

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI

MCI MANAGEMENT SP. Z O.O. **(dawniej Alternative Investment Partners Sp. z o.o.)**

za okres
od 01.01.2017 do 31.12.2017

Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2018r, poz. 395 z późniejszymi zmianami), Zarząd MCI Management Sp. z o.o. zapewnił sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego, przedstawiającego rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jak też jej wyniku finansowego. Przy sporządzeniu sprawozdania finansowego Zarząd Spółki zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia sprawozdania finansowego.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Spółka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w nie zmniejszonym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym. Zarząd Spółki ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa, w tym z tytułu nadzoru.

Krzysztof Stupnicki	<i>Prezes Zarządu</i>	podpis:.....
Ewa Ogryczak	<i>Wiceprezes Zarządu</i>	podpis:.....
Jarosław Dubiński	<i>Członek Zarządu</i>	podpis:.....
Katarzyna Pogorzelska	<i>Członek Zarządu</i>	podpis:.....

Warszawa, dn. 30.05.2018

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

MCI Management Sp. z o.o., funkcjonująca wcześniej pod nazwą Alternative Investment Partners Sp. z o.o. powstała w wyniku zawarcia umowy Spółki sporządzonej w dniu 24 kwietnia 1998 r. w formie aktu notarialnego, Repertorium A nr 1447/98 w Kancelarii Notarialnej w Oleśnicy przy ul. Mickiewicza 5 przed notariuszem Agnieszką Łobodą.

Zgodnie z powyższą umową Spółka została zawiązana na czas nieokreślony.

Zmiana nazwy spółki nastąpiła 18 czerwca 2016 roku.

Nazwa:	MCI MANAGEMENT SP. Z O.O. (dawniej Alternative Investment Partners Sp. z o.o.)
Adres:	00-844 Warszawa, ul. Plac Europejski 1
Przedmiot działalności:	<ul style="list-style-type: none">- działalność holdingów finansowych (PKD 2007) 64.20.Z- pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania (PKD 2007) 70.22.Z - pozostałe pośrednictwo pieniężne (PKD 2007) 64.19.Z- wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi- działalność rachunkowo-księgową; doradztwo podatkowe (PKD 2007) 69.20.Z- działalność maklerska związana z rynkiem papierów wartościowych i towarów giełdowych (PKD 2007) 66.12.Z- pozostała działalność wspomagająca usługi finansowe, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych (PKD 2007) 66.19.Z- stosunki międzyludzkie (public relations) i komunikacja (PKD 2007) 70.21.Z- działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych (PKD 2007) 70.10.Z

Rejestr sądowy:	XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Miejscowość:	Warszawa
Numer:	0000029655
Data:	1998-05-04

2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

Zgodnie z umową czas trwania działalności Spółki jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 a dane porównawcze obejmują okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

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

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

5. Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że Spółka nie zamierza ani nie musi zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.

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

W roku 2017 oraz w roku 2016 połączenie spółek nie miało miejsca.

7. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z zasadami rachunkowości obowiązującymi na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej, określonymi w ustawie o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (Dz. U. z 2018r, poz. 395 z późniejszymi zmianami), i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

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

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

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są one zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

Spółka w rachunku zysków i strat prezentuje udział w zysku (stracie) netto jednostek podporządkowanych, natomiast zmiany w pozostałych składnikach kapitałów odnoszone są na kapitał własny jako udział w kapitałach jednostek podporządkowanych.

Przychody i koszty

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

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

Przychody ze sprzedaży usług

Przychody ze sprzedaży usług o okresie realizacji krótszym niż 6 miesięcy ujmowane są w momencie zakończenia wykonania usługi.

Przychody i koszty finansowe

Przychody i koszty finansowe obejmują odsetki ujmowane przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej, wynik na zbyciu inwestycji oraz aktualizację wartości inwestycji w nieruchomości.

Udział w zyskach netto jednostek podporządkowanych

Skutki przeszacowania inwestycji w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności odnosi się na rachunek zysków i strat w części wynikającej z udziału w zyskach (stracie) netto jednostek podporządkowanych.

Udział w kapitałach jednostek podporządkowanych

Skutki przeszacowania inwestycji w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności odnosi się na kapitał własny w części wynikającej ze zmian w pozostałych składnikach kapitałów jednostek podporządkowanych (poza zmianami w zysku (stracie) netto jednostek podporządkowanych).

Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

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

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

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

Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

Środki transportu	20%
Pozostałe środki trwałe	20% - 60%

Inwestycje

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

Inwestycje w nieruchomości

Inwestycje w nieruchomości wyceniane są według ceny rynkowej, bądź inaczej określonej wartości godziwej.

Skutki przeszacowania inwestycji zaliczonych do aktywów trwałych, powodujące wzrost ich wartości do poziomu cen rynkowych zgodnie z treścią art. 3 ust. 1 pkt 32 ustawy o rachunkowości odnoszone są do pozostałych kosztów lub przychodów operacyjnych.

Inwestycje w akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych

Inwestycje w akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych ujmowane są w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia.

Na dzień bilansowy Inwestycje długoterminowe w akcje i udziały jednostek podporządkowanych wycenione są według metody praw własności zgodnie z art. 28.1.4. ustawy o rachunkowości.

Metoda praw własności polega na korygowaniu ceny nabycia inwestycji o zmiany, jakie nastąpiły w aktywach netto jednostek podporządkowanych od dnia objęcia kontroli do dnia, na który sporządza się sprawozdanie finansowe, chyba że wcześniej inwestycja została zbyta- wówczas do dnia jej zbycia. Zmiany te wynikają zarówno z osiągniętego wyniku finansowego za dany okres sprawozdawczy, jak i wszelkich innych zmian, tj. dopłat do kapitałów, umorzenia akcji/udziałów. Udział Spółki w zysku (stracie) netto jednostki podporządkowanej odnoszone są w rachunek zysków i strat, zmiany w pozostałych składnikach kapitałów odnoszone są na kapitał własny (w części odpowiadającej zmianom pozostałych kapitałów (innych niż wynik finansowy) jednostki podporządkowanej).

Niniejszą metodę wyceny Spółka stosuje jednolicie wobec wszystkich jednostek podporządkowanych.

Trwała utrata wartości aktywów

Trwała utrata wartości zachodzi wtedy, gdy istnieje duże prawdopodobieństwo, że kontrolowany przez jednostkę składnik aktywów nie przyniesie w przyszłości w znaczącej części lub w całości przewidywanych korzyści ekonomicznych.

Na każdy dzień bilansowy jednostka ocenia, czy istnieją jakiegokolwiek przesłanki wskazujące na to, że mogła nastąpić utrata wartości któregoś ze składników aktywów. Po identyfikacji aktywów, które w całości lub częściowo utraciły swoją wartość, należy określić stopień tej utraty i ustalić wysokość odpisu aktualizującego.

Odpisów aktualizujących z tytułu utraty wartości należy dokonać w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych lub w przypadku aktywów finansowych - w ciężar kosztów finansowych. Aktywa podlegają weryfikacji pod względem utraty wartości co roku. W przypadku gdy prawdopodobieństwo utraty wartości przestało istnieć, odpis aktualizujący podlega odwróceniu.

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

Należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazuje się według wartości podlegającej zapłacie, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy.

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy.

Spółka tworzy rezerwy na koszty w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania nie jest jeszcze znana.

Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą. Spółka nie rozpoznaje aktywów i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Zastosowanie takiego podejścia wynika z charakteru prowadzonej działalności, która jest działalnością inwestycyjną. Aktywa, na wycenie których powstają dodatnie oraz ujemne różnice przejściowe to aktywa, których jednostka nie zamierza zbywać w najbliższych okresach. Stąd jednostka nie jest w stanie określić potencjalnego momentu, w którym różnice przejściowe na wycenach byłyby zrealizowane, ale jednocześnie ma pełną kontrolę nad momentem powstania obowiązku podatkowego i nie przewiduje powstania go w najbliższej przyszłości.

Należności i zobowiązania w walucie obcej oraz różnice kursowe

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień dokonania operacji według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ustalonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień chyba, że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs.

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

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

Do wyceny pozycji bilansu, wyrażonych w walutach obcych, przyjęto następujące kursy (w zł):

	Bilans	
	31.12.2017r	31.12.2016r
EUR	4,1709	4,4240
USD	3,4813	4,1793
CHF	3,5672	4,1173

Pożyczki papierów wartościowych

Akcje pochodzące z pożyczek papierów wartościowych są ujmowane w bilansie jako inne długoterminowe aktywa finansowe (po stronie aktywów) oraz jako zobowiązania długoterminowe z tytułu pożyczek papierów wartościowych (po stronie zobowiązań) z racji tego, że akcje te podlegają zwrotowi w przyszłości.

Z uwagi na odmienny charakter i cel inwestycji w ww. akcje (w porównaniu do inwestycji w jednostki powiązane wycenianych metodą praw własności), akcje pochodzące z pożyczek papierów wartościowych są wyceniane po cenie rynkowej, która stanowi najlepsze odzwierciedlenie wartości godziwej tych akcji. Dodatkowo wartość zobowiązań powiększana jest o wynagrodzenie, jakie Spółka zobowiązana jest zapłacić do pożyczkodawcy z tytułu pożyczonych akcji.

Instrumenty finansowe

Klasyfikacja instrumentów finansowych

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. (Dz. U. 2001 nr 149 poz 1674) w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Zasady wyceny i ujawniania aktywów finansowych opisane w poniższej nocie nie dotyczą instrumentów finansowych wyłączonych z Rozporządzenia w tym w szczególności udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych, praw i zobowiązań wynikających z umów leasingowych i ubezpieczeniowych, należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz instrumentów finansowych wyemitowanych przez Spółkę stanowiących jej instrumenty kapitałowe.

Podział instrumentów finansowych:

Aktywa finansowe dzieli się na:

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

Zobowiązania finansowe dzieli się na:

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

Zasady ujmowania i wyceny instrumentów finansowych

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

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

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

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

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

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności

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

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

Pożyczki udzielone i należności własne

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

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

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

Pożyczki udzielone i należności własne wycenia się według skorygowanej ceny nabycia, tj. zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

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

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wycenia się w wartości godziwej zaś skutki przeszacowania zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

Zobowiązania finansowe

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

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

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

BILANS NA 31.12.2017r.

AKTYWA TRWAŁE		Nota	Stan na 31.12.2017 r	Stan na 31.12.2016 r
A.	AKTYWA TRWAŁE		781 485	686 941
I.	Wartości niematerialne i prawne		0	0
1.	<i>Koszty zakończonych prac rozwojowych</i>		0	0
2.	<i>Wartość firmy</i>		0	0
3.	<i>Inne wartości niematerialne i prawne</i>		0	0
4.	<i>Zaliczki na wartości niematerialne i prawne</i>		0	0
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	1	132	225
1.	<i>Środki trwałe</i>		132	225
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0	0
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0	0
	c) urządzenia techniczne i maszyny		0	0
	d) środki transportu		132	225
	e) inne środki trwałe		0	0
2.	<i>Środki trwałe w budowie</i>		0	0
3.	<i>Zaliczki na środki trwałe w budowie</i>		0	0
III.	Należności długoterminowe		0	0
1.	<i>Od jednostek powiązanych</i>		0	0
2.	<i>Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>		0	0
3.	<i>Od pozostałych jednostek</i>		0	0
IV.	Inwestycje długoterminowe	7	781 353	686 716
1.	<i>Nieruchomości</i>		2 000	1 950
2.	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>		0	0
3.	<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>		779 353	684 766
	a) w jednostkach powiązanych		779 352	684 765
	- udziały lub akcje			
	- wyceniane metodą praw własności		767 562	653 619
	- inne papiery wartościowe		0	19 237
	- udzielone pożyczki papierów wartościowych		0	0
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		11 791	11 910
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0	0
	- udziały lub akcje		0	0
	- inne papiery wartościowe		0	0
	- udzielone pożyczki		0	0
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0	0
	c) w pozostałych jednostkach		1	1
	- udziały lub akcje		1	1
	- inne papiery wartościowe		0	0
	- udzielone pożyczki		0	0
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		0	0
4.	<i>Inne inwestycje długoterminowe</i>		0	0
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0	0
1.	<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>		0	0
2.	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>		0	0

BILANS NA 31.12.2017 r.

AKTYWA		Nota	Stan na 31.12.2017 r.	Stan na 31.12.2016 r.
B.	AKTYWA OBROTOWE		30 415	8 725
I.	Zapasy		0	0
1.	<i>Materiały</i>		0	0
2.	<i>Półprodukty i produkty w toku</i>		0	0
3.	<i>Produkty gotowe</i>		0	0
4.	<i>Towary</i>		0	0
5.	<i>Zaliczki na dostawy</i>		0	0
II.	Należności krótkoterminowe	15	49	110
1.	<i>Należności od jednostek powiązanych</i>		0	0
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0	0
	- do 12 miesięcy		0	0
	- powyżej 12 miesięcy		0	0
	b) inne		0	0
2.	<i>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>		0	0
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0	0
	- do 12 miesięcy		0	0
	- powyżej 12 miesięcy		0	0
	b) inne		0	0
3.	<i>Należności od pozostałych jednostek</i>		49	110
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		20	19
	- do 12 miesięcy		20	19
	- powyżej 12 miesięcy		0	0
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń tytułów publicznoprawnych		20	81
	c) inne		9	10
	d) dochodzone na drodze sądowej		0	0
III.	Inwestycje krótkoterminowe		30 352	8 591
1.	<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>		30 352	8 591
	a) w jednostkach powiązanych		19 297	0
	- udziały lub akcje		0	0
	- inne papiery wartościowe		19 297	0
	- udzielone pożyczki		0	0
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0	0
	b) w pozostałych jednostkach	17	4 579	3 835
	- udziały lub akcje		0	0
	- inne papiery wartościowe		0	0
	- udzielone pożyczki		4 579	3 835
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		0	0
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	18	6 475	4 756
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		182	92
	- inne środki pieniężne		6 189	4 664
	- inne aktywa pieniężne		104	0
	2. <i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>		0	0
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	19	14	23
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0	0
D.	Udziały (akcje) własne		0	0
	AKTYWA RAZEM		811 900	695 666

BILANS NA 31.12.2017 r.

PASywa		Nota	Stan na 31.12.2017 r.	Stan na 31.12.2016 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		584 160	490 916
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	20	15 563	15 563
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		406 346	462 247
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0	0
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		0	0
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0	0
IV.	Udział w kapitałach jednostek podporządkowanych		-4 859	-29 158
V.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		0	0
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0	0
	- na udziały (akcje) własne		0	0
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		98 165	98 165
VII.	Zysk (strata) netto		68 945	-55 901
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0	0
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		227 739	204 749
I.	Rezerwy na zobowiązania		74	7
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0	0
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0	0
	- długoterminowa		0	0
	- krótkoterminowa		0	0
	3. Pozostałe rezerwy		74	7
	- długoterminowe		0	0
	- krótkoterminowe		74	7
II.	Zobowiązania długoterminowe	24, 29	96 339	40 140
	1. Wobec jednostek powiązanych		0	0
	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0	0
	3. Wobec pozostałych jednostek		96 339	40 140
	a) kredyty i pożyczki		55 499	28 155
	- pożyczki papierów wartościowych		12 380	12 184
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		40 840	11 985
	c) inne zobowiązania finansowe		0	0
	d) zobowiązania wekslowe		0	0
	e) inne		0	0
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	26, 29	131 222	164 431
	1. Wobec jednostek powiązanych		0	0
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0	0
	- do 12 miesięcy		0	0
	- powyżej 12 miesięcy		0	0
	b) inne		0	0
	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0	0
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0	0
	- do 12 miesięcy		0	0
	- powyżej 12 miesięcy		0	0
	b) inne		0	0
	3. Wobec pozostałych jednostek		131 222	164 431
	a) kredyty i pożyczki		84 899	78 321
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		2 653	0
	c) inne zobowiązania finansowe		0	0
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		38	30
	- do 12 miesięcy		38	30
	- powyżej 12 miesięcy		0	0
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		0	0
	f) zobowiązania wekslowe		43 561	86 005
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		37	0
	h) z tytułu wynagrodzeń		0	0
	i) inne		34	75
	4. Fundusze specjalne		0	0
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	28	104	170
	1. Ujemna wartość firmy		0	0
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe		104	170
	- długoterminowe		0	0
	- krótkoterminowe		104	170
	PASYWA RAZEM		811 900	695 666

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Nota	Za okres:	
			01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	31	320	218
	- od jednostek powiązanych		0	0
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		320	218
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0	0
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0	0
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0	0
B.	Koszty działalności operacyjnej		1 386	1 194
I.	Amortyzacja		94	94
II.	Zużycie materiałów i energii		56	47
III.	Usługi obce		687	820
IV.	Podatki i opłaty, w tym:		17	29
	- podatek akcyzowy		0	0
V.	Wynagrodzenia		480	159
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		0	1
	- emerytalne		0	1
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		52	44
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0	0
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		-1 066	-976
D.	Pozostałe przychody operacyjne	32	5	77
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0	0
II.	Dotacje		0	0
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0	0
IV.	Inne przychody operacyjne		5	77
E.	Pozostałe koszty operacyjne	33	258	8
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0	0
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0	0
III.	Inne koszty operacyjne		258	8
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-1 319	-907
G.	Przychody finansowe	34	1 312	1 087
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0	0
a)	od jednostek powiązanych, w tym:		0	0
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0	0
b)	od jednostek pozostałych, w tym:		0	0
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0	0
II.	Odsetki, w tym:		1 262	1 047
	- od jednostek powiązanych		1 143	904
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0	0
	- w jednostkach powiązanych		0	0
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		50	40
V.	Inne		0	0
H.	Koszty finansowe	35	37 014	21 159
I.	Odsetki, w tym:		11 955	11 599
	- dla jednostek powiązanych		34	361
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		24 483	9 303
	- w jednostkach powiązanych		24 483	9 303
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0	0
IV.	Inne		577	258
I.	Udział w zysku (stracie) netto jednostki podporządkowanej	36	105 967	-34 921
J.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		68 945	-55 901
K.	Podatek dochodowy		0	0
L.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0	0
M.	Zysk (strata) netto (I-J-K)		68 945	-55 901

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	68 945	-55 901
II.	Korekty razem	-70 096	58 009
1.	Amortyzacja	94	94
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-187	74
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	10 693	10 269
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-81 534	44 184
5.	Zmiana stanu rezerw	67	-89
6.	Zmiana stanu zapasów	0	0
7.	Zmiana stanu należności	61	-24
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	4	34
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-58	-8
10.	Inne korekty	764	3 475
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-1 151	2 108
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	33 727	29 676
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	33 727	29 676
a)	w jednostkach powiązanych	28 753	10 000
b)	w pozostałych jednostkach:	4 974	19 676
	- dywidendy i udziały w zyskach	3 772	18 550
	- odsetki	1 202	1 126
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0	0
II.	Wydatki	41 226	26 683
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	41 226	26 683
a)	w jednostkach powiązanych	40 686	22 848
b)	w pozostałych jednostkach:	540	3 835
	- nabycie aktywów finansowych	0	0
	- udzielone pożyczki długoterminowe	540	3 835
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-7 499	2 993
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	88 500	12 185
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
2.	Kredyty i pożyczki	44 167	12 185
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	44 333	0
4.	Inne wpływy finansowe	0	0
II.	Wydatki	78 131	15 460
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
4.	Spląty kredytów i pożyczek	21 068	26 903
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	43 454	-18 258
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	0
8.	Odsetki	12 740	6 735
9.	Inne wydatki finansowe	869	80
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	10 369	-3 275
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A+/-B+/-C)	1 719	1 826
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	1 826	1 826
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	4 756	2 930
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	6 475	4 756
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

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)	490 916	528 697
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
	- korekty błędów	0	0
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	490 916	528 697
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	15 563	15 563
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0	0
a)	zwiększenie	0	0
b)	zmniejszenie	0	0
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	15 563	15 563
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	462 247	384 780
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-55 901	77 467
a)	zwiększenie (z tytułu)	0	77 467
	- z podziału zysku (ustawowo)	0	77 467
b)	zmniejszenie	-55 901	0
2.2	Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	406 346	462 247
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	0
a)	zwiększenie	0	0
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0	0
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	0
4.	Udział w kapitałach jednostek podporządkowanych na początek okresu	-29 158	-47 278
4.1	Zmiany udziałów w kapitałach jednostek podporządkowanych	0	0
a)	zwiększenie	0	0
b)	zmniejszenie	-24 299	-18 120
4.2	Udział w kapitałach jednostek podporządkowanych na koniec okresu	-4 859	-29 158
5.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0	0
5.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0
a)	zwiększenie	0	0
b)	zmniejszenie	0	0
5.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0	0
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	98 165	98 165
6.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	98 165	98 165
6.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	98 165	98 165
a)	zwiększenie	0	0
b)	zmniejszenie	0	0
6.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	98 165	98 165
6.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0	0
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0
	- korekty błędów	0	0
6.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0
a)	zwiększenie	0	0
b)	zmniejszenie	0	0
6.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0
6.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	98 165	98 165
7.	Wynik netto	68 945	-55 901
a)	Zysk netto	68 945	0
b)	Strata netto	0	-55 901
c)	Odpisy z zysku	0	0
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	584 160	490 916
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	584 160	490 916

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 1: Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale, prawa lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
B.Z. 31.12.2016	0	0	55	465	127	647
B.Z. 31.12.2017	0	0	55	465	127	647
Umorzenie						
B.Z. 31.12.2016	0	0	55	240	127	422
Zwiększenia w tym:	0	0	0	93	0	93
- amortyzacja	0	0	0	93	0	93
B.Z. 31.12.2017	0	0	55	333	127	515
Odpisy aktualizujące						
B.Z. 31.12.2016	0	0	0	0	0	0
B.Z. 31.12.2017	0	0	0	0	0	0
Wartość netto						
B.Z. 31.12.2016	0	0	0	225	0	225
B.Z. 31.12.2017	0	0	0	132	0	132

W roku 2017 nie wystąpiły zdarzenia związane z nabyciem, sprzedażą lub likwidacją środków trwałych.

Zmiana środków trwałych w poprzednim roku obrotowym

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale, prawa lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
B.Z. 31.12.2015	0	0	55	465	127	647
B.Z. 31.12.2016	0	0	55	465	127	647
Umorzenie						
B.Z. 31.12.2015	0	0	55	147	126	328
Zwiększenia w tym:	0	0	0	93	1	94
- amortyzacja	0	0	0	93	1	94
B.Z. 31.12.2016	0	0	55	240	127	422
Odpisy aktualizujące						
B.Z. 31.12.2015	0	0	0	0	0	0
B.Z. 31.12.2016	0	0	0	0	0	0
Wartość netto						
B.Z. 31.12.2015	0	0	0	318	1	319
B.Z. 31.12.2016	0	0	0	225	0	225

Nota nr 2: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto

Spółka nie posiada gruntów w wieczystym użytkowaniu.

Nota nr 3: Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Spółka posiada samochód osobowy w leasingu operacyjnym na podstawie umowy nr L/O/LD/2015/11/0026. Wartość netto przedmiotu leasingu wynosi 375 252,00 zł. i nie zmienia się w ciągu trwania umowy.

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

Spółka nie posiada amortyzowanych środków trwałych w leasingu ani na podstawie innych umów.

Nota nr 5: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Na dzień 31 grudnia 2017 r. w spółce nie wystąpiły nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, nie występowały w poprzednim roku obrotowym (2016) i nie planuje się ich również w roku następnym.

Nota nr 6: Środki trwałe w budowie

Nie występują.

AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe

Nota nr 7: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienia	Nieruchomości	Udziały w jednostkach wycenianych metodą praw własności	Papiery wartościowe - Obligacje	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem inwestycje długoterminowe
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2016	1 950	653 619	19 237	11 910	686 716
Zwiększenia w tym:	0	0	0	0	0
- zakup	0	0	0	0	0
- przekwalifikowanie	0	0	0	0	0
Zmniejszenia w tym:	0	0	19 237	0	19 237
- sprzedaż	0	0	0	0	0
- przekwalifikowanie	0	0	19 237	0	19 237
B.Z. 31.12.2017	1 950	653 619	0	11 910	667 479
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2016	0	0	0	0	0
Zwiększenia w tym:	50	113 944	0	0	113 994
Zmniejszenia w tym:	0	0	0	119	119
B.Z. 31.12.2017	50	113 944	0	-119	113 875
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2016	1 950	653 619	19 237	11 910	686 716
B.Z. 31.12.2017	2 000	767 562	0	11 791	781 353

Lp.	Nazwa	Wartość bilansowa na 31.12.2016	wpływ wypłaty dywidend w 2017	Udział w pozostałych zmianach w kapitałach własnych spółki w 2017	Udział w zysku netto spółki w 2017	Wartość zakupionych/sprzedanych akcji	wartość udziałów/akcji na 31.12.2017
1	Di Roberto Sp. z o.o.	34	0	0	0	0	34
2	Private Equity Managers SA	101 014	-3 772	-70	2 821	0	99 993
3	MCI Capital SA	552 570	0	24 369	103 146	-12 551	667 534
4	Genomed	1	0	0	0	0	1
	RAZEM	653 619	-3 772	24 299	105 967	-12 551	767 562

Lp.	Nazwa	Wartość bilansowa na 31.12.2015	wpływ wypłaty dywidend w 2016	Udział w pozostałych zmianach w kapitałach własnych spółki w 2016	Udział w zysku netto spółki w 2016	Wartość zakupionych/sprzedanych akcji	wartość udziałów/akcji na 31.12.2016
1	Di Roberto Sp. z o.o.	34	0	0	0	0	34
2	Private Equity Managers SA	112 379	-18 550	3 101	4 084	0	101 014
3	MCI Capital SA	588 212	0	15 020	-39 005	-11 657	552 570
4	Genomed	1	0	0	0	0	1
5							
	RAZEM	700 626	-18 550	18 121	-34 921	-11 657	653 619

Ostatnia niezależna wycena inwestycji w nieruchomości miała miejsce 29 grudnia 2017 r. i została przeprowadzona przez Wrocławskie Centrum Wyceny i Obsługi Geodezyjno-Kartograficznej. Skutki wyceny zostały ujęte w wartości nieruchomości na dzień 31 grudnia 2017 r.

MCI MANAGEMENT SP. Z O.O. (dawniej Alternative Investment Partners Sp. z o.o.)
 00-844 Warszawa, ul. Plac Europejski 1
 (wszystkie dane liczbowe przedstawiono w tys złotych)

Nota nr 8. Udziały i akcje w spółkach zależnych

Udziały i akcje w spółkach zależnych wg stanu na 31.12.2017

Lp.	Nazwa	Siedziba	% ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym	Kapitał własny jednostki na koniec roku obrotowego	Zysk/strata netto na rok obrotowy
1	MCI Capital SA	ul. Plac Europejski 1; 00-844 Warszawa	63,41	1 090 067	104 686
2	Di Roberto Sp. z o.o.	ul. Plac Europejski 1; 00-844 Warszawa	100,00	0	-7
RAZEM					

Udziały i akcje w spółkach zależnych wg stanu na 31.12.2016

Lp.	Nazwa	Siedziba	% ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym	Kapitał własny jednostki na koniec roku obrotowego	Zysk/strata netto na rok obrotowy
1	MCI Capital SA	ul. Plac Europejski 1; 00-844 Warszawa	54,94	1 042 665	-82 243
2	Di Roberto Sp. z o.o.	ul. Plac Europejski 1; 00-844 Warszawa	100,00	7	-8
3	Parco Sp. zo.o. SKA w likwidacji	ul. Legnicka 52; 54-204 Wrocław	59,49	b.d	b.d.
RAZEM					

Nota nr 9: Udziały i akcje w spółkach stowarzyszonych

Udziały i akcje w spółkach stowarzyszonych wg stanu na 31.12.2017

Lp.	Nazwa	Siedziba	% ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym	Kapitał własny jednostki na koniec roku obrotowego	Zysk/strata netto na rok obrotowy
1	Private Equity Managers SA	ul. Plac Europejski 1; 00-844 Warszawa	37,60	124 353	7 661
RAZEM					

Udziały i akcje w spółkach stowarzyszonych wg stanu na 31.12.2016

Lp.	Nazwa	Siedziba	% ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym	Kapitał własny jednostki na koniec roku obrotowego	Zysk/strata netto na rok obrotowy
1	Private Equity Managers SA	ul. Plac Europejski 1; 00-844 Warszawa	37,60	127 124	10 919
RAZEM					

Nota nr 10: Długoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych

Aktywa finansowe	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2016
Udziały lub akcje w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	767 562	653 619
Inne papiery wartościowe-obligacje MCI	0	19 246
RAZEM	767 562	672 865

Obligacje MCI w kwocie 19 297 tys. PLN są wykazane na dzień 31.12.2017r inwestycjach krótkoterminowych

Nota nr 11: Wycena według wartości rynkowej akcji MCI Capital S.A.

Akcje MCI Capital S.A.	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2016
Wartość akcji w cenie nabycia	105 441	117 588
Ilość akcji w posiadaniu MCI Management (w szt)	32 388 852	31 130 700
Wartość godziwa 1 akcji (w zł)	9,28	8,97
Wartość akcji po przeszacowaniu	300 569	279 242

Nota nr 12: Wycena akcji MCI Capital S.A. według metody praw własności

Akcje MCI Capital S.A.	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2016
Wartość akcji w cenie nabycia	105 441	117 588
Ilość akcji w posiadaniu MCI Management (w szt)	32 388 852	31 130 700
Wartość 1 akcji (w zł) wyznaczona MPW	20,61	17,75
Wartość akcji wyznaczona MPW	667 534	552 570

Nota nr 13: Wycena według wartości rynkowej akcji Private Equity Managers S.A.

Akcje Private Equity Managers S.A.	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2016
Wartość akcji w cenie nabycia	78 914	78 914
Ilość akcji w posiadaniu MCI Management (w szt)	1 260 866	1 260 866
Wartość godziwa 1 akcji (w zł)	43,00	61,00
Wartość akcji po przeszacowaniu	54 217	76 913

Nota nr 14: Wycena akcji Private Equity Managers S.A. według metody praw własności

Akcje Private Equity Managers S.A.	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2016
Wartość akcji w cenie nabycia	78 914	78 914
Ilość akcji w posiadaniu MCI Management (w szt)	1 260 866	1 260 866
Wartość 1 akcji (w zł) wyznaczona MPW	79,31	80,11
Wartość akcji wyznaczona MPW	99 994	101 014

AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 15: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienia	Stan na 31.12.2017			Stan na 31.12.2016		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1. Od jednostek powiązanych	42	42	0	42	42	0
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	42	42	0	42	42	0
- do 12 miesięcy	0	0	0	0	0	0
- powyżej 12 miesięcy	42	42	0	42	42	0
b) inne	0	0	0	0	0	0
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0	0	0	0
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0	0	0	0	0	0
- do 12 miesięcy	0	0	0	0	0	0
- powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0	0	0
b) inne	0	0	0	0	0	0
3. Należności od pozostałych jednostek, w tym:	78	29	49	139	29	110
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	49	29	20	48	29	19
- do 12 miesięcy	49	29	20	48	29	19
- powyżej 12 miesięcy	0	0	0	0	0	0
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	20	0	20	81	0	81
c) inne	9	0	9	10	0	10
d) dochodzone na drodze sądowej	0	0	0	0	0	0
RAZEM	120	71	49	181	71	110

Nota nr 16: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące					Razem
	należności od jednostek powiązanych	należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	pozostałe należności od jednostek pozostałych	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
B.Z. 31.12.2016	42	0	29	0	0	71
Zwiększenia w tym:	0	0	0	0	0	0
- z działalności operacyjnej	0	0	0	0	0	0
- z działalności finansowej	0	0	0	0	0	0
- przemieszczenia	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia:	0	0	0	0	0	0
Rozwiązanie w tym:	0	0	0	0	0	0
- z działalności operacyjnej	0	0	0	0	0	0
- z działalności finansowej	0	0	0	0	0	0
- Wykorzystanie	0	0	0	0	0	0
- Przemieszczenia	0	0	0	0	0	0
B.Z. 31.12.2017	42	0	29	0	0	71

AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

Nota nr 17: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterm. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2016	30	0	0	0	30
Zwiększenia :	0	19 297	0	0	19 297
Zmniejszenia :	0	0	0	0	0
B.Z. 31.12.2017	30	19 297	0	0	19 327
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2016	-30	0	0	0	-30
Zwiększenia :	0	0	0	0	0
Zmniejszenia :	0	0	0	0	0
B.Z. 31.12.2017	-30	0	0	0	-30
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2016	0	0	0	0	0
B.Z. 31.12.2017	0	19 297	0	0	19 297
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2016	0	0	3 835	0	3 835
Zwiększenia :	0	0	744	0	744
- udzielenie pożyczki	0	0	540	0	540
- naliczenie odsetek	0	0	204	0	204
Zmniejszenia :	0	0	0	0	0
B.Z. 31.12.2017	0	0	4 579	0	4 579
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2016	0	0	0	0	0
Zwiększenia :	0	0	0	0	0
Zmniejszenia :	0	0	0	0	0
B.Z. 31.12.2017	0	0	0	0	0
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2016	0	0	3 835	0	3 835
B.Z. 31.12.2017	0	0	4 579	0	4 579

Dnia 13 czerwca 2016 Spółka udzieliła Panu Tomaszowi Czechowiczowi odnawialnej pożyczki pieniężnej w kwocie 5 mln zł . Odsetki od pożyczki wynoszą 5 % w stosunku rocznym. Pożyczkobiorca jest zobowiązany do zwrotu pożyczki w dniu 31.12.2018 r.

Nota nr 18: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2016
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:	182	92
Kasa	0	0
Rachunek w Deutsche Bank	15	15
Rachunek w BOŚ Bank	43	16
Rachunek w Noble Bank	124	61
Rachunek w PBS	0	0
2. Inne środki pieniężne:	6 293	4 664
Środki pieniężne w drodze	0	0
kaucja Alior Bank	333	331
kaucja Noble Bank	630	630
kaucja Noble Securities	842	842
lokata Alior Bank	4 384	2 849
rachunki maklerskie	104	12
3. Inne aktywa pieniężne:	0	0
4. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 475	4 756

Nota nr 19: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe

Rodzaje krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów:	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2016
Opłacone z góry ubezpieczenia mienia i samochodu	14	17
pozostałe	0	6
Razem	14	23

KAPITAŁY WŁASNE

W trakcie roku 2017 kapitał podstawowy nie uległ zmianie.

Nota nr 20: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych udziałów na 31.12.2017

Lp.	Udziałowiec	Liczba udziałów	Wartość udziałów	Udział %
1	Tomasz Czechowicz	31 079	15 540	99,85%
2	Wojciech Czechowicz	46	23	0,15%
3	MCI Capital SA	1	0	0,00%
	Razem	31 126	15 563	100,00%

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

Wyszczególnienie	Wartość
I Zysk netto	68 945

Zarząd Spółki proponuje wykazany zysk za rok obrotowy 2017 w wysokości 68 945 tys złotych przenieść na kapitał zapasowy.

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 22: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

Na dzień 31 grudnia 2017 r. w spółce nie wystąpiły rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne.

Nota nr 23: Pozostałe rezerwy

Wyszczególnienie	Na naprawy gwarancyjne	Na sprawy sporne	Premie fundraisingowe	Inne	Razem
B.Z. 31.12.2016, w tym:	0	0	7	0	7
- długoterminowe	0	0	0	0	0
- krótkoterminowe	0	0	0	0	0
Zwiększenia	0	0	74	0	74
Wykorzystanie	0	0	7	0	7
Rozwiązanie	0	0	0	0	0
B.Z. 31.12.2017, w tym:	0	0	74	0	74
- długoterminowe	0	0	0	0	0
- krótkoterminowe	0	0	74	0	74

Nota nr 24: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Razem
- od pozostałych jednostek:			
B.Z. 31.12.2016	28 155	11 985	40 140
powyżej 1 roku do 3 lat	55 010	40 840	95 850
powyżej 3 lat do 5 lat	418	0	418
powyżej 5 lat	71	0	71
B.Z.31.12.2017, w tym:	55 499	40 840	96 339
-Kredyty bankowe	43 119		43 119

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Razem
- od pozostałych jednostek:			
B.Z. 31.12.2015	45 488	10 908	56 396
powyżej 1 roku do 3 lat	27 618	0	27 618
powyżej 3 lat do 5 lat	496	11 985	12 481
powyżej 5 lat	41	0	41
B.Z.31.12.2016, w tym:	28 155	11 985	40 140
-Kredyty bankowe	12 651		12 651

Nota nr 25: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych

Na dzień 31 grudnia 2017 r. w spółce zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych wynoszą < 1 000,00 PLN

Nota nr 26: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2017	B.Z. 31.12.2016
Kredyty i pożyczki	84 899	78 321
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 653	0
Inne zobowiązania finansowe	0	0
Z tytułu dostaw i usług:	38	30
- do 12 miesięcy	38	30
- powyżej 12 miesięcy	0	0
Zaliczki otrzymane na dostawy	0	0
Zobowiązania wekslowe	43 561	86 005
Z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	37	0
Z tytułu wynagrodzeń	0	0
Inne	34	75
Razem	131 222	164 431

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2017	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki, w tym:	84 899	84 899	0	0	0	0
- kredyty bankowe	43 158	43 158	0	0	0	0
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	2 653	2 653	0	0	0	0
Inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0	0	0
Z tytułu dostaw i usług:	38	38	0	0	0	0
Zaliczki otrzymane na dostawy	0	0	0	0	0	0
Zobowiązania wekslowe	43 561	43 561	0	0	0	0
Z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	37	37	0	0	0	0
Z tytułu wynagrodzeń	0	0	0	0	0	0
Inne	34	34	0	0	0	0
Razem	131 222	131 222	0	0	0	0

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2016	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki, w tym:	78 321	78 321	0	0	0	0
- kredyty bankowe	39 131	39 131	0	0	0	0
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0	0	0	0
Inne zobowiązania finansowe	0	0	0	0	0	0
Z tytułu dostaw i usług:	30	22	0	0	0	8
Zaliczki otrzymane na dostawy	0	0	0	0	0	0
Zobowiązania wekslowe	86 005	86 005	0	0	0	0
Z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	0	0	0	0	0	0
Z tytułu wynagrodzeń	0	0	0	0	0	0
Inne	75	75	0	0	0	0
Razem	164 431	164 423	0	0	0	8

Nota nr 27: Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
1. zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	-33 209	24 705
2. zmiana stanu zobowiązań z tyt. dostaw i usług, zobowiązań z tyt. podatków, cel i ubezpieczeń oraz innych zobowiązań	4	34
3. z tytułu emisji papierów wartościowych	2 653	0
4. w tym zmiana stanu kredytów i pożyczek	6 578	3 572
5. w tym zmiana stanu z tytułu zobowiązań wekslowych	-42 444	21 099

Nota nr 28: Rozliczenia międzyokresowe kosztów

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2017	B.Z. 31.12.2016
1. Krótkoterminowe		
Opłacone z góry, nie wykonane świadczenia (koszty przełomu	29	0
Badanie sprawozdania finansowego	75	170
OGÓŁEM	104	170

Nota nr 29: Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Wyszczególnienie	Rodzaj zabezpieczenia	Termin spłaty całkowitej	Wartość zadłużenia na 31.12.2017	Wartość zadłużenia na 31.12.2016
Kredyt hipoteczny BOŚ SA w CHF	Hipoteka kaucyjna do kwoty 3 325 568,79 zł ustawiona na nieruchomości. Zastaw rejestrowy na akcjach MCI Capital S.A. w ilości 155 000, weksel in blanco	27-04-2023	1 120	1 529
Kredyt finansowy na zakup akcji - Getin Noble Bank S.A kredyt odnawialny	Akcje MCI Capital SA; nieodwołalne pełnomocnictwo do dysponowania aktywami zgromadzonymi na rachunku; weksel własny in blanco, kaucja w kwocie 630 000 zł	07-04-2018	7 524	7 524
Kredyt odnawialny w rachunku kredytowym Alior Bank SA	zastaw rejestrowy na akcjach MCI Capital SA, kaucja środków pieniężnych w Banku na kwotę 300 000,00 zł oraz pełnomocnictwo do rachunków w Banku	31-12-2019	52 551	15 334
Kredyt obrotowy Getin Noble Bank S.A.	weksel własny in blanco; pełnomocnictwo do dysponowania aktywami zgromadzonymi na rachunku inwestycyjnym w DM Noble Securities S.A. oraz umowa poręczenia z p. Tomaszem	07-04-2018	25 081	30 715
Pożyczka od Arganda	zastaw zwykły i rejestrowy na akcje wyemitowane przez spółkę Private Equity Managers S.A., akcje serii A, B i D	31-12-2018	10 151	10 234
Pożyczka od MCI Immoventures	zastaw zwykły i rejestrowy na akcje wyemitowane przez spółkę Private Equity Managers S.A., akcje serii F	31-12-2018	22 332	20 471
Pożyczka od Immpartners	zastaw zwykły i rejestrowy na akcje wyemitowane przez spółkę Private Equity Managers S.A., akcje serii C	31-12-2018	9 259	8 485
RAZEM			128 018	94 292

Spółki Arganda, MCI Immoventures, Finventures oraz Immpartners to spółki portfelowe funduszu MCI.CreditVentures 2.0 FIZ.

Nota nr 30: Zobowiązania warunkowe

Gwarancje i poręczenia udzielone przez Spółkę wobec podmiotów powiązanych - nie występują.
Gwarancje i poręczenia udzielone przez Spółkę wobec innych podmiotów - nie występują.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

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

Na strukturę rzeczową przychodów netto składają się przychody z usług najmu, które w 2017 r wyniosły 320 tys zł. W roku 2016 była to kwota 218 tys zł. Wyżej wymieniona sprzedaż w całości dotyczyła sprzedaży krajowej. Sprzedaż eksportowa zarówno w roku 2017 jak i w roku 2016 nie wystąpiła.

Nota nr 32: 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	0
II. Dotacje	0	0
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
IV. Inne przychody operacyjne	5	77
- Odszkodowanie	0	0
- rozwiązanie rezerwy niewykorzystanej	5	10
- korekta podatku naliczonego	0	43
- Pozostałe - ujemna wartość firmy	0	24
RAZEM	5	77

Nota nr 33: 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	0	0
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
III. Inne koszty operacyjne	0	8
- kary KNF	0	0
- rezerwy na premie fundraisingowe	0	7
- naprawy powypadkowe	0	0
- korekta podatku naliczonego	184	0
- pozostałe niepodatkowe	74	1
RAZEM	258	8

Nota nr 34: 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	0
a) od jednostek powiązanych	0	0
b) od jednostek pozostałych	0	0
II. Odsetki:	1 262	1 047
<i>w tym od jednostek powiązanych</i>	<i>1 143</i>	<i>904</i>
odsetki od obligacji	1 143	1 178
odsetki od lokat	119	46
odsetki bankowe	0	0
odsetki od pożyczki	0	-177
<i>w tym:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
odsetki naliczone	362	223
odsetki otrzymane	900	824
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych:	0	0
<i>w tym od jednostek powiązanych</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych:	50	40
Aktualizacja wartości inwestycji	50	40
V. Inne:	0	0
RAZEM	1 312	1 087

Nota nr 35: Koszty finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
I. Odsetki	11 955	11 599
<i>w tym od jednostek powiązanych</i>	<i>34</i>	<i>361</i>
odsetki od kredytów	3 564	2 512
odsetki od pożyczek	3 974	4 799
odsetki od weksli	2 292	3 151
odsetki budżetowe	0	0
odsetki od obligacji	2 125	1 136
<i>w tym:</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
odsetki zapłacone	4 846	6 736
odsetki naliczone	7 109	4 863
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	24 483	9 303
<i>w tym w jednostkach powiązanych</i>	<i>0</i>	<i>9 303</i>
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	0
IV. Inne	576	258
pozostałe koszty finansowe (opłaty i prowizje)	763	184
różnice kursowe - netto	-187	74
RAZEM	37 014	21 159

Nota nr 36: Udział w wyniku jednostek podporządkowanych wycenianych MPW

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
udział w wyniku Private Equity Managers SA	2 821	4 084
udział w wyniku MCI Capital SA, w tym:	103 146	-39 005
<i>ujemna wartość firmy</i>	<i>45 753</i>	<i>5 730</i>
Razem	105 967	-34 921

Nota nr 36: Udział w kapitałach jednostek podporządkowanych wycenianych MPW*

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
udział w kapitałach Private Equity Managers SA	37,60%	37,60%
udział w kapitałach MCI Capital SA	63,41%	54,94%

* z akcjami pożyczonymi

Nota nr 37: Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Przychody bilansowe		
1. Sprzedaż produktów i usług	320	218
2. Pozostałe przychody operacyjne	5	77
3. Przychody finansowe	107 571	11 114
4. Pozostałe przychody	28 753	9 854
Razem	136 649	21 263
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania		
1. przychody odsetek od pożyczek z lat ubiegłych	302	303
Razem	302	303
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania		
1. pozostałe przychody operacyjne	4	10
2. odsetki od obligacji naliczone	362	400
3. przychody z aktualizacji wartości akcji PEM i MCI	105 967	9 814
4. przychody z aktualizacji wartości nieruchomości Poznań	50	40
5. odsetki od kredytów naliczone	0	26
6. różnice kursowe	0	42
7. odsetki od pożyczki naliczone	292	-178
8. przychody finansowe nieopodatkowane	0	0
Razem	106 675	10 154
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU	30 276	11 412
Koszty bilansowe		
1. Koszty podstawowej działalności operacyjnej	1 349	1 158
2. Koszty pozostałej działalności operacyjnej	400	8
3. Koszty finansowe	65 955	31 263
4. Koszty z aktualizacji wartości akcji PEM i MCI wraz z akcjami pożyczonymi	0	44 735
Razem	67 704	77 164
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów		
1. amortyzacja	76	76
2. ujemne różnice kursowe	0	0
3. rezerwy na 2016 rok	0	0
4. rezerwy na 2017 rok	0	87
5. usługi obce	88	10
6. pozostałe koszty	35	36
7. pozostałe koszty operacyjne	0	1
8. pozostałe koszty finansowe	104	0
9. koszty odsetek od kredytu naliczone	514	0
10. koszty odsetek od weksli naliczone	986	2 841
11. odsetki od obligacji naliczone	649	1 136
12. odsetki od pożyczek naliczone	3 551	911
13. koszty z aktualizacji wartości akcji PEM i MCI	0	44 735
14. koszt sprzedaży nieopodatkowy (wartość sprzedanych akcji)	42 737	14 815
Razem	48 740	64 649
Inne korekty kosztów podatkowych		
1. koszty odsetek od pożyczek i weksli z lat ubiegłych	6 417	2 464
2. wykorzystanie rezerwy z 2016	196	30
Razem	6 613	2 494
RAZEM KOSZTY PODATKOWE	25 577	15 009
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych		
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	4 699	-3 597
Podatek dochodowy (zobowiązanie)	0	0
RAZEM PODATEK DOCHODOWY	0	0

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

Nota nr 38: Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie występują.

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

Nota nr 39: Informacje o transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanyymi (wraz z ich kwotami, charakterem transakcji) wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanyymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie wystąpiły zarówno w roku 2016, jak i w 2017 roku.

INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

Nota nr 40: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Spółka na dzień bilansowy nie zatrudniała pracowników na podstawie umowy o pracę.

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

Wyszczególnienie		Organy zarządzające	Razem
01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.			
1	wynagrodzenia	293	293
2	wynagrodzenia z zysku	0	0
Razem		293	293
01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.			
1	wynagrodzenia	36	36
2	wynagrodzenia z zysku	0	0
Razem		36	36

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA

Nota nr 42: 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 badanie rocznego sprawozdania finansowego	75	75
2 Inne usługi poświadczające	0	0
3 Usługi doradztwa podatkowego	0	0
4 Pozostałe usługi	0	0
Razem	75	75

Kwot wynagrodzeń w wartości netto

INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH

Nota nr 44: Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

W dniu 21.03.2018r Spółka MCI Capital S.A. dokonała wykupu obligacji G1 posiadanych przez MCI Management Sp.z o.o., na kwotę nominalną 19 000 000 PLN

INFORMACJE O ZMIANACH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Nota nr 45: Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, 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 oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny

Nie nastąpiły zmiany w przyjętych zasadach polityki rachunkowości.

Nota nr 46: Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Dane liczbowe wynikające z zatwierdzonego sprawozdania finansowego za poprzedni rok obrotowy i wykazane za bieżący rok obrotowy są porównywalne.

INFORMACJE O POŁĄCZENIACH JEDNOSTEK GOSPODARCZYCH

Nota nr 47: Informacje dodatkowe do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w którym nastąpiło połączenie

Nie występuje.

INFORMACJE O TRANSAKCYJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 48: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanyymi

Wyszczególnienie	MCI CAPITAL S.A.	Di Roberto Sp. Z o.o.	Private Equity Managers S.A.
	stan na 31.12.2017 r.		
1 Należności krótkoterminowe	0	0	0
- udziały i akcje	0	0	0
- aktualizacja udziałów lub akcji	0	0	0
- należności handlowe	0	0	0
2 Należności długoterminowe	697 487	34	101 128
- udziały i akcje	105 037	34	78 914
- aktualizacja udziałów lub akcji	562 497	0	21 079
- należności handlowe	0	0	0
- zakupione obligacje	19 297	0	0
- udzielone pożyczki papierów wartościowych	10 656	0	1 135
3 Przychody	131 899	0	2 821
4 Koszty	53 236	0	0

Wyżej opisane transakcje z podmiotami powiązanyymi zostały zawarte na warunkach rynkowych. Nie było transakcji, które zostały zawarte na warunkach innych niż rynkowe.

Nota nr 49: Charakterystyka instrumentów finansowych

Wyszczególnienie	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym: - instrumenty pochodne	Udziały/Akcje Genomed	1
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	Obligacje MCI Capital S.A. serii G1	19 297
Pozostałe zobowiązania finansowe:	wyemitowane Obligacje własne serii B	24 484
	wyemitowane Obligacje własne serii C	19 009
	kredyty i pożyczki	128 018
	zobowiązania wekslowe	43 561
Zobowiązania z tytułu pożyczki akcji MCI	akcje pożyczone	11 189
Zobowiązania z tytułu pożyczki akcji PEM	akcje pożyczone	1 191

Nota nr 50: Przekwalifikowanie aktywów finansowych

W 2017 r. Spółka nie dokonywała przekwalifikowania aktywów finansowych.

Nota nr 51: Zestawienie oraz objaśnienie różnic pomiędzy danymi ujawnionymi w sprawozdaniu finansowym i w porównywalnych danych finansowych a uprzednio sporządzonymi i opublikowanymi sprawozdaniami finansowymi

Nie wystąpiły