyczek - spółka w upadłości likwidacyjnej

Nota nr 17: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków pieniężnych dla

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2017 r.
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:		170 846,01	263 382,56
Kasa		95,37	94,37
Rachunek maklerski w banku Santander Bank Polska S.A.		44 082,76	18 588,46
Rachunek w banku Raiffeisen Polbank S.A. 42...9301		125 823,85	244 476,05
Rachunek w banku Raiffeisen Polbank S.A. 82...2946		844,03	223,68
2. Inne środki pieniężne:		0,00	0,00
3. Inne aktywa pieniężne:		0,00	0,00
4. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne ujęte w bilansie		170 846,01	263 382,56
5. Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych		0,00	0,00
6. Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy		0,00	0,00
7. Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)		170 846,01	263 382,56

Nota nr 18: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe

Rodzaje krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów:	Stan na 31.12.2018 r.	Stan na 31.12.2017 r.
Prenumeraty i opłaty	792,73	736,95
Ubezpieczenia OC	2 785,53	2 715,64
Koszty przełomu roku	41,66	187,46
Koszty domen internetowych	562,02	134,99
Ubezpieczenia komunikacyjne	453,41	475,25
Ochrona znaku towarowego	129,00	129,00
Razem	4 764,35	4 379,29

KAPITAŁY WŁASNE

Nota nr 19: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Seria/emisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
1	Akcje serii A	akcje nieuprzywilejowane	5 000 000	100 000,00	gotówka	01.02.2010	Przeznaczanie
2	Akcje serii B	akcje nieuprzywilejowane	875 000	17 500,00	gotówka	18.03.2010	Przeznaczanie
3	Akcje serii C	akcje nieuprzywilejowane	250 000	5 000,00	gotówka	17.08.2010	Przeznaczanie
4	Akcje serii D	akcje nieuprzywilejowane	5 088 110	101 762,20	gotówka	30.11.2011	01.01.2011
5	Akcje serii E	akcje nieuprzywilejowane	6 235 832	124 716,64	gotówka	30.11.2011	01.01.2011
6	Akcje serii F	akcje nieuprzywilejowane	2 000 000	40 000,00	gotówka	31.12.2013	01.01.2013
7	Akcje serii G	akcje nieuprzywilejowane	258 750	5 175,00	gotówka	05.10.2015	01.01.2015
8	Akcje serii H	akcje nieuprzywilejowane	14 500 000	290 000,00	gotówka	01.06.2016	01.01.2015
	Kapitał razem	X	34 207 692	684 153,84	X	X	X

Nota nr 20: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2018 r.

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

Nota nr 21: Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie		Wartość
I	Zysk / strata netto	-7 954 864,82
II	Podział zysku / pokrycie straty	-7 954 864,82
1	- pokrycie straty z zysków lat następnych	-7 954 864,82
III	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	0,00

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 22: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	BZ 31.12.2018 r.			BZ 31.12.2017 r.		
	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy						
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 WDB Healthcare Sp. z o. o.	0,00	19%	0,00	72 529,97	15%	10 879,50
Odsetki od pożyczek Unitax Service Sp. z o. o.	7 310,97	19%	1 389,08	2 810,97	15%	421,65
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.	83 530,81	19%	15 870,85	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
Odsetki od pożyczki T&T Consulting	119,18	19%	22,64	0,00	15%	0,00
RAZEM	2 862 682,68	x	543 909,70	10 959 242,05	x	1 643 886,00
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitałów						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
OGÓŁEM	0,00	x	543 910,00	0,00	x	1 643 886,00

Nota nr 23: Pozostałe rezerwy

Wyszczególnienie	Na badanie sprawozdania finansowego	Na sporządzenie sprawozdania finansowego	Inne	Razem
BZ 31.12.2017, w tym:	22 942,71	17 685,00	36 000,00	76 627,71
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	22 942,71	17 685,00	36 000,00	76 627,71
Zwiększenia	22 942,71	17 919,56	14 581,00	55 443,27
Wykorzystanie	22 942,71	17 685,00	0,00	40 627,71
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2018, w tym:	22 942,71	17 919,56	50 581,00	91 443,27
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	22 942,71	17 919,56	50 581,00	91 443,27

Nota nr 24: 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:					
BZ 31.12.2017 r.	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
- od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 2 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 2 lat do 3 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat	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
- od pozostałych jednostek:					
BZ 31.12.2017 r.	0,00	1 000 000,00	15 040,62	0,00	1 015 040,62
powyżej 1 roku do 2 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 2 lat do 3 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat	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

Nota nr 25: Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

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

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2018 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	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	1 033,30	1 033,30	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 26: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2018 r.	BZ 31.12.2017 r.
Kredyty i pożyczki	114 832,36	0,00
- otrzymana pożyczki wraz odsetkami	114 832,36	0,00
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 777 421,09	4 383,57
Obligacje seria A - nominal	1 000 000,00	0,00
Obligacje seria A1 - nominal	500 000,00	0,00
Obligacje seria B - nominal	240 000,00	0,00
Obligacje seria A - odsetki	4 380,00	4 383,57
Obligacje seria A1 - odsetki	26 465,75	0,00
Obligacje seria B - odsetki	6 575,34	0,00
Inne zobowiązania finansowe	13 593,69	15 619,17
Zobowiązania z tytułu leasingu	13 593,69	15 619,17
Z tytułu dostaw i usług:	33 583,88	43 135,41
- do 12 miesięcy	33 583,88	43 135,41
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	11 495,75	4 764,28
Podatek PIT (PIT-4 oraz PIT-8AR)	9 449,12	1 831,66
ZUS	2 046,63	2 932,62
Z tytułu wynagrodzeń	1 738,31	2 588,78
Wynagrodzenia za XII	1 738,31	2 588,78
Inne	636,00	240,53
Rozrachunki z pracownikami	38,00	240,53
Polisa ubezpieczeniowa	598,00	0,00
Razem	1 953 301,08	70 731,74

Wyszczególnienie	BZ 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	0,00	0,00	0,00
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 777 421,09	1 777 421,09	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	13 593,69	13 593,69	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług:	33 583,88	33 312,26	271,62	0,00	0,00	0,00
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	11 495,75	11 495,75	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu wynagrodzeń	1 738,31	1 738,31	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	636,00	636,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	1 953 301,08	1 952 021,24	1 279,84	0,00	0,00	0,00

Nota nr 27: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Zobowiązania leasingowe płatne w okresie:	Wartość nominalna minimalnych opłat leasingowych		Wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych	
	BZ 31.12.2018 r.	BZ 31.12.2017 r.	BZ 31.12.2018 r.	BZ 31.12.2017 r.
do 1 roku	14 194,43	17 449,94	13 593,69	15 619,17
od 1 roku do 3 lat		15 641,36		15 040,62
od 3 lat do 5 lat				
powyżej 5 lat				
Razem	14 194,43	33 091,30	13 593,69	30 659,79
Przyszły koszt odsetkowy (wartość ujemna)	-600,74	-2 431,51	X	X
Razem wartość bieżąca minimalnych opłat	13 593,69	30 659,79	13 593,69	30 659,79
zobowiązania krótkoterminowe			13 593,69	15 619,17
zobowiązania długoterminowe			0,00	15 040,62

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 samochod 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 28: Wykaz aktywów i pasywów, które wykazywane są w więcej niż jednej pozycji bilansu wraz z powiązaniem między tymi pozycjami

Wyszczególnienie	część krótkoterminowa		część długoterminowa		Razem
	pozycja sprawozdania	kwota	pozycja sprawozdania	kwota	
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	Aktywa obrotowe B.IV.	4 764,35	Aktywa trwałe A.V.2.	956,75	5 721,10

Nota nr 29: Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki 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
Emisja obligacji -zastaw rejestrowy w postaci akcji T-BULL	1 000 000,00	1 500 000,00	zastaw rejestrowy	1 000 000,00	1 500 000,00	zastaw rejestrowy
Kredyty						
Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych						
Zobowiązania handlowe						
Pozostałe zobowiązania						
RAZEM	1 000 000,00	1 500 000,00	X	1 000 000,00	1 500 000,00	X

Nota nr 30: Zobowiązania warunkowe

Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2018 r.		stan na dzień 31.12.2017 r.	
	kwota	% aktywów	kwota	% aktywów
Dotyczące jednostek powiązanych/ dotyczące jednostek stowarzyszonych				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00	235 000,00	1,55
pożyczki udzielone spółce TAP2C S.A przez osoby fizyczne	0,00	0,00	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	38 706,19	0,01	38 706,19	0,00
poręczenie wekslowe - umowa leasingu spółki Farm	38 706,19	0,01	38 706,19	0,00
Razem	38 706,19	0,01	273 706,19	1,55
Dotyczące pozostałych jednostek:				
- 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
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nota nr 31: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	0,00	29 377,14
- usługi najmu	0,00	300,00
- usługi marketingowe	0,00	15 506,40
- usługi doradcze doradcze	0,00	1 797,41
- pozostałe usługi	0,00	10 333,33
- usługi informatyczne	0,00	1 440,00
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	0,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu akcji i udziałów, w tym:	30 788,99	135 254,82
- ze sprzedaży akcji	0,00	135 254,82
- ze sprzedaży udziałów	30 788,99	0,00
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	2 720,00
- sprzedaż produktów	0,00	0,00
- sprzedaż usług	0,00	2 720,00
- sprzedaż towarów	0,00	0,00
- sprzedaż materiałów	0,00	0,00
RAZEM	30 788,99	164 631,96

Struktura terytorialna	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	0,00	29 377,14
Kraj	0,00	20 710,47
Eksport	0,00	8 666,67
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	0,00	0,00
Zysk z tytułu rozchodu akcji i udziałów, w tym:	30 788,99	135 254,82
Kraj	30 788,99	135 254,82
Eksport	0,00	0,00
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	2 720,00
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	0,00	2 720,00
Kraj	0,00	2 720,00
Eksport	0,00	0,00
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Kraj	0,00	0,00
Eksport	0,00	0,00
RAZEM	30 788,99	164 631,96

Nota nr 32: Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
Koszty według rodzaju:		
amortyzacja	22 738,06	55 990,58
zużycie materiałów i energii	13 009,79	32 327,29
usługi obce	495 313,10	1 339 425,00
podatki i opłaty	4 051,83	6 787,06
wynagrodzenia	28 704,00	153 599,21
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	5 931,58	24 744,93
pozostałe koszty rodzajowe	13 180,15	38 333,83
Koszty według rodzaju razem	582 928,51	1 651 207,90
Strata z tytułu rozchodu akcji i udziałów		
ze sprzedaży akcji	103 691,88	573 262,67
ze sprzedaży udziałów	0,00	0,00
Strata z tytułu rozchodu akcji i udziałów razem	103 691,88	573 262,67

Nota nr 33: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	268 921,49	117 583,98
- Poręczone splecone zobowiązania, sprzedaż wierzytelności	260 000,00	0,00
- Rozwiązanie odpisów aktualizujących na należności	1 636,52	77 113,20
- Pozostałe przychody-najem	0,00	8 600,00
- Przychody ze sprzedaży wyposażenie niskocennego	75,00	756,75
- VAT (struktura)	0,00	4 468,00
- Korekta VAT sprzedanych środków trwałych	0,00	7 410,00
- Pozostałe przychody, umowa świadczenia w miejsce wykonania zawarta z UNITAX Sp. z o.o.	0,00	19 181,07
- Pozostałe	7 209,97	54,96
RAZEM	268 921,49	117 583,98

Nota nr 34: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	220,92	13 898,74
- sprzedaż środków trwałych, przedterminowe zakończenie umowy leasingu	220,92	13 898,74
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	104 690,44	291 123,44
- Darowizny	0,00	2 000,00
- Pozostałe	1,27	21 464,79
- Odpisy aktualizujące / należności sporne	75 323,79	369,00
- Zapłacone odszkodowania	0,00	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 długu dla ODO-Portal oraz Ex-Dept)	0,00	253 101,31
- VAT struktura	14 581,00	3 914,00
RAZEM	104 911,36	305 022,18

Nota nr 35: Przychody finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
I. Dywidendy i udziały w zyskach:	0,00	0,00
II. Odsetki:	85 580,37	183 070,24
- od środków pieniężnych	1 673,49	7 435,78
- odsetki od pożyczek	78 917,92	172 242,84
- odsetki od pożyczek -TAP2C S.A (TIG-poręczyciel)	4 905,75	2 823,01
- od należności	83,21	568,61
w tym od jednostek powiązanych	22 200,02	61 937,22
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych:	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych:	50 157,53	826 464,48
- odwrócenie odpisu aktualizującego wartość pożyczek i odsetek	50 157,53	826 464,48
V. Inne:	0,00	0,00
RAZEM	135 737,90	1 009 534,72

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	0,00	0,00	0,00	0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	23 111,09	34 952,03	18 354,80	2 500,00	78 917,92
Pozostałe aktywa	1 756,70	4 905,75	0,00	0,00	6 662,45
RAZEM	24 867,79	39 857,78	18 354,80	2 500,00	85 580,37

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	0,00	0,00	0,00	0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	49 383,66	2 823,01	109 650,98	13 208,20	175 065,85
Pozostałe aktywa	8 004,39	0,00	0,00	0,00	8 004,39
RAZEM	57 388,05	2 823,01	109 650,98	13 208,20	183 070,24

Nota nr 36: Koszty finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
I. Odsetki	123 996,37	17 820,74
- odsetki od leasingu	1 475,70	5 833,98
- odsetki od obligacji	113 037,52	9 052,07
- odsetki budżetowe	36,00	111,00
- odsetki od pożyczek TAP2C S.A (TIG-poręczyciel)	4 905,75	2 823,01
- pozostałe odsetki	4 541,40	0,68
w tym dla jednostek powiązanych	78 847,78	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	8 216 838,40	8 556 505,26
- odpis wartości udzielonych pożyczek	135 000,00	1 485 000,00
- odpis wartości odsetek od pożyczek	277 180,79	107 091,09
- odpis wartości udziałów	85 413,48	1 519,00
- wycena akcji	7 464 887,95	6 962 895,17
- sprzedaż wierzytelności	19 356,18	
- wykup weksli i spłaty pożyczek jako poręczyciel	235 000,00	
IV. Inne	4,68	72,90
- pozostałe koszty finansowe	4,68	72,90
RAZEM	8 340 839,45	8 574 398,90

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone	Odsetki niezapłacone o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	81 475,70	0,00	0,00	33 037,52	114 513,22
Pozostałe pasywa	6 598,79	2 608,71	275,65	0,00	9 483,15
RAZEM	88 074,49	2 608,71	275,65	33 037,52	123 996,37

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone	Odsetki niezapłacone o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	10 502,48	4 383,57	0,00	0,00	14 886,05
Pozostałe pasywa	111,68	2 823,01	0,00	0,00	2 934,69
RAZEM	10 614,16	7 206,58	0,00	0,00	17 820,74

Nota nr 37: Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) 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.
Wynika finansowy brutto	-8 696 922,82	-7 871 241,84	-825 680,98	-9 812 140,99
Przychody zwolnione z opodatkowania				
Razem	0,00	0,00		0,00
Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym				
Odsetki od udzielonych pożyczek (niezapłacone)	56 012,31		56 012,31	128 333,16
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
Drobne zaokrąglenia VAT	1,91		1,91	4,96
Razem	3 007 044,80	2 716 030,58	291 014,22	10 927 503,77
Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych				
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
Razem	10 872 058,63	10 799 165,65	72 892,98	19 729 494,53
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów				
Koszty reprezentacji	274,00		274,00	0,00
Inne koszty rodzajowe	819,00		819,00	1 633,51
Amortyzacja NKUP (leasing)	13 767,26		13 767,26	36 701,71
Darowizny	0,00		0,00	3 850,00
Odsetki budżetowe	36,00		36,00	111,00
PKO NKUP	0,00		0,00	9,55
ODO-Portal Sp. z o.o. (dawniej E-Portal) odsetki od pożyczki niezapłacone- umorzenie (um. zwolnienie z długu	0,00		0,00	5 473,98
ODO-Portal (dawniej E-Portal) VAT od niezapłaconych rat za samochód - (um. zwolnienie z długu 19.10.2017)	0,00		0,00	2 804,88
ODO-Portal (dawniej E-Portal) pożyczki umorzenie - (um. zwolnienie z długu 19.10.2017)	0,00		0,00	225 000,00
Wcześniejšie 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	1,62
OC Zarządu	3 920,00		3 920,00	0,00
Razem	33 601,39	0,00	33 601,39	292 256,26
Koszty niezuanwane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku				
Wnagrodzenia (zlecenia) za 2017/2018 wypłacone w 2018/2019 r.	280,00		280,00	463,73
ZUS od wynagrodzeń za 2017/2018 LP XI i XII'17 płatne w 2018/2019	481,29		481,29	1 223,26
Rezerwa na sporządzenie sprawozdań finansowych	17 919,56		17 919,56	17 685,00
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 aktualizacyjny T&T Consulting Sp. z o.o. na udziały	85 413,48	85 413,48	0,00	0,00
Odpis aktualizujący należności Spes	150,00		150,00	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 poręczyciel))	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
Razem	2 311 296,40	118 451,00	2 192 845,40	1 636 293,79
Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodu w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych				
Opłaty leasingowe	17 066,10		17 066,10	43 438,34
Wypłacone wynagrodzenia za poprzedni rok	463,73		463,73	474,72
Wypłacone składki ZUS za poprzedni rok	1 223,26		1 223,26	7 598,63
Rezerwa na badanie bilansu	22 942,71		22 942,71	14 000,00
Rezerwa na sporządzenie sprawozdań finansowych	17 685,00		17 685,00	15 393,76
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	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	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
Razem	1 734 188,74	83 071,00	1 651 117,74	388 474,31
Strata z lat ubiegłych				
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)				239 487,16
Razem	247 273,23	247 273,23	0,00	529 925,51
Inne zmiany podstawy opodatkowania				
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-468 473,17	0,00	-468 473,17	0,00
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	0,15	0,15	0,15	0,15
Podatek dochodowy	0,00	0,00	0,00	0,00
Podatek odroczony i inne, w tym:				
Zmiana aktywa z tytułu podatku odroczonego	-742 058,00			-1 192 276,00
Zmiana rezerwy na podatek odroczony	-1 099 976,00			-1 318 836,00
RAZEM PODATEK DOCHODOWY W RZIS	-742 058,00			-1 192 276,00

Nota nr 38: Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	
		wg sprawozdania po zatwierdzeniu	zmiana prezentacyjna
1. Amortyzacja	22 738,06	55 990,58	55 990,58
amortyzacja środków trwałych	22 738,06	55 990,58	55 990,58
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych obejmują:	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	43 686,14	-163 059,92	-163 059,92
odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek	0,00	0,00	0,00
odsetki otrzymane	0,00	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
odsetki naliczone od udzielonych pożyczek	-75 368,49	-172 242,84	-172 242,84
odsetki naliczone od kredytów i pożyczek	4 541,40	0,00	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	7 758 433,24	8 190 442,46	8 190 442,46
przychody ze sprzedaży środków trwałych	396,95	-17 416,83	-17 416,83
wartość netto sprzedanych środków trwałych	-617,87	39 810,66	39 810,66
zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-30 788,99	-2 119 404,89	-2 119 404,89
strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	103 691,88	0,00	0,00
odpisy aktualizujące wartość inwestycji	7 685 751,27	10 287 453,52	10 287 453,52
5. Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:	-1 085 160,44	-1 314 295,92	-1 314 295,92
zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	-1 085 160,44	-1 314 295,92	-1 314 295,92
6. Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	0,00	0,00	0,00
7. Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	112 282,16	169 909,85	169 909,85
zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	112 282,16	151 335,78	151 335,78
korekta o dopłaty do kapitału	0,00	0,00	0,00
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00	18 573,50	18 573,50
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych	0,00	0,00	0,00
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych	0,00	0,57	0,57
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	-6 625,34	-116 044,63	-116 044,63
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	1 883 602,63	750 922,07	750 922,07
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	2 025,48	0,00	0,00
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych	-1 892 253,45	-866 966,70	-866 966,70
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	357 947,94	122 802,76	122 802,76
zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	358 333,00	125 846,25	125 846,25
zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-385,06	-3 043,49	-3 043,49
10. Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	0,00	225 000,00	225 000,00
zwolnienie z długu (umorzenie udzielonych pożyczek)	0,00	225 000,00	225 000,00
11. Zmiana stanu inwestycji kapitałowych	-165 083,76	0,00	128 954,71
Wpływy z aktywów finansowych	418 916,24		2 756 473,14
Wydatki na aktywa finansowe	-584 000,00		-2 627 518,43

Spółka dokonała zmiany prezentacji w sprawozdaniu z przepływów pieniężnych w części A dotyczącej przepływów 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 39: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Grupy zawodowe	01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
	r.	r.
1 Pracownicy produkcyjni	0,00	0,00
2 Pracownicy nieprodukcyjni	1,00	3,33
Razem	1,00	3,33

Nota nr 40: 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
01.01.2018 r. - 31.12.2018 r.				
wynagrodzenia ze stosunku pracy	0,00	0,00	0,00	0,00
umowa o doradztwo netto + nieodliczony VAT	119 447,76	0,00	0,00	119 447,76
emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	119 447,76	0,00	0,00	0,00
01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.				
wynagrodzenia ze stosunku pracy	16 672,00	0,00	0,00	16 672,00
umowa o doradztwo netto + nieodliczony VAT	202 430,88	0,00	0,00	202 430,88
emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów	0,00	0,00	0,00	0,00
zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	219 102,88	0,00	0,00	0,00

Umowa o doradztwo (wartość brutto 121.032,00 zł, koszty netto + nieodliczony VAT wg struktury : 119.447,76 zł)

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA

Nota nr 41: 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.
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	23 247,00	23 247,00
Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00
Razem	23 247,00	23 247,00

INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH

Nota nr 42: Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

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 TRANSAKCYJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 43: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

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

DODATKOWE INFORMACJE

Nota nr 44: Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności

Zarząd Spółki sporządził sprawozdanie finansowe za rok 2018 z założeniem kontynuowania działalności, mając jednak na uwadze ujemne wyniki Spółki i brak osiągnięcia w latach 2017 i 2018 zysku netto. Wygenerowana strata w zasadniczym stopniu wynika z dokonywanych wycen posiadanych instrumentów finansowych, których kurs uzależniony jest od notowań na rynku NewConnect i GPW. Spółka 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 45: 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	5 830 207,72	
Pożyczki udzielone i należności własne	Należności z tytułu udzielonych pożyczek	465 161,24 zł	oprocentowanie 5%, termin spłaty 31.12.2020 r.
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym			
- kredyty			
- pożyczki	Zobowiązania z tytułu otrzymanych pożyczek	51 676,71	oprocentowanie 8%, termin spłaty 11.12.2019 r.
- zobowiązania wekslowe			
- pozostałe	Zobowiązania z tytułu emisji obligacji	1 526 903,75	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 46: 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.
Stan na BO	4 544 042,45	3 238 515,35
Odwrocenie uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących	1 964 944,50	288 082,99
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, ze zmianami wartości godziwej ujmowanymi w kapitale z aktualizacji wyceny		
Pożyczki udzielone i należności własne	1 587 687,50	57 627,33
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	377 257,00	230 455,66
Utworzenie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości	34 452,03	1 593 610,09
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, ze zmianami wartości godziwej ujmowanymi w kapitale z aktualizacji wyceny		
Pożyczki udzielone i należności własne	34 452,03	1 592 091,09
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności		1 519,00
Stan na BZ	2 613 549,98	4 544 042,45

Miejscowość: Wysoka
Data: 29.05.2019

Jacek Strzelecki
Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Elżbieta Hołownia