

SKONSOLIDOWANY BILANS NA 31.12.2017 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2017 r.	Stan na 31.12.2016 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	4 494 035,64	2 609 172,01
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	182 584,63
1.	<i>Koszty zakończonych prac rozwojowych</i>		
2.	<i>Wartość firmy</i>		
3.	<i>Inne wartości niematerialne i prawne</i>		182 584,63
4.	<i>Zaliczki na wartości niematerialne i prawne</i>		
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	15 317,07	32 026,60
1.	<i>Wartość firmy - jednostki zależne</i>	15 317,07	32 026,60
2.	<i>Wartość firmy - jednostki współzależne</i>		
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	118 555,92	656 337,75
1.	<i>Środki trwałe</i>	118 555,92	656 337,75
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny	18 759,72	53 805,87
	d) środki transportu	83 791,74	564 123,48
	e) inne środki trwałe	16 004,46	38 408,40
2.	<i>Środki trwałe w budowie</i>		
3.	<i>Zaliczki na środki trwałe w budowie</i>		
IV.	Należności długoterminowe	750,00	12 576,90
1.	<i>Od jednostek powiązanych</i>		
2.	<i>Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>		
3.	<i>Od pozostałych jednostek</i>	750,00	12 576,90
V.	Inwestycje długoterminowe	3 426 564,88	815 229,00
1.	<i>Nieruchomości</i>		
2.	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>		
3.	<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>	3 426 564,88	815 229,00
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	860 701,88	92 309,00
	- udziały lub akcje	860 701,88	92 309,00
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	c) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		722 920,00
	- udziały lub akcje		722 920,00
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	d) w pozostałych jednostkach	2 565 863,00	0,00
	- udziały lub akcje	2 565 863,00	
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	<i>Inne inwestycje długoterminowe</i>		
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	932 847,77	910 417,13
1.	<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	931 187,00	908 975,00
2.	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	1 660,77	1 442,13

Miejscowość: Wysoka
Data: 30.05.2018

Jacek Strzelecki
Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Agnieszka Kozyra

SKONSOLIDOWANY BILANS NA 31.12.2017 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2017 r.	Stan na 31.12.2016 r.
B.	AKTYWA OBROTOWE	11 017 553,17	22 421 232,82
I.	Zapasy	0,00	0,00
1.	<i>Materiały</i>		
2.	<i>Półprodukty i produkty w toku</i>		
3.	<i>Produkty gotowe</i>		
4.	<i>Towary</i>		
5.	<i>Zaliczki na dostawy i usługi</i>		
II.	Należności krótkoterminowe	162 656,43	324 707,90
1.	<i>Należności od jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	<i>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	<i>3 953,36</i>	<i>0,00</i>
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne	3 953,36	
3.	<i>Należności od pozostałych jednostek</i>	<i>158 703,07</i>	<i>324 707,90</i>
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	33 242,56	63 756,63
	- do 12 miesięcy	33 242,56	63 756,63
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	21 588,00	235 363,28
	c) inne	103 872,51	25 587,99
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	10 752 019,97	22 028 795,20
1.	<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>10 752 019,97</i>	<i>22 028 795,20</i>
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w jednostkach stowarzyszonych	461 257,89	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	461 257,89	
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) w pozostałych jednostkach	9 986 400,00	19 884 076,13
	- udziały lub akcje	9 986 400,00	19 735 046,34
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	0,00	149 029,79
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	304 362,08	2 144 719,07
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	304 362,08	2 144 719,07
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2.	<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	102 876,77	67 729,72
C.	NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY		
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE		
	AKTYWA RAZEM	15 511 588,81	25 030 404,83

Miejscowość: Wysoka
Data: 30.05.2018

Jacek Strzelecki
Prezes Zarządu

SKONSOLIDOWANY BILANS NA 31.12.2017 r.

PASywa		Stan na 31.12.2017 r.	Stan na 31.12.2016 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	12 366 883,55	21 111 684,90
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	684 153,84	684 153,84
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 801 696,36	2 149 213,51
	- nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1 725 458,46	2 098 460,53
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	18 707 596,98	
	- tworzone zgodnie z umową /statutem spółki	18 707 596,98	
V.	Różnice kursowe z przeliczenia		
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-81 762,28	-636 330,30
VII.	Zysk (strata) netto	-8 744 801,35	18 914 647,85
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)		
B.	KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI		68 290,86
C.	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
	1. Ujemna wartość firmy - jednostki zależne		
	2. Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne		
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	3 144 705,26	3 850 429,07
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 714 289,76	2 966 231,67
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 632 585,00	2 880 515,04
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
	3. Pozostałe rezerwy	81 704,76	85 716,63
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	81 704,76	85 716,63
II.	Zobowiązania długoterminowe	1 058 572,49	312 302,01
	1. Wobec jednostek powiązanych		
	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	3. Wobec pozostałych jednostek	1 058 572,49	312 302,01
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 000 000,00	
	c) inne zobowiązania finansowe	58 572,49	312 302,01
	d) zobowiązania wekslowe		
	e) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	371 843,01	571 895,39
	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	371 843,01	571 895,39
	a) kredyty i pożyczki	120 383,56	65 153,69
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	4 383,57	
	c) inne zobowiązania finansowe	23 668,00	206 796,81
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	158 260,06	228 783,19
	- do 12 miesięcy	158 260,06	228 783,19
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	30 455,05	43 217,51
	h) z tytułu wynagrodzeń	33 118,03	26 253,87
	i) inne	1 574,74	1 690,32
	4. Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	1. Ujemna wartość firmy		
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
PASywa RAZEM		15 511 588,81	25 030 404,83

Miejscowość: Wysoka
Data: 30.05.2018

Jacek Strzelecki
Prezes Zarządu

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres		
		01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r. zatwierdzone	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r. po korekcie
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	257 554,23	160 084,34	1 766 043,50
	- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	120,00	5 840,00	5 840,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	114 925,14	160 084,34	160 084,34
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	1 105,69	0,00	0,00
V.	Zysk z tytułu rozchodu akcji i udziałów	141 523,40		1 605 959,16
B.	Koszty działalności operacyjnej	3 077 266,91	1 905 685,88	1 905 685,88
I.	Amortyzacja	113 607,68	101 121,79	101 121,79
II.	Zużycie materiałów i energii	75 036,08	75 237,46	75 237,46
	Usługi obce	1 834 774,52	1 250 726,85	1 250 726,85
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	11 359,89	14 024,64	14 024,64
	- podatek akcyzowy			
V.	Wynagrodzenia	505 735,18	355 936,10	355 936,10
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	53 369,23	76 104,06	76 104,06
	- emerytalne	23 141,51	7 557,52	7 557,52
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	73 657,20	32 534,98	32 534,98
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX.	Strata z tytułu rozchodu akcji i udziałów	409 727,13		0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-2 819 712,68	-1 745 601,54	-139 642,38
D.	Pozostałe przychody operacyjne	148 491,65	5 100,26	5 100,26
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II.	Dotacje			
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00		
IV.	Inne przychody operacyjne	148 491,65	5 100,26	5 100,26
E.	Pozostałe koszty operacyjne	115 468,72	287 009,10	287 009,10
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	30 889,25		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III.	Inne koszty operacyjne	84 579,47	287 009,10	287 009,10
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 786 689,75	-2 027 510,38	-421 551,22
G.	Przychody finansowe	948 476,82	23 568 269,98	21 912 311,82
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
	a) od jednostek powiązanych, w tym:			
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
	b) od jednostek pozostałych, w tym:			
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II.	Odsetki, w tym:	122 012,34	54 860,98	54 860,98
	- od jednostek powiązanych	0,00	15 329,31	15 329,31
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	4 302 704,02	0,00
	- w jednostkach powiązanych			0,00
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	826 464,48	19 210 704,98	21 857 450,84
V.	Inne	0,00		
H.	Koszty finansowe	8 021 726,51	1 052 188,40	1 002 189,40
I.	Odsetki, w tym:	25 111,55	31 893,01	31 893,01
	- od jednostek powiązanych			
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		49 999,00	0,00
	- w jednostkach powiązanych			
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	7 996 473,95	970 157,54	970 157,54
IV.	Inne	141,01	138,85	138,85
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-284 909,17	1 643 561,13	1 643 561,13
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)	-10 144 848,61	22 132 132,33	22 132 132,33
K.	Odpis wartości firmy	401 907,97	834 749,49	834 749,49
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	401 907,97	834 749,49	834 749,49
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne			
L.	Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00	0,00
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne			
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00		
M.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metoda praw własności	78 624,89	-469 496,09	-469 496,09
N.	Zysk (strata) brutto (J-K+L+/-M)	-10 468 131,69	20 827 886,75	20 827 886,75
O.	Podatek dochodowy	-1 270 142,04	1 979 448,04	1 979 448,04
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
R.	Zyski (straty) mniejszości	-453 188,30	-66 209,14	-66 209,14
S.	Zysk (strata) netto (N-O-P+/-R)	-8 744 801,35	18 914 647,85	18 914 647,85

Miejscowość: Wysoka
Data: 30.05.2018

Jacek Strzelecki
Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Agnieszka Kozyra

0,00

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
(metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	-8 744 801,35	18 914 647,85
II.	Korekty razem	6 415 666,45	-21 808 650,95
1.	Zyski (straty) mniejszości	-453 188,30	-66 209,14
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	-78 624,89	-469 496,09
3.	Amortyzacja	130 317,21	101 121,79
4.	Odpisy wartości firmy	385 198,44	-836 804,97
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy		
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-94 165,86	-11 120,06
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	7 765 077,86	-22 394 010,44
9.	Zmiana stanu rezerw	-1 220 948,91	2 880 515,04
10.	Zmiana stanu zapasów	0,00	
11.	Zmiana stanu należności	125 046,62	-259 876,82
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-321 555,23	221 766,58
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-65 559,57	-974 536,84
14.	Inne korekty z działalności operacyjnej	244 069,08	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-2 329 134,91	-2 894 003,10
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	2 967 259,04	6 242 636,35
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	17 260,17	
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	2 756 473,14	6 242 636,35
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności		3 440,10
b)	w pozostałych jednostkach:	2 756 473,14	6 239 196,25
	- zbycie aktywów finansowych	2 709 484,60	6 217 965,16
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki	46 988,54	21 231,09
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	193 525,73	
II.	Wydatki	3 428 092,20	3 061 662,05
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	10 709,67	308 512,05
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	1 897 518,43	2 695 490,00
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności	684 851,00	1 829 570,00
b)	w pozostałych jednostkach:	1 212 667,43	865 920,00
	- nabycie aktywów finansowych	1 212 667,43	722 920,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe		143 000,00
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym		
5.	Inne wydatki inwestycyjne	1 519 864,10	57 660,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-460 833,16	3 180 974,30
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	1 150 000,00	1 999 653,69
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		1 934 500,00
2.	Kredyty i pożyczki	150 000,00	65 153,69
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	1 000 000,00	
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	
II.	Wydatki	200 388,92	238 712,26
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	95 153,69	60 000,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	85 833,21	110 297,02
8.	Odsetki	19 402,02	19 380,11
9.	Inne wydatki finansowe		49 035,13
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	949 611,08	1 760 941,43
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-1 840 356,99	2 047 912,63
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-1 840 356,99	2 047 912,63
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	2 144 719,07	96 806,44
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	304 362,08	2 144 719,07
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Miejscowość: Wysoka
Data: 30.05.2018

Jacek Strzelecki
Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Agnieszka Kozyra

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	21 111 684,90	757 037,05
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	21 111 684,90	757 037,05
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	684 153,84	394 153,84
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	290 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	290 000,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		290 000,00
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	684 153,84	684 153,84
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 149 213,51	999 213,51
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-347 517,15	1 150 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	26 484,92	1 150 000,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		1 150 000,00
	- podziału zysku (ustawowo)	26 484,92	
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	374 002,07	0,00
	- przeksięgowanie na k.rezerwy (WF za rok 2014)	373 002,07	
	- dekonsolidacja Leo Venture New Technology	1 000,00	
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 801 696,36	2 149 213,51
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	18 707 596,98	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	18 707 596,98	0,00
	- zyska za rok 2016 (WF za rok 2016)	18 334 594,91	
	- przeniesienie z k.rezerwowego (WF za rok 2014)	373 002,07	
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	18 707 596,98	0,00
5.	Różnice kursowe z przeliczenia na początek okresu	0,00	0,00
5.1	zmiany różnic kursowych	0,00	0,00
5.2	Różnice kursowe z przeliczenia na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	18 278 317,55	207 004,81
6.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	18 914 647,85	207 004,81
	- korekty błędów		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
6.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	18 914 647,85	207 004,81
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych		
	- odwrócenie aktualizacji wycen		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	18 914 647,85	0,00
	- podział zysku	18 908 379,27	
	- dekonsolidacja Leo Venture New Technology	6 268,58	
6.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	207 004,81

TECH INVEST GROUP SPÓŁKA AKCYJNA

Wysoka, ul. Fiołkowa 3

6.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	636 330,30	
	- korekty błędów		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
6.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	636 330,30	843 335,11
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	554 568,02	0,00
	- podział zysku	554 568,02	
	-		
6.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	81 762,28	843 335,11
6.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-81 762,28	-636 330,30
7.	Wynik netto	-8 744 801,35	18 914 647,85
a)	Zysk netto		18 914 647,85
b)	Strata netto	-8 744 801,35	
c)	Odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	12 366 883,55	21 111 684,90
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	12 366 883,55	21 111 684,90

Miejscowość: Wysoka

Data: 30.05.2018

Jacek Strzelecki
Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Agnieszka Kozyra

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	224 185,30	0,00	224 185,30
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	197 708,73	0,00	197 708,73
- przemieszczenie	0,00	0,00	89 224,20	0,00	89 224,20
- dekonsolidacja Spółki ePortal Sp. z o.o.	0,00	0,00	108 484,53	0,00	108 484,53
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	26 476,57	0,00	26 476,57
Umorzenie					
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	41 600,67	0,00	41 600,67
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	32 690,30	0,00	32 690,30
- amortyzacja	0,00	0,00	32 690,30	0,00	32 690,30
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	47 814,40	0,00	47 814,40
- dekonsolidacja Spółki ePortal Sp. z o.o.	0,00	0,00	47 814,40	0,00	47 814,40
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	26 476,57	0,00	26 476,57
Odpisy aktualizujące					
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	182 584,63	0,00	182 584,63
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na:

Nie dotyczy.

Nota nr 2: Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10

Lp.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	stan na dzień 31.12.2017 r.			Objaśnienie okresu dokonywania odpisów zgodnie z art.33 ust.3
		Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto	
1				0,00	
2				0,00	
3				0,00	
4				0,00	
5				0,00	
	Razem	0,00	0,00	0,00	

Lp.	Wartość firmy	stan na dzień 31.12.2017 r.			Objaśnienie okresu dokonywania odpisów zgodnie art.44b ust.10
		Wartość brutto	Umorzenie	Wartość netto	
1	Wartość firmy	468 746,09	453 429,02	15 317,07	Na wartość firmy WDB Healthcare został nałożony odpis do wartości gdyż niniejsza spółka miała ujemne kapitały na koniec roku 2017, a także po dniu bilansowym spółka została sprzedana z stratą.
	Razem	468 746,09	453 429,02	15 317,07	

AKTYWA TRWAŁE - Wartość firmy jednostek podporządkowanych

Nota nr 3: Wartość firmy i ujemna wartość firmy dla każdej jednostki objętej skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Lp.	Nazwa firmy	Data przejęcia	Procent przejętych instrumentów kapitałowych z prawem głosu	Cena nabycia	Wartość godziwa aktywów netto jednostki przejmowanej przypadająca na jednostkę przejmującą	Wartość firmy przejęta w ramach połączenia jednostek gospodarczych	Nadwyżka udziału jednostki przejmującej w wartości godziwej aktywów netto nad kosztem połączenia
1	T&T Consulting Sp. z o.o.	2013-11-08	100	80 000,00	-3 547,65	83 547,65	
2	WDB Healthcare Sp. z o.o.	2016-10-01	70	77 770,00	-740 269,96	818 039,96	
	RAZEM	84 230,00	170,00	157 770,00			

Nota nr 4: Zmiana stanu wartości firmy i ujemnej wartości firmy dla każdej jednostki objętej skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Wyszczególnienie	T&T Consulting Sp. z o.o.	WDB Healthcare Sp. z o.o.	Razem
Wartość firmy na początek okresu	32 026,60	0,00	32 026,60
Zwiększenia w tym:	0,00	385 198,44	385 198,44
Zwiększenie stanu z tytułu przejęcia jednostki		385 198,44	385 198,44
Zwiększenia stanu z tytułu korekt wynikających z późniejszego ujęcia			0,00
Różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania			0,00
Inne zmiany wartości bilansowej			0,00
Zmniejszenia w tym:	16 709,53	385 198,44	401 907,97
amortyzacja	16 709,53	0,00	16 709,53
Zmniejszenie stanu z tytułu sprzedaży spółki zależnej			0,00
Zmniejszenie stanu z tytułu korekt wynikających z późniejszego ujęcia			0,00
Zmniejszenia stanu z tytułu spadku udziału wskutek rozdzielności			0,00
Różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania finansowego na walutę prezentacji			0,00
- inne		385 198,44	385 198,44
Wartość firmy (netto) na koniec roku	15 317,07	0,00	15 317,07

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 5: Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
BZ 31.12.2016 r.	0,00	2 439,02	74 814,38	647 741,50	56 901,16	781 896,06
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	3 049,23	53 499,99	7 660,44	64 209,66
- ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup	0,00	0,00	3 049,23	0,00	7 660,44	10 709,67
- leasing	0,00	0,00	0,00	53 499,99	0,00	53 499,99
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ujawnienia	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
Zmniejszenia w tym:	0,00	2 439,02	31 919,89	577 158,12	41 574,61	653 091,64
- sprzedaż	0,00	0,00	27 743,47	36 462,05	41 574,61	105 780,13
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- dekonsolidacja Odo Portal Sp. z o.o.	0,00	0,00	4 176,42	71 276,00	0,00	75 452,42
- likwidacja	0,00	2 439,02	0,00	0,00	0,00	2 439,02
- inne	0,00	0,00	0,00	469 420,07	0,00	469 420,07
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	45 943,72	124 083,37	22 986,99	193 014,08
Umorzenie						
BZ 31.12.2016 r.	0,00	2 439,02	21 008,51	83 618,02	18 492,76	125 558,31
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	17 356,97	69 810,53	8 486,28	95 653,78
- amortyzacja	0,00	0,00	17 356,97	69 810,53	8 486,28	95 653,78
- przemieszczenia	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
Zmniejszenia w tym:	0,00	2 439,02	11 181,48	113 136,92	19 996,51	146 753,93
- sprzedaż	0,00	0,00	9 510,91	2 266,25	19 996,51	31 773,67
- likwidacja	0,00	2 439,02	0,00	0,00	0,00	2 439,02
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- dekonsolidacja Odo Portal Sp. z o.o.	0,00	0,00	1 670,57	19 006,90	0,00	20 677,47
- inne	0,00	0,00	0,00	91 863,77	0,00	91 863,77
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	27 184,00	40 291,63	6 982,53	74 458,16
Odpisy aktualizujące						
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	53 805,87	564 123,48	38 408,40	656 337,75
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	18 759,72	83 791,74	16 004,46	118 555,92

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na:

Nie dotyczy.

Nota nr 6: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto

Pozycja nie występuje.

Nota nr 7: Wartość nieamortyzowanych przez jednostki powiązane środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów

W Grupie TIG SA spółka dominująca wynajmowała na podstawie:

- Umowa najmu lokalu z dnia 15.10.2014 dotycząca najmu lokalu położonego we Wrocławiu przy ul. Plac Strzelecki 25, 100 % wynajmowanej powierzchni była podnajmowana innym jednostką, umowa
- Umowa najmu lokalu z dnia 10.06.2016 dotycząca najmu lokalu położonego w miejscowości Wysoka, przy ul. Jasnej 9, część powierzchni była podnajmowana innym jednostką, umowa została
- Umowa najmu z dnia 01.07.2016 dotycząca najmu mebli biurowych
- Umowa najmu z dnia 29.12.2017 dotycząca najmu dwóch lokali biurowych przy ul. Fiołkowej 3. Umowa obowiązuje od dnia 01.01.2018.

Nota nr 8: Wartość netto amortyzowanych przez jednostki powiązane środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu finansowego

Wyszczególnienie	31.12.2017 r.		31.12.2016 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	0,00	83 791,74	0,00	476 156,26
Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	83 791,74	0,00	476 156,26

Nota nr 9: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:	31.12.2017 r.	31.12.2016 r.
- poniesione w roku	92 273,43	1 000 502,00
- planowane na rok następy		100 000,00
w tym na ochronę środowiska:		
- poniesione w roku		
- planowane na rok następy		

Nota nr 10: Środki trwałe w budowie

Pozycja nie występuje.

Nota nr 11: Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

Pozycja nie występuje.

Nota nr 12: Wykaz największych realizowanych zadań wg stanu na dzień 31.12.2017 r.

Pozycja nie występuje.

Nota nr 13: Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Pozycja nie występuje.

AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe

Nota nr 14: Zmiana stanu należności długoterminowych

Wyszczególnienie	31.12.2017 r.			31.12.2016 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
- od jednostek powiązanych:						
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
1) Przekazane kaucje	750,00	0,00	750,00	12 576,90	0,00	12 576,90
razem	750,00	0,00	750,00	12 576,90	0,00	12 576,90
Ogółem	750,00	0,00	750,00	12 576,90	0,00	12 576,90

Nota nr 15: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe

Pozycja nie występuje.

AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe

Nota nr 16: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienia	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
Wartość brutto					
31.12.2016 r.	0,00	0,00	815 229,00	0,00	815 229,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	1 823 735,00	0,00	1 823 735,00
- objęcie akcji Satrevolution S.A.	0,00	0,00	620 400,00	0,00	620 400,00
- objęcie udziałów MAGICVR.CO sp. z o.o.	0,00	0,00	333 333,00	0,00	333 333,00
- objęcie udziałów Kvarco Sp. z o.o.	0,00	0,00	684 550,00	0,00	684 550,00
- zwiększenie wartości akcji TAP2C	0,00	0,00	1 218,00	0,00	1 218,00
- objęcie udziałów Farm Innovations Sp. z o.o.	0,00	0,00	4 000,00	0,00	4 000,00
- objęcie udziałów Shuttout LTD	0,00	0,00	180 234,00	0,00	180 234,00
- korekty praw własności					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	117 487,68	0,00	117 487,68
- sprzedaż udziałów The Dust Sp. z o.o.	0,00	0,00	65 671,64	0,00	65 671,64
- sprzedaż udziałów Shuttout LTD	0,00	0,00	34 884,00	0,00	34 884,00
- sprzedaż akcji The Dust S.A.	0,00	0,00	16 932,04	0,00	16 932,04
31.12.2017 r.	0,00	0,00	2 521 476,32	0,00	2 521 476,32
Odpisy aktualizujące					
31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	905 088,56	0,00	905 088,56
- odpis wartości udziałów TAP2C S.A.	0,00	0,00	-1 218,00	0,00	-1 218,00
- wycena akcji The Dust S.A. do wartości godziwej			826 463,68		826 463,68
- korekty praw własności			79 842,88		79 842,88
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	905 088,56	0,00	905 088,56
Wartość netto					
31.12.2016 r.	0,00	0,00	815 229,00	0,00	815 229,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	3 426 564,88	0,00	3 426 564,88

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na:
The DUST S.A. - wycena akcji do wartości godziwej
TAP2C S.A. - złożenie przez Spółkę wniosku o likwidację.

Nota nr 17: Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych i w pozostałych jednostkach

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długotermin. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach zależnych i współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną					
Wartość brutto					
31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
31.12.2016 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności					
Wartość brutto					
31.12.2016 r.	625 017,20	0,00	0,00	0,00	625 017,20
Zwiększenia w tym:	689 768,00	0,00	0,00	0,00	689 768,00
- objęcie udziałów Kvarco Sp. z o.o.	684 550,00	0,00	0,00	0,00	684 550,00
- zwiększenie wartości akcji TAP2C	1 218,00	0,00	0,00	0,00	1 218,00
- objęcie udziałów Farm Innovations Sp. z o.o.	4 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000,00
- korekty praw własności	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2017 r.	1 314 785,20	0,00	0,00	0,00	1 314 785,20

Odpisy aktualizujące					
31.12.2016 r.	-532 708,20	0,00	0,00	0,00	-532 708,20
Zwiększenia w tym:	78 624,88	0,00	0,00	0,00	78 624,88
- odpis wartości udziałów TAP2C S.A.	-1 218,00	0,00	0,00	0,00	-1 218,00
- korekta praw własności	79 842,88				79 842,88
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2017 r.	-454 083,32	0,00	0,00	0,00	-454 083,32
Wartość netto					
31.12.2016 r.	92 309,00	0,00	0,00	0,00	92 309,00
31.12.2017 r.	860 701,88	0,00	0,00	0,00	860 701,88
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
31.12.2016 r.	1 017 106,00	0,00	0,00	0,00	1 017 106,00
Zwiększenia w tym:	1 133 967,00	0,00	0,00	0,00	1 133 967,00
- objęcie akcji Satrevolution S.A.	620 400,00	0,00	0,00	0,00	620 400,00
- objęcie udziałów MAGICVR.CO sp. z o.o.	333 333,00	0,00	0,00	0,00	333 333,00
- objęcie udziałów Shuttout LTD	180 234,00	0,00	0,00	0,00	180 234,00
Zmniejszenia w tym:	117 487,68	0,00	0,00	0,00	117 487,68
- sprzedaż udziałów The Dust Sp. z o.o.	65 671,64	0,00	0,00	0,00	65 671,64
- sprzedaż udziałów Shuttout LTD	34 884,00	0,00	0,00	0,00	34 884,00
- sprzedaż akcji The Dust S.A.	16 932,04	0,00	0,00	0,00	16 932,04
31.12.2017 r.	2 033 585,32	0,00	0,00	0,00	2 033 585,32
Odpisy aktualizujące					
31.12.2016 r.	-294 186,00	0,00	0,00	0,00	-294 186,00
Zwiększenia w tym:	826 463,68	0,00	0,00	0,00	826 463,68
- wycena akcji The Dust S.A. do wartości godziwej	826 463,68				826 463,68
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2017 r.	532 277,68	0,00	0,00	0,00	532 277,68
Wartość netto					
31.12.2016 r.	722 920,00	0,00	0,00	0,00	722 920,00
31.12.2017 r.	2 565 863,00	0,00	0,00	0,00	2 565 863,00

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na:
The DUST S.A. - wycena akcji do wartości godziwej
TAP2C S.A. - złożenie przez Spółkę wniosku o likwidację.

Nota nr 18: Udziały i akcje w jednostkach powiązanych wg stanu na 31.12.2017 r.

Nie dotyczy.

Nota nr 19: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale wg stanu na 31.12.2017 r.

Lp.	Nazwa (siedziba)	Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia	Wycena metodą praw wartości	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)	Zysk lub strata netto za ostatni rok obrotowy
1	Farm Innovations Sp. z o.o.	404 000,00	-237 845,40	166 154,60	28,07*	28,07*	-395 229,15
2	Tap2C S.A.	225 018,00	-225 018,00	0,00	41,25	41,25	-559 323,43
3	Kvarko Sp. z o.o.	684 550,00	9 997,29	694 547,29	33,33	33,33	-238 679,81
	RAZEM	1 313 568,00	-452 866,11	860 701,89			

* na dzień 31.12.2017 Tech Invest Group S.A. posiadała w spółce Farm Innovations Sp. z o.o.: 80 zarejestrowanych udziałów co stanowi 40 % udziału w kapitale, oraz 80 niezarejestrowanych udziałów objętych 30.11.2017. Po zarejestrowaniu w KRS podwyższenia kapitału spółki Farm Innovations Sp. z o.o., oraz objęcia nowych udziałów, spółka Tech Invest Group S.A. będzie posiadała 160 udziałów, co stanowi 28,07 % udziału w kapitale. Na dzień sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego Spółka Farm Innovations Sp. z o.o. nie dokonała podwyższenia kapitału zakładowego, w związku z powyższym do konsolidacji udział procentowy w kapitale został uwzględniony według aktualnego zarejestrowanego kapitału zakładowego Spółki tj. 40%

Nota nr 20: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach wg stanu na 31.12.2017 r.

Lp.	Nazwa (siedziba)	Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)	Zysk lub strata netto za ostatni rok obrotowy
1	Finacea Sp. z o.o.	294 186,00	-294 186,00	0,00	19,60	19,60	brak danych
2	SatRevolution S.A.	793 320,00	0,00	793 320,00	8,80	8,80	brak danych
3	MagicVR.co Sp. zo.o.	683 333,00	0,00	683 333,00	14,09	14,09	brak danych
4	The Dust S.A.	117 395,52	828 464,48	943 860,00	5,31	3,78	brak danych
5	Shuttout LTD	145 350,00	0,00	145 350,00	8,74	5,92	brak danych
	RAZEM	1 888 234,52	532 278,48	2 565 863,00			

Nota nr 21: Liczba oraz wartość posiadanych innych niż udziały i akcje papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują

Nie dotyczy

AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 22: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	31.12.2017 r.			31.12.2016 r.		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
- od zdarzeń odznaczonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU						
Rezerwa na przygotowanie sprawozdań finansowych	17 685,00	15%	2 652,75	15 393,76	15%	2 309,06
Rezerwa na badanie bilansu	24 892,26	15%	3 733,84	19 439,00	15%	2 915,85
Wynagrodzenia (brak wypłaty)	23 463,73	15%	3 519,56	474,72	15%	71,21
ZUS	6 672,66	15%	1 000,90	13 813,74	15%	2 072,06
Pożyczka Ex Dept Partners - odpis	0,00	15%	0,00	7 627,33	15%	1 144,10
Pożyczka Unitax - odpis	0,00	15%	0,00	50 000,00	15%	7 500,00
Należność od E-Kancelarii - odpis	4 049,44	15%	607,42	4 049,44	15%	607,42
Należność od Luxima - odpis	0,00	15%	0,00	12 792,00	15%	1 918,80
Rezerwa na zobowiązania wobec R. Dac	36 000,00	15%	5 400,00	42 693,87	15%	6 404,08
Strata podatkowa za rok 2012	0,00	15%	0,00	239 487,16	15%	35 923,07
Strata podatkowa za rok 2013	1 155 122,98	15%	173 268,45	1 445 561,33	15%	216 834,20
Strata podatkowa za rok 2014	2 139 405,47	15%	320 910,82	2 139 405,47	15%	320 910,82
Strata podatkowa za rok 2015	232 397,09	15%	34 859,56	232 397,09	15%	34 859,56
Odsetki od pożyczki Farm - odpis	157,53	15%	23,63	157,53	15%	23,63
Pożyczki WDB Farm - odpis	0,00	15%	0,00	50 000,00	15%	7 500,00
Udziały Farm - odpis	307 690,20	15%	46 153,53	0,00	15%	0,00
Pożyczki TAP2C SA - odpis	1 900 000,00	15%	285 000,00	920 000,00	15%	138 000,00
Udziały TAP2C - odpis	225 018,00	15%	33 752,70	223 800,00	15%	33 570,00
Korekty konsolidacyjne	0,00	15%	0,00	642 743,76	15%	96 411,56
Odsetki od pożyczki TAP2C S.A - odpis	53 578,78	15%	8 036,82	0,00	15%	0,00
Należności od TAP2C - odpis (do odroczonego w wartości netto 300 zł)	300,00	15%	45,00	0,00	15%	0,00
WDB BU odsetki od pożyczek	383,56	15%	57,53	0,00	15%	0,00
Wartość netto leasingowanych środków trwałych	-50 824,99	15%	-7 623,75	0,00	15%	0,00
Zobowiązania leasingowe na dzień bilansowy	51 580,70	15%	7 737,11	0,00	15%	0,00
Odpis na udzielone pożyczki WDB Healthcare	72 529,97	15%	10 879,50	0,00	15%	0,00
Odpis na odsetki od udzielonej pożyczki do Unitax	2 810,97	15%	421,65			
Odpis na udziały Unitax	5 000,00	15%	750,00	0,00	15%	0,00
RAZEM	6 207 913,35	x	931 187,02	6 059 836,20	x	908 975,42
- od zdarzeń odznaczonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odznaczonych na inne pozycje kapitału własnego						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- odpis aktualizujący aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
OGÓLEM			931 187,00			908 975,00

Nota nr 23: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	31.12.2017 r.	31.12.2016 r.
Prenumeraty i opłaty	289,02	1 442,13
Usługi informatyczne	286,00	0,00
Ochrona znaku towarowego	1 085,75	0,00
RAZEM	1 660,77	1 442,13

Nota nr 24: 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
2	Długoterminowe aktywa finansowe	-757 049,40	825 245,68			68 196,28

AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Nota nr 25: Zapasy

Pozycja nie występuje.

Nota nr 26: Zapasy według okresów zalegania (wg stanu na 31.12.2017 r.)

Pozycja nie występuje.

Nota nr 27: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

Nie dotyczy.

AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 28: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienia	31.12.2017 r.			31.12.2016 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	4 322,36	369,00	3 953,36	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	369,00	369,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	369,00	369,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	3 953,36	0,00	3 953,36	0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek, w tym:	163 859,51	5 156,44	158 703,07	341 549,34	16 841,44	324 707,90
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	38 399,00	5 156,44	33 242,56	80 598,07	16 841,44	63 756,63
- do 12 miesięcy	38 399,00	5 156,44	33 242,56	80 598,07	16 841,44	63 756,63
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	21 588,00	0,00	21 588,00	235 363,28	0,00	235 363,28
c) inne	103 872,51	0,00	103 872,51	25 587,99	0,00	25 587,99
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	168 181,87	5 525,44	162 656,43	341 549,34	16 841,44	324 707,90

Nota nr 29: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2017 r.

Wyszczególnienie	Należności bieżące	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)				Razem
		0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
- od jednostek powiązanych:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	0,00	369,00	0,00	0,00	0,00	369,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)	0,00	369,00	0,00	0,00	0,00	369,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)	2 823,01	1 130,35	0,00	0,00	0,00	3 953,36
Pozostałe (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (netto)	2 823,01	1 130,35	0,00	0,00	0,00	3 953,36
- od pozostałych jednostek:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	18 543,87	5 192,54	9 356,15	0,00	5 306,44	38 399,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	5 156,44	5 156,44
Z tytułu dostaw i usług (netto)	18 543,87	5 192,54	9 356,15	0,00	150,00	33 242,56
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochodzone na drodze sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)	37 078,02	16 250,49	0,00	72 132,00	0,00	125 460,51
Pozostałe (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (netto)	37 078,02	16 250,49	0,00	72 132,00	0,00	125 460,51

Nota nr 30: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące					Razem
	należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych	pozostałe należności od jednostek powiązanych	należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	pozostałe należności od jednostek pozostałych	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
31.12.2016 r.	0,00	0,00	92 417,44	0,00	0,00	92 417,44
Zwiększenia w tym:	0,00	369,00	0,00	0,00	0,00	369,00
- z działalności operacyjnej	0,00	369,00	0,00	0,00	0,00	369,00
- z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	87 261,00	0,00	0,00	87 261,00
Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	87 261,00	0,00	0,00	87 261,00
- z działalności operacyjnej	0,00	0,00	87 261,00	0,00	0,00	87 261,00
- z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2017 r.	0,00	369,00	5 156,44	0,00	0,00	5 525,44

AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

Nota nr 31: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długotermin. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach zależnych i współzależnych					
Wartość brutto					
31.12.2016 r.	0,00	0,00	50 127,53	0,00	50 127,53
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	50 127,53	0,00	50 127,53
- przekwalifikowanie z jednostek powiązanych na jednostkę stowarzyszoną pożyczki wraz z odsetkami (Farm Innovations Sp. z o.o.)	0,00	0,00	50 127,53	0,00	50 127,53
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
31.12.2016 r.			-50 127,53		-50 127,53
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	-50 127,53	0,00	-50 127,53
- przekwalifikowanie z jednostek powiązanych na jednostkę stowarzyszoną odpisu aktualizującego na pożyczkę wraz z odsetkami (Farm Innovations Sp. z o.o.)	0,00	0,00	-50 127,53	0,00	-50 127,53
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w jednostkach stowarzyszonych					
Wartość brutto					
31.12.2016 r.			924 329,46		924 329,46
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	1 539 690,41	0,00	1 539 690,41
- przekwalifikowanie z jednostek powiązanych na jednostkę stowarzyszoną pożyczki wraz z odsetkami (Farm Innovations Sp. z o.o.)	0,00	0,00	50 127,53	0,00	50 127,53
- udzielenie pożyczek Farm Innovations Sp. z o.o.	0,00	0,00	403 000,00	0,00	403 000,00
- udzielenie pożyczek TAP2C	0,00	0,00	980 000,00	0,00	980 000,00
- naliczenie odsetek od pożyczek Farm Innovations Sp. z o.o.	0,00	0,00	15 768,09	0,00	15 768,09
- naliczenie odsetek od pożyczek TAP2C S.A.	0,00	0,00	90 794,79	0,00	90 794,79
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	41 545,47	0,00	41 545,47
- spłata odsetek od pożyczek TAP2C SA	0,00	0,00	41 545,47	0,00	41 545,47
31.12.2017 r.	0,00	0,00	2 422 474,40	0,00	2 422 474,40
Odpisy aktualizujące					
31.12.2016 r.			-920 000,00		-920 000,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	-1 083 706,31	0,00	-1 083 706,31
- przekwalifikowanie z jednostek powiązanych na jednostkę stowarzyszoną odpisu aktualizującego na pożyczkę wraz z odsetkami (Farm Innovations Sp. z o.o.)	0,00	0,00	-50 127,53	0,00	-50 127,53
- odpis aktualizujący na pożyczki TAP2C SA	0,00	0,00	-980 000,00	0,00	-980 000,00
- odpis aktualizujący odsetki od pożyczki TAP2C SA	0,00	0,00	-53 578,78	0,00	-53 578,78
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	-2 003 706,31	0,00	-2 003 706,31
Wartość netto					
31.12.2016 r.	0,00	0,00	4 329,46	0,00	4 329,46
31.12.2017 r.	0,00	0,00	418 768,09	0,00	418 768,09
- w pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
31.12.2016 r.	11 581,60	0,00	152 327,66	0,00	163 909,26
Zwiększenia w tym:	3 714,43	0,00	96 758,27	0,00	100 472,70
- zakup akcji T-Bull	3 714,43	0,00	0,00	0,00	3 714,43
- udzielenie pożyczki EFFECTIVE	0,00	0,00	93 015,53	0,00	93 015,53
- naliczenie odsetek od pożyczek RED PHARMA	0,00	0,00	3 373,23	0,00	3 373,23
- naliczenie odsetek od pożyczek EFFECTIVE	0,00	0,00	369,51	0,00	369,51
Zmniejszenia w tym:	1 597,20	0,00	206 596,13	0,00	208 193,33
- sprzedaż akcji T-Bull	1 597,20	0,00	0,00	0,00	1 597,20
- spłata części pożyczki RED PHARMA	0,00	0,00	100 510,20	0,00	100 510,20
- spłata odsetek od pożyczek RED PHARMA	0,00	0,00	5 073,56	0,00	5 073,56
- pożyczka + odsetki umowa zwolnienia z długu Ex-Debt Partners	0,00	0,00	7 627,33	0,00	7 627,33
- spłata pożyczki + odsetki EFFECTIVE	0,00	0,00	93 385,04	0,00	93 385,04
31.12.2017 r.	13 698,83	0,00	42 489,80	0,00	56 188,63
Odpisy aktualizujące					
31.12.2016 r.	19 723 464,74		-7 627,33		19 715 837,41
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	9 750 763,57	0,00	-7 627,33	0,00	9 743 136,24
Wycena akcji T-Bull	9 750 763,57	0,00	0,00	0,00	9 750 763,57
Odwrocenie aktualizacji pożyczki+odsetek Ex-Debt Partners	0,00	0,00	-7 627,33	0,00	-7 627,33
31.12.2017 r.	9 972 701,17	0,00	0,00	0,00	9 972 701,17
Wartość netto					
31.12.2016 r.	19 735 046,34	0,00	144 700,33	0,00	19 879 746,67
31.12.2017 r.	9 986 400,00	0,00	42 489,80	0,00	10 028 889,80

Przyczyny dokonania odpisów aktualizujących:

Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na:
TAP2C S.A - złożenie przez spółkę wniosku o likwidację spółki
T-Bull S.A - wycena wartości akcji wg. kursu New Connect na dzień 29.12.2017

Nota nr 32: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków

...		31.12.2017 r.	31.12.2016 r.
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:	304 362,08	2 144 719,07
	Kasa	595,46	180,88
	Rachunek w banku RaiffeisenPolbank S.A.	280 726,54	2 125 743,59
	Rachunek bankowy w banku BZ WBK S.A.	4 451,62	14 381,68
	Rachunek maklerski w banku BZ WBK SA	18 588,46	4 203,45
	Rachunek w banku Getin Bank	0,00	209,47
2.	Inne środki pieniężne:	0,00	0,00
3.	Inne aktywa pieniężne:	0,00	0,00
4.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	304 362,08	2 144 719,07
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)	304 362,08	2 144 719,07

Nota nr 33: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów		31.12.2016 r.	31.12.2017 r.
	Prenumeraty i opłaty	3 014,30	4 368,88
	Ubezpieczenia OC	7 055,42	2 715,64
	Zaliczki na WNIP	57 660,00	89 224,20
	Ubezpieczenia majątkowe	0,00	3 777,75
	Koszty domen internetowych	0,00	205,33
	Ubezpieczenia komunikacyjne	0,00	2 247,46
	Ochrona znaku towarowego	0,00	129,00
	Koszty przelomu roku	0,00	208,51
	Razem	67 729,72	102 876,77

KAPITAŁY WŁASNE

Nota nr 34: 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	brak uprzywilejowania	5 000 000	100 000,00	gotówka	01.02.2010	Przekształcenie
2	Akcje serii B	brak uprzywilejowania	875 000	17 500,00	gotówka	18.03.2010	Przekształcenie
3	Akcje serii C	brak uprzywilejowania	250 000	5 000,00	gotówka	17.08.2010	Przekształcenie
4	Akcje serii D	brak uprzywilejowania	5 088 110	101 762,20	gotówka	30.11.2011	01.01.2011
5	Akcje serii E	brak uprzywilejowania	6 235 832	124 716,64	gotówka	30.11.2011	01.01.2011
6	Akcje serii F	brak uprzywilejowania	2 000 000	40 000,00	gotówka	31.12.2013	01.01.2013
7	Akcje serii G	brak uprzywilejowania	258 750	5 175,00	gotówka	05.10.2015	01.01.2015
8	Akcje serii H	brak uprzywilejowania	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 35: Struktura własnościowa kapitału jednostki dominującej oraz liczba i wartość nominalna akcji (udziałów) na 31.12.2017 r.

Lp.	Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/akcji	Wartość udziałów/akcji	Udział %
1	Pretium Investments Sp. z o.o. SKA	9 210 676	184 213,52	26,93%
2	Mariusz Muszyński	2 310 726	46 214,52	6,75%
3	Mateusz Holly	11 510 961	230 219,22	33,65%
4	Krzysztof Cichecki	3 601 675	72 033,50	10,53%
5	Pozostali	7 573 654	151 473,08	22,14%
	Razem	34 207 692	684 153,84	100,00%

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 36: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	31.12.2017 r.			31.12.2016 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 bieżącego roku						
Odsetki od udzielonych pożyczek	0,00	15%	0,00	28 015,95	15%	4 202,39
Wartość netto leasingowych środków trwałych	45 890,85	15%	6 883,63	476 156,26	15%	71 423,44
Zobowiązania leasingowe na dzień bilansowy	-30 659,79	15%	-4 598,97	-461 443,61	15%	-69 216,54
Wycena akcji T-Bull	9 972 701,17	15%	1 495 905,18	19 160 705,01	15%	2 874 105,75
Odsetki od udzielonych pożyczek Farm Innovations	15 925,62	15%	2 388,84	0,00	15%	0,00
Odsetki od udzielonych pożyczek TAP2C S.A.	53 578,78	15%	8 036,82	0,00	15%	0,00
Wycena akcji The Dust S.A.	826 464,48	15%	123 969,67	0,00	15%	0,00
RAZEM	10 883 901,11	x	1 632 585,17	19 203 433,61	x	2 880 515,04
- 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
OGÓLEM			1 632 585,00			2 880 515,00

Nota nr 37: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

Pozycja nie występuje.

Nota nr 38: Pozostałe rezerwy

Wyszczególnienie	Na przegląd/badanie sprawozdania finansowego	Na sporządzenie sprawozdania finansowego	Inne	Razem
31.12.2016, w tym:	19 575,00	23 447,76	42 693,87	85 716,63
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	19 575,00	23 447,76	42 693,87	85 716,63
Zwiększenia	22 942,71	22 762,05	0,00	45 704,76
Wykorzystanie	19 575,00	23 447,76	6 693,87	49 716,63
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2017, w tym:	22 942,71	22 762,05	36 000,00	81 704,76
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	22 942,71	22 762,05	36 000,00	81 704,76

Nota nr 39: 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	Razem
- od jednostek powiązanych:				
31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 2 lat	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 2 lat do 3 lat	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:				
31.12.2016 r.	0,00	0,00	312 302,01	312 302,01
powyżej 1 roku do 2 lat	0,00	1 000 000,00	15 040,62	1 015 040,62
powyżej 2 lat do 3 lat	0,00	0,00	43 531,87	43 531,87
powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2017 r.	0,00	1 000 000,00	58 572,49	1 058 572,49

Nota nr 40: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych

Pozycja nie występuje.

Nota nr 41: Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

Pozycja nie występuje.

Nota nr 42: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	31.12.2017 r.	31.12.2016 r.
Kredyty i pożyczki	120 383,56	65 153,69
Pożyczka + odsetki	120 383,56	65 153,69
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	4 383,57	0,00
Odsetki od obligacji serii A	4 383,57	0,00
Inne zobowiązania finansowe	23 668,00	206 796,81
Zobowiązania z tytułu leasingu	23 668,00	206 796,81
Z tytułu dostaw i usług:	158 260,06	228 783,19
- do 12 miesięcy	158 260,06	228 783,19
- 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, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	30 455,05	43 217,51
Podatek dochodowy osób fizycznych US	12 500,66	8 245,00
Podatek VAT	70,00	4 854,00
ZUS	17 884,39	27 718,51
Podatek dochodowy od osób prawnych	0,00	2 400,00
Z tytułu wynagrodzeń	33 118,03	26 253,87
wynagrodzenia za XII	33 118,03	26 253,87
Inne	1 574,74	1 690,32
Rozrachunki z pracownikami	1 574,74	1 690,32
Razem	371 843,01	571 895,39

Wyszczególnienie	31.12.2017 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	120 383,56	120 383,56	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	4 383,57	4 383,57	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	23 668,00	23 668,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług:	158 078,06	67 168,43	37 223,07	15 420,60	29 830,41	8 435,55
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, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	30 637,05	30 567,05	70,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu wynagrodzeń	33 118,03	33 091,61	0,00	0,00	0,00	26,42
Inne	1 574,74	1 574,74	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	371 843,01	280 836,96	37 293,07	15 420,60	29 830,41	8 461,97

Nota nr 43: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Płatne w okresie:	Wartość nominalna minimalnych opłat		Wartość bieżąca minimalnych opłat	
	31.12.2017 r.	31.12.2016 r.	31.12.2017 r.	31.12.2016 r.
do 1 roku	23 668,00	149 141,60	23 668,00	149 141,60
od 1 roku do 3 lat	58 572,49	312 302,01	58 572,49	312 302,01
od 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	82 240,49	461 443,61	82 240,49	461 443,61
Przyszły koszt odsetkowy (wartość ujemna)	9 497,84	26 766,35	X	X
Razem wartość bieżąca minimalnych opłat	91 738,33	488 209,96	82 240,49	461 443,61
zobowiązania krótkoterminowe			23 668,00	149 141,60
zobowiązania długoterminowe			58 572,49	312 302,01

Omówienie szczególnie istotnych warunków umów leasingu finansowego:

W spółce dominująca Tech Invest Group S.A.:

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

2) Raiffeisen Leasing S.A Umowa leasingu operacyjnego nr 16/008965 z dnia 28.04.2016 , przedmiot leasingu samochód VOLKSWAGEN Passat Sedan, Wartość przedmiotu leasingu 112.195,12 zł, Wstępna opłata leasingowa 0, Okresowa opłata leasingowa 35x2532,51zł, Kwota równa wartości końcowej 33.658,54 zł, Stopa Bazowa 1,5700% (leasing operacyjny dla celów bilansowych uznany za leasing finansowy) Dnia 27.11.2017 strony podpisały Aneks do umowy, w wyniku którego w trybie porozumienia strony z dniem 27.11.2017 rozwiązały przedterminowo umowę leasingu.

W spółce zależna WDB Healthcare Sp. z o.o. na dzień 31.12.2017 r.:

- 2017 Getin Leasing S.A Umowa leasingu operacyjnego nr 322394/2017/OPER/KRAC z 07.09.2017, przedmiot leasingu: samochód Ford Focus; czas trwania umowy 36 miesięcy do dnia 07.09.2020 r.; wartość przedmiotu leasingu 43.495,93 zł netto; kwota wykupu 23.265,97 zł netto.
- 2016 Raiffeisen -Leasing Polska SA Umowa leasingu operacyjnego nr 16/0007514 z 13.04.2016, przedmiot leasingu Skoda Superb II, czas trwania 24 miesiące; wartość przedmiotu leasingu 110.487,80 netto; okresowe opłaty 24x3068,99 zł netto; wartość końcowa 44.195,12 zł netto. Aneks z dnia 18.04.2017 cesja od dnia 01.05.2017 r.
- 2016 Raiffeisen -Leasing Polska SA Umowa leasingu operacyjnego nr 16/012142 z 09.06.2016, przedmiot leasingu Skoda Superb III, czas trwania 24 miesiące; wartość przedmiotu leasingu 103.170,73 netto; okresowe opłaty 24x2868,31 zł netto; wartość końcowa 41.268,29 zł netto. Aneks z dnia 07.02.2017 cesja od dnia 01.03.2017 r.
- 2016 Raiffeisen -Leasing Polska SA Umowa leasingu operacyjnego nr 16/016181 z 04.08.2016, przedmiot leasingu Skoda Octavia III, czas trwania 24 miesiące; wartość przedmiotu leasingu 66.341,46zł netto; okresowe opłaty 24 x 1838,22 zł netto; wartość końcowa 26.536,58 zł netto. Aneks z dnia 14.02.2017 cesja od dnia 01.03.2017 r.

Nota nr 44: Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Nie dotyczy.

Nota nr 45: Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostek powiązanych (ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń)

Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2017 r.			stan na dzień 31.12.2016 r.		
	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczeń	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczeń
Emisja obligacji -zastaw rejestrowy postaci akcji T-BULL	1 000 000,00	1 500 000,00	zastaw rejestrowy	0,00	0,00	0,00
Pożyczki	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Kredyty	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Zobowiązania handlowe	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
Pozostałe zobowiązania (leasingi)	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00	X	0,00	0,00	X

Nota nr 46: Zobowiązania warunkowe, w tym również z tytułu udzielonych przez jednostki powiązane i stowarzyszone gwarancji i poręczeń

Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2017 r.		stan na dzień 31.12.2016 r.	
	kwota	% aktywów	kwota	% aktywów
Dotyczące jednostek powiązanych/ dotyczących jednostek stowarzyszonych				
- udzielone poręczenia	235 000,00	1,55	235 000,00	0,95
pożyczki udzielone spółce TAP2C S.A przez osoby	235 000,00	1,55	235 000,00	0,95
-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	0,25	109 288,62	0,45
poręczenie wekslowe - umowa leasingu spółki Farm	38 706,19	0,25	109 288,62	0,45
Razem	273 706,19	1,80	344 288,62	1,40
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

Nota nr 47: Wykaz składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych według wartości godziwej

1) istotne założenia przyjęte do ustalenia wartości godziwej (w przypadku gdy dane przyjęte do ustalenia tej wartości nie pochodzą z aktywnego rynku) oraz skutki przeszacowań każdej kategorii składników aktywów:

Nie dotyczy.

2) Tabela zmian w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny z tytułu wyceny aktywów niebędących instrumentami finansowymi

Nie dotyczy.

Nota nr 48: 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	101 174,30	Aktywa trwałe A.V 2.	1 660,77	102 835,07
Rozrachunki z tytułu leasingu	Pasywa D.III 3. c)	23 668,00	Pasywa D. II 3. c)	58 572,49	82 240,49
Rozrachunki z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Pasywa D.III 3. c)	4 383,57	Pasywa D. II 3. c)	1 000 000,00	1 004 383,57

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nota nr 49: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów wykazanych w skonsolidowanym rachunku zysków i strat w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się do siebie z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczeń usług

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	256 448,54	1 766 043,50
- usługi najmu	300,00	2 410,00
- usługi marketingowe	12 786,40	27 545,37
- usługi doradcze	55 385,41	49 381,97
- pozostałe usługi	46 453,33	80 747,00
Zysk z tytułu rozchodu akcji i udziałów	141 523,40	1 605 959,16
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	1 105,69	0,00
- ze sprzedaży towarów	1 105,69	0,00
- ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	120,00	5 840,00
- sprzedaż produktów	0,00	0,00
- sprzedaż usług	120,00	5 840,00
- sprzedaż towarów	0,00	0,00
- sprzedaż materiałów	0,00	0,00
RAZEM	257 554,23	1 766 043,50

Struktura terytorialna	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	256 448,54	1 766 043,50
Kraj	256 448,54	1 766 043,50
Eksport	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	1 105,69	0,00
Kraj	1 105,69	0,00
Eksport	0,00	0,00
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	120,00	5 840,00
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	120,00	5 840,00
Kraj	120,00	5 840,00
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	257 554,23	1 766 043,50

Nota nr 50: Przychody zrealizowane z kontraktów długoterminowych rozliczanych zgodnie z Krajowym Standardem Rachunkowości nr 3

Pozycja nie występuje.

Nota nr 51: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Nazwa klienta	Kwota przychodów	Udział procentowy
Farm Innovations Sp. z o.o.	120,00	100%

Nota nr 52: Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Koszty według rodzaju	2 667 539,78	1 905 685,88
amortyzacja	113 607,68	101 121,79
zużycie materiałów i energii	75 036,08	75 237,46
usługi obce	1 834 774,52	1 250 726,85
podatki i opłaty	11 359,89	14 024,64
wynagrodzenia	505 735,18	355 936,10
ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym emerytalne	53 369,23	76 104,06
pozostałe koszty rodzajowe	73 657,20	32 534,98
Koszty według rodzaju razem	2 667 539,78	1 905 685,88
Strata z tytułu rozchodu akcji i udziałów	409 727,13	0,00

Nota nr 53: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 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
III. Inne przychody operacyjne	148 491,65	5 100,26
Inne przychody operacyjne	0,00	5 100,26
- Rozwiązanie odpisów aktualizujących na należności	100 413,70	0,00
- Rozwiązane rezerwy na zobowiązania	0,02	0,00
- Zwrot części kosztów z cesji leasingu	6 600,00	0,00
- Pozostałe przychody-najem	8 600,00	0,00
- Przychody ze sprzedaży wyposażenie niskocennego	756,75	0,00
- VAT (struktura)	4 468,00	0,00
- korekta VAT sprzedanych środków trwałych	7 410,00	0,00
- Pozostałe przychody, umowa świadczenia w miejsce wykonania zawarta	19 181,07	0,00
- Pozostałe	1 062,11	0,00
RAZEM	148 491,65	5 100,26

Nota nr 54: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	30 889,25	0,00
- Sprzedaż środków trwałych, przedterminowe zakończenie umowy leasingu	30 889,25	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	84 579,47	287 009,10
Darowizny	2 000,00	9 846,92
Utworzone rezerwy	369,00	55 485,87
VAT (struktura)	3 914,00	216 984,00
Inne koszty operacyjne	0,00	3 334,78
Pozostałe	22 144,66	1 357,53
Zapłacone odszkodowania	1 850,00	0,00
Stypendia i inne świadczenia -NKUP	8 424,34	0,00
Zwolnienie z długu (udzielone pożyczki+ odsetki, należność za samochód - zwolnienie z długu dla ODO-portal oraz Ex-Dept.)	7 627,33	0,00
Nieumorzona wartość ST cesja leasingu	19 069,07	0,00
Pozostałe koszty operacyjne (niepodatkowe) -umowa świadczenia w miejsce wykonania TIG-UNITAX	19 181,07	0,00
RAZEM	115 468,72	287 009,10

Nota nr 55: Przychody finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
I. Dywidendy i udziały w zyskach:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych	0,00	0,00
II. Odsetki:	122 012,34	54 860,98
II. odsetki od lokat i środków pieniężnych	8 315,10	12 223,36
II. odsetki od pożyczek	110 305,62	42 637,62
II. odsetki od pożyczek -TAP2C S.A (TIG-poręczyciel)	2 823,01	0,00
II. od należności	568,61	0,00
II. w tym od jednostek powiązanych	0,00	15 329,31
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych:	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych:	826 464,48	21 857 450,84
wycena akcji	826 464,48	21 607 450,84
odwrócenie odpisów aktualizujących wartość udziałów	0,00	250 000,00
V. Inne:	0,00	0,00
RAZEM	948 476,82	21 912 311,82

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	40 958,75	2 823,01	66 908,51	2 438,36	113 128,63
Pozostałe aktywa	8 883,71	0,00	0,00	0,00	8 883,71
RAZEM	49 842,46	2 823,01	66 908,51	2 438,36	122 012,34

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	24 717,62	0,00	6 610,55	11 309,45	42 637,62
Pozostałe aktywa	12 223,36	0,00	0,00	0,00	12 223,36
RAZEM	36 940,98	0,00	6 610,55	11 309,45	54 860,98

Nota nr 56: Koszty finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
I. Odsetki	25 111,56	31 893,01
odsetki od kredytów i pożyczek	502,74	4 480,79
odsetki od pożyczek TAP2C (TIG-poręczyciel)	2 823,01	0,00
odsetki od leasingu	10 494,56	13 492,38
odsetki od obligacji	9 052,07	0,00
pozostałe odsetki	2 239,18	13 919,84
w tym dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	0,00
strata na zbyciu akcji i udziałów	0,00	0,00
w tym w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	7 996 473,95	970 157,54
odpis wartości udzielonych pożyczek	1 033 578,78	431 399,75
odpis wartości udziałów	0,00	538 757,79
wycena akcji TBULL	6 962 895,17	0,00
IV. Inne	141,00	138,85
Inne koszty finansowe	141,00	138,85
RAZEM	8 021 726,51	1 002 189,40

Koszty 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	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	15 163,06	4 383,57	502,74	0,00	20 049,37
Długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe pasywa	2 239,18	2 823,01	0,00	0,00	5 062,19
RAZEM	17 402,24	7 206,58	502,74	0,00	25 111,56

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2016 r. - 01.01.2016 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	17 973,17	0,00	0,00	0,00	17 973,17
Długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe pasywa	13 919,84	0,00	0,00	0,00	13 919,84
RAZEM	31 893,01	0,00	0,00	0,00	31 893,01

Nota nr 57: Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Pozycja nie występuje.

Nota nr 58: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Przychody bilansowe	1 354 522,70	23 733 454,58
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania		
1. Odsetki od pożyczek	6 029,79	203,71
2. Wycena akcji T-Bull	19 723 464,74	
Razem	19 729 494,53	203,71
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania		
1. Odsetki od udzielonych pożyczek	69 346,87	6 187,33
2. Wycena akcji T-Bull	9 972 701,17	19 723 464,74
3. Drobne zaokrąglenia VAT	5,85	0,00
4. Wycena akcji The Dust	826 464,48	0,00
5. Odwrócenie odpisu aktualizującego z 2015 TAP2C S.A - wpłata należności	1 168,50	0,00
6. Odwrócenie odpisu aktualizującego z 2015 -ZUH B.Golińska sprzed.	72 132,00	0,00
Razem	10 941 818,87	19 729 652,07
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU	10 142 198,36	4 004 006,22

Koszty bilansowe	11 214 462,14	3 244 883,38
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów		
1. Koszty reprezentacji	4 508,17	3 917,15
2. Inne koszty rodzajowe	9 343,70	1 067,69
3. PKO i KF - odpisy aktualizacyjne	1 643 610,09	1 514 439,73
4. Amortyzacja (NKUP) - leasing	67 263,41	80 355,05
5. Darowizny	3 850,00	9 846,92
6. Odsetki budżetowe	285,60	463,45
7. PKO NKUP	19 866,72	14 882,67
8. Wynagrodzenie	23 582,41	7 132,72
9. Niezapłacony ZUS	8 617,26	13 813,74
10. Rezerwa na badanie bilansu	22 942,71	17 075,00
11. Rezerwa na sporządzenie bilansu	20 812,50	22 797,76
12. Rezerwa na zobowiązanie R. Dac	0,00	42 693,87
13. Odsetki od zobowiązań leasingowych	0,00	23,25
14. Korekty konsolidacyjne	0,00	2 231 350,29
15. Wcześniejsze wypowiedzenie um.leasingu um. 16/0008965 VW Passat DW3F798	618,34	0,00
16. Ex Dept Partners um.zwolnienia z długu z 19.10.2017	7 627,33	0,00
17. Stypendia i inne świadczenia NKUP	8 424,34	0,00
18. Drobne zaokrąglenia VAT	2,82	0,00
19. Rezerwa na należności TAP2C	369,00	0,00
20. Odsetki od pożyczek	502,78	0,00
Razem	1 842 227,18	3 959 859,29
Inne korekty kosztów podatkowych		
1. Opłaty leasingowe	85 856,46	109 770,15
2. Korekta z lat ubiegłych	0,00	0,00
3. Wypłacone wynagrodzenie za poprzedni rok	7 962,75	14 205,35
4. Wypłacone składki ZUS za poprzedni rok	13 851,16	8 913,29
5. Odwrócenie odpisu akt. Ex-Debt Partners	0,00	50 000,00
8. Odwrócenie odpisu akt. Red Pharma	0,00	200 000,00
9. Odwrócenie odpisu akt. Unitax - spl. pożyczki	0,00	64 100,00
10. Rezerwa na badanie bilansu	20 339,00	0,00
11. Rezerwa na sporządzenie bilansu	22 683,76	0,00
12. Rozwiązanie rezerwy na zobowiązania LUXIMA - spłata należności	12 792,00	0,00
13. Rozwiązanie części rezerwy z 2016 na wynagrodzenia i zus R.Dac -ugoda z dnia 12.09.2017	6 693,87	0,00
14. Odwrócenie odpisu aktualizującego na pożyczkę Unitax- spłata pożyczki w wyniku zawarcia umowy świadczenia w miejsce wykonania z 15.05.2017 pomiędzy UNITAX-TIG	50 000,00	0,00
15. Odwrócenie odpisu aktualizującego na Ex Dept Partners- um.zwolnienia z długu z 11.07.2016	7 627,33	0,00
16. Odwrócenie odpisu aktualizującego z 2016 na udziały ODO-Portal (dawniej E-Portal)-sprzedaż udziałów umowa z 23.10.2017	230 455,66	0,00
17. Niezapłacone delegacje	165,00	0,00
Razem	458 426,99	446 988,79
RAZEM KOSZTY PODATKOWE	9 830 661,95	-267 987,12
Zmniejszenia podstawy opodatkowania		
1. Rozliczenie straty z 2015 roku (464.794,17)	0,00	232 397,10
2. Rozliczenie straty z 2014 roku (4.278.810,94)	0,00	2 139 405,50
3. Rozliczenie straty z 2013 roku (2.891.122,65)	290 438,35	1 445 561,30
4. Rozliczenie straty z 2012 roku (478.974,32)	239 487,16	239 487,16
5. Rozliczenie straty z 2011 roku (324.850,30)	0,00	162 425,15
Razem	529 925,51	4 219 276,21
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych	-218 389,00	52 717,00
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	0,15	0,15
Podatek dochodowy (zobowiązanie)	0,00	7 908,00
Podatek odroczony i inne, w tym:	-1 270 142,00	1 971 540,04
1. Przypis podatkowy		
2. Zmiana aktywów z tytułu podatku odroczonego	-22 212,00	-908 975,00
3. Zmiana rezerw na podatek odroczony	-1 247 930,00	2 880 515,04
RAZEM PODATEK DOCHODOWY	-1 270 142,00	1 979 448,04
Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0,00	0,00
1.		
2.		
3.		

Nota nr 59: Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Wyszczególnienie	Przychody
Działalność zaniechana	
1 działalność usługowo-doradcza	8 797,41
2	
3	
Działalność przewidziana do zaniechania	
1	
2	
3	

Wraz z dokonaniem przez Spółkę dominującą autoidentyfikacji jako alternatywna spółka inwestycyjna (ASI) w rozumieniu Ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. 2004 nr 146 poz. 1346 z późniejszymi zmianami, w tym zwłaszcza zmianą z Dz. U. 2016 poz. 615) oraz złożeniem w dniu 3 czerwca 2017 r. wniosku do Komisji Nadzoru Finansowego o wpis do rejestru zarządzających ASI jako spółka kapitałowa będąca alternatywną spółką inwestycyjną prowadzącą działalność jako wewnętrznie zarządzający ASI, Spółka dominująca zaniechała prowadzenia działalności niezgodnej z art. 8a ust. 3 ww. ustawy, który stanowi jak poniżej:

"Wyłącznym przedmiotem działalności alternatywnej spółki inwestycyjnej, z zastrzeżeniem wyjątków określonych w ustawie, jest zbieranie aktywów od wielu inwestorów w celu ich lokowania w interesie tych inwestorów zgodnie z określoną polityką inwestycyjną"

W związku z powyższym Spółka prowadzi wyłączeni działalność inwestycyjną, natomiast zaniechaniu podlegała działalność usługowo-doradcza.

RACHUNEK PRZEPIŹYWÓW PIENIĘŻNYCH

Nota nr 60: Objasnienia do rachunku przeplywów pieniężnych

Wyszczególnienie		01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
1	Zysk/strata mniejszości	-453 188,30	-66 209,14
	zyski mniejszości	0,00	0,00
	straty mniejszości	-453 188,30	-66 209,14
2	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	-78 624,89	-469 496,09
	zyski z wyceny MPW	0,00	0,00
	straty z wyceny MPW	-78 624,89	-469 496,09
3	Amortyzacja	130 317,21	101 121,79
	amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	17 953,90	0,00
	amortyzacja środków trwałych	112 363,31	101 121,79
4	Odpis wartości firmy	385 198,44	-836 804,97
4	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	-94 165,86	-11 120,06
	odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek	0,00	0,00
	odsetki zapłacone od otrzymanych pożyczek	13 029,39	0,00
	odsetki zapłacone od leasingów	4 660,58	13 492,28
	odsetki pozostałe	130,85	0,00
	odsetki od dłużnych papierów wartościowych	9 052,07	0,00
	odsetki zapłacone od długoterminowych należności	0,00	0,00
	dywidendy otrzymane	0,00	0,00
	odsetki naliczone od udzielonych pożyczek	-121 038,75	-26 062,48
	odsetki naliczone od kredytów i pożyczek	0,00	1 450,14
5	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	7 765 077,85	-22 394 010,44
	przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych	-28 160,07	0,00
	wartość netto sprzedanych wartości niematerialnych i prawnych	70 115,55	0,00
	przychody ze sprzedaży środków trwałych	0,00	0,00
	wartość netto sprzedanych środków trwałych	0,00	0,00
	zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-2 125 673,47	-5 493 239,29
	strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	99 999,00
	odpisy aktualizujące wartość inwestycji	9 848 795,84	-17 000 770,15
6	Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:	-1 220 948,91	2 880 515,04
	zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	-1 251 941,91	2 880 515,04
	korekty dekonsolidacyjne	30 993,00	0,00
		0,00	0,00
7	Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	0,00	0,00
8	Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	125 046,62	-259 876,82
	zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	173 878,37	-259 876,82
	zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	0,00	0,00
	korekta o dopłaty do kapitału	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych	18 573,50	0,00
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych	0,00	0,00
	korekta dekonsolidacyjna	-67 405,82	0,00
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych	0,57	0,00
9	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	-321 555,23	221 766,58
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	546 218,10	372 473,22
	korekta o sfinansowanie zakupu środków trwałych ze środków ZFRON	0,00	0,00
	korekta z tytułu spłaty pożyczki	0,00	39 846,31
	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	korekta dekonsolidacyjna	-245 018,22	0,00
	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00	-190 552,95
	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych	-622 755,11	0,00
10	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	-65 559,57	-974 536,84
	zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-22 430,64	-910 417,13
	zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-35 147,05	-64 119,71
	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych	0,00	0,00
	korekty dekonsolidacyjne	-7 981,88	0,00
11	Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	244 069,08	0,00
	likwidacja środków trwałych- cesja leasingu	19 069,08	0,00
	Zwolnienie z długu (umorzenie udzielonych pożyczek)	225 000,00	0,00

INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GODPODARCZYM ZAWARTYCH PRZEZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE

Nota nr 61: Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie skonsolidowanym w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Grupy Kapitałowej

Pozycja nie występuje.

INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH ZAWARTYCH PRZEZ GRUPĘ NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 62: Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostki Grupy Kapitałowej na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanyymi (wraz z ich kwotami, charakterem transakcji)

1) Z jednostkami powiązanyymi

Nie dotyczy.

2) Przez osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administracyjnego jednostki lub jednostki z nią powiazanej

Nie dotyczy.

3) Przez osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym, osobą związaną z tytułu opieki lub kuratelii w stosunku do której z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administracyjnego jednostki lub jednostki z nią powiazanej

Nie dotyczy.

4) Przez jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w pkt 2 i 3

Nie dotyczy.

5) Przez jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki

Nie dotyczy.

INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

Nota nr 63: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe wraz z przeciętną liczbą zatrudnionych w jednostkach wykazanych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym metodą proporcjonalną

Grupy zawodowe	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
1 Pracownicy produkcyjni		
2 Pracownicy nieprodukcyjni	3,33	4,00
Razem	3,33	4,00

Nota nr 64: 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
01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.				
1 wynagrodzenia ze stosunku pracy	18 672,00	0,00	0,00	18 672,00
2 umowa o doradztwo netto+ nieodliczony VAT *	202 430,88	0,00	0,00	202 430,88
3 emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów	0,00	0,00	0,00	0,00
4 zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	221 102,88	0,00	0,00	
01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.				
1 wynagrodzenia	81 200,00	0,00	0,00	81 200,00
2 wynagrodzenia z zysku	0,00	0,00	0,00	0,00
3 emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów	0,00	0,00	0,00	0,00
4 zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	81 200,00	0,00	0,00	

* Umowa o doradztwo (wartość brutto 215950,28zł; VAT odliczony wg. struktury 2019,40zł; koszty netto+nieodliczony VAT 202430,88 zł)

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

Nota nr 65: Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów

Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2016 r.	zwiększenia w okresie	splaty	umorzenie	stan na dzień 31.12.2017 r.
Zaliczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów administrujących	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów nadzorujących	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredyty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów administrujących	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów nadzorujących	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pożyczki	0,00	93 015,53	93 015,53	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających	0,00	93 015,53	93 015,53	0,00	0,00
udzielone członkom organów administrujących	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów nadzorujących	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne świadczenia o podobnym charakterze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów administrujących	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów nadzorujących	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zaciągnięte zobowiązania tytułem gwarancji i poręczeń w imieniu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
członków organów zarządzających	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
członków organów administrujących	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
członków organów nadzorujących	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	93 015,53	93 015,53	0,00	0,00

Główne warunki, na jakich zostały udzielone powyższe świadczenia:

Lp.	Rodzaj świadczenia	oprocentowanie	termin spłaty	zabezpieczenia
1	Umowa pożyczki z dnia 17.11.2017	5%	20.12.2017	brak

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA

Nota nr 66: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
1 Obowiązkowe badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej	22 942,71	14 000,00
2 Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
3 Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
4 Pozostałe usługi	0,00	10 000,00
Razem	22 942,71	24 000,00

INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH

Nota nr 67: Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

Pozycja nie występuje.

Nota nr 68: Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym roku obrotowego albo informacje o znaczących błędach dotyczących lat ubiegłych ujętych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

Pozycja nie występuje.

Nota nr 69: Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym oraz ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy

Pozycja nie występuje.

INFORMACJE O ZMIANACH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Nota nr 70: Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

W 2017 roku głównym profilem działalności spółki dominującej była działalność inwestycyjna, w roku 2016 przedmiotem jej działalności, było również pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania w tym, doradztwo strategiczne oraz doradztwo w zakresie rynku kapitałowego.

W sprawozdaniu finansowym za rok 2017, zmiana uległa, prezentacja wyników zrealizowanych na zbyciu instrumentów finansowych.

Zysk/Strata ze zbycia udziałów i akcji prezentowana jest w RZiS w przychodach/kosztach z działalności operacyjnej, aktualizacja wartości aktywów finansowych w przychodach/kosztach działalności finansowej.

W celu umożliwienia porównywalności danych za rok 2016 i 2017 w sprawozdaniu finansowym za rok 2017 zostały zaprezentowane dane za rok 2016 zatwierdzone, oraz po korekcie czyli zmianie prezentacji danych.

Nota nr 71: Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze skonsolidowanym sprawozdaniem za rok obrotowy

Pozycja sprawozdawcza	Wartość w roku poprzedzającym	kwota korekty	Wartość po doprowadzeniu do porównywalności	Wyjaśnienia zmian
1 RZiS (A.V.) Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, zysk z tytułu rozchodu akcji i udziałów	0,00	1 605 959,16	1 605 959,16	Zmiana prezentacji danych
2 RZiS (G.III.) Przychody finansowe, zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	4 302 704,02	-4 302 704,02	0,00	Zmiana prezentacji danych
3 RZiS (G.IV.) Przychody finansowe, Aktualizacja wartości aktywów finansowych	19 210 704,98	2 646 745,86	21 857 450,84	Zmiana prezentacji danych
4 RZiS (H.II.) Koszty finansowe, strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	49 999,00	-49 999,00	0,00	Zmiana prezentacji danych

Zmiana prezentacji danych w celu umożliwienia ich porównywalności z rokiem 2017.

INFORMACJE O POŁĄCZENIACH JEDNOSTEK GOSPODARCZYCH

Nota nr 72: Informacje dodatkowe do skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego za okres w którym nastąpiło połączenie

1) Połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

Nie dotyczy.

2) Połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

Nie dotyczy.

INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Nota nr 73: Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie dotyczy.

INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 74: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Wyszczególnienie	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
	31.12.2017 r.		01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	
TECH INVSET GROUP S.A.				
T&T Consulting Sp. z o.o. - pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	1 400,00	0,00
T&T Consulting Sp. z o.o. - przychody z tytułu refaktur	0,00	0,00	1 586,66	0,00
ODO-Portal Sp. z o.o. (dawniej E-Portal Sp. z o.o.)	246,00	0,00	0,00	0,00
ODO-Portal Sp. z o.o. (dawniej E-Portal Sp. z o.o.) - przychody ze sprzedaży usług	0,00	0,00	2 240,00	0,00
ODO-Portal Sp. z o.o. (dawniej E-Portal Sp. z o.o.) - pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	400,00	0,00
ODO-Portal Sp. z o.o. (dawniej E-Portal Sp. z o.o.) - przychody finansowe, odsetki od pożyczek	0,00	0,00	5 473,98	0,00
ODO-Portal Sp. z o.o. (dawniej E-Portal Sp. z o.o.) - przychody z tytułu refaktur	0,00	0,00	22 699,33	0,00
WDB Healthcare Sp. z o.o. - należności z tytułu udzielonych pożyczek	1.465.000,00	0,00	0,00	0,00
WDB Healthcare Sp. z o.o. - należności odsetki od pożyczek	72.529,97	0,00	0,00	0,00
WDB Healthcare Sp. z o.o. - usługi	3 099,60	0,00	0,00	0,00
WDB Healthcare Sp. z o.o. - przychody ze sprzedaży usług	0,00	0,00	480,00	0,00
WDB Healthcare Sp. z o.o. - przychody finansowe, odsetki od pożyczek	0,00	0,00	50.701,35	0,00
UNITAX Sp. z o.o. - należności z tytułu udzielonych pożyczek	90.000,00	0,00	0,00	0,00
UNITAX Sp. z o.o. - należności odsetki od pożyczek	2 810,97	0,00	0,00	0,00
UNITAX Sp. z o.o. - przychody finansowe, odsetki od pożyczek	0,00	0,00	5 761,90	0,00

TECH INVEST GROUP SPÓŁKA AKCYJNA
Wysoka, ul. Fiołkowa 3

T&T CONSULTING SP. Z O.O.				
Tech Invest Group S.A. czynsz najmu, ref. kosztów domeny, koszty 2018 RMK 70,34 Zł (netto)	0,00	0,00	0,00	2 986,66
WDB Healthcare Sp. z o.o. (wartość netto)	3 886,80	0,00	3 360,00	0,00
Farm Innovations Sp. z o.o. (wartość netto)	0,00	0,00	120,00	0,00
WDB HEALTHCARE SP. Z O.O.				
Tech Invest Group S.A. zobowiązania z tytułu pożyczek	0,00	1 465 000,00	0,00	0,00
Tech Invest Group S.A. zobowiązania z tytułu odsetek od pożyczek	0,00	72 529,97	0,00	0,00
Tech Invest Group S.A. usługi (brutto) 480zł netto	0,00	0,00	0,00	590,40
Tech Invest Group S.A. koszty finansowe- odsetki od pożyczek	0,00	0,00	0,00	50 701,35
Tech Invest Group S.A. usługi	0,00	3 099,60	0,00	0,00
T&T Consulting Sp. z o.o. usługi (brutto)- 3360zł netto	0,00	0,00	0,00	4 132,80
T&T Consulting Sp. z o.o. usługi	0,00	3 886,80	0,00	0,00
Grey Lina Financial usługi pośrednictwa, najmu (brutto) 36918,71zł netto	0,00	0,00	0,00	41 500,00
UNITAX SERVICE SP. Z O.O.				
z tytułu pożyczek		90 000,00		
z tytułu odsetek od pożyczek		2 810,97		
koszty finansowe -odsetki od pożyczek				5 761,90

Nota nr 75: Informacje o nazwie, adresie oraz siedzibie jednostek wraz z podaniem formy prawnej, w których jednostki powiązane są współnikami ponoszącymi nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Nie dotyczy.

Nota nr 76: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi Grupa

Tech Invest Group S.A.
 ul. Fiołkowa 3, 52-200 Wysoka

Nota nr 77: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi Grupa jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa wyżej

Tech Invest Group S.A.
 ul. Fiołkowa 3, 52-200 Wysoka

DODATKOWE INFORMACJE

Nota nr 78: Zbycie akcji własnych

Nie dotyczy.

Nota nr 79: Umorzenie akcji własnych

Nie dotyczy.

Nota nr 80: Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Grupę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli po 31 grudnia 2017 r.

Nota nr 81: Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy Grupy Kapitałowej

Nie dotyczy.

Nota nr 82: Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Nie dotyczy.

Nota nr 83: 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	13 412 964,88	
Pożyczki udzielone i należności własne	Należności z tytułu udzielonych pożyczek	461 257,89	
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Środki pieniężne			
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym			
- kredyty			
- pożyczki	Zobowiązania z tytułu otrzymanych pożyczek	120 383,56	
- zobowiązania wekslowe	Poręczenie wekslowe leasingu samochodu Farm Innovations Sp. z o.o.	38 706,19	
- pozostałe	Zobowiązania z tytułu emisji obligacji	1 004 383,57	

Nota nr 84: Wartość bilansowa instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej

Wartość bilansowa instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej wynosi 10 930 260,00 zł. Skutki przeszacowania wartości godziwej zostały odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny w kwocie 0,00 zł. Natomiast do przychodów i kosztów finansowych okresu sprawozdawczego zaliczona została odpowiednio kwota 10.916.561,17 zł i 0,00 zł.

Nota nr 85: Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych

Pozycja nie występuje.

Nota nr 86: Informacje na temat ryzyka stopy procentowej

Pozycja nie występuje.

Nota nr 87: Informacje na temat ryzyka kredytowego

Zarząd stosuje politykę kredytową, zgodnie z którą ekspozycja na ryzyko kredytowe jest monitorowana na bieżąco. Ocena wiarygodności kredytowej jest przeprowadzana w stosunku do wszystkich klientów wymagających kredytowania powyżej określonej kwoty. Spółka nie wymaga zabezpieczenia majątkowego od swoich klientów w stosunku do aktywów finansowych.

Na dzień bilansowy nie występowała znacząca koncentracja ryzyka kredytowego. Wartość bilansowa każdego aktywa finansowego przedstawia maksymalną ekspozycję na ryzyko kredytowe.

Nota nr 88: Zestawienie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Odwrocenie uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących	0,00	250 000,00
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, ze zmianami wartości godziwej ujmowanymi w kapitale z aktualizacji wyceny		
Pożyczki udzielone i należności własne		
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności		250 000,00
Utworzenie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości	1 034 796,78	1 501 490,20
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, ze zmianami wartości godziwej ujmowanymi w kapitale z aktualizacji wyceny		
Pożyczki udzielone i należności własne	1 033 578,78	970 000,00
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	1 218,00	531 490,20

Nota nr 89: Brak możliwości ustalenia wartości godziwej

Tytuł	Wartość bilansowa	Wartość godziwa
Udziały i akcje	2 482 704,88	2 482 704,88
Stan na BZ	2 482 704,88	2 482 704,88

Instrumenty są wykazywane w cenie zakupu, gdyż nie ma dla nich aktywnego rynku

Nota nr 90: Wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych

Tytuł	Wartość bilansowa	Wartość godziwa
Udzielone pożyczki	0,00	0,00
Stan na BZ	0,00	0,00

Pożyczki są wykazywane w skorygowanej wartości nabycia i utrzymywane do terminu ich zapadalności, nie są przedmiotem obrotu.

Nota nr 91: Transakcje, w wyniku których aktywa finansowe przekształcone zostały w papiery wartościowe lub umowy odkupu

Pozycja nie występuje.

Wszelkie inne zdarzenia i informacje, które nie zostały ujęte w informacji dodatkowej w roku 2017 w Grupie nie wystąpiły.

Miejscowość: Wysoka
Data: 30.05.2018

Jacek Strzelecki
Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Agnieszka Kozyra