

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

VEDIA S.A.

z siedzibą 00-807 WARSZAWA Al. Jerozolimskie 96

Za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 roku

Oświadczenie Zarządu

Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. Nr 47, poz. 330 z późniejszymi zmianami). Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego dającego rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec roku obrotowego oraz wyniku finansowego za ten rok.

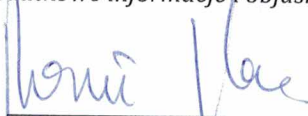
Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie do działalności jednostki zasady rachunkowości, które stosowane były w sposób ciągły.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że w dającej się przewidzieć przyszłości Spółka będzie kontynuować działalność w niezmińszonym istotnie zakresie, bez postawienia jej w stan likwidacji lub upadłości.

Załączone sprawozdanie finansowe składające się z: bilansu, rachunku zysków i strat, rachunku przepływów pieniężnych, zestawienia zmian w kapitale oraz informacji dodatkowej, zostało sporządzone zgodnie z Ustawą o rachunkowości.

Spis treści:

	Strona
Wprowadzenie.....	2
BILANS.....	6
BILANS (cd.).....	7
RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT.....	9
RACHUNEK PRZEPIŃYWÓW PIENIĘŻNYCH.....	10
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM.....	11
Dodatkowe informacje i objaśnienia.....	11


 Marcin Strus
 Członek Zarządu



Paweł Narożny
 Prezes Zarządu


ABACUS Centrum Księgowe sp. z o.o.
 ul. Nadrzeczna 1, 24-120 Kazimierz Dolny
 NIP 716-281-93-66 Regon 365559664
 KRS 0000640431

Osoba, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych:

WARSZAWA 04 listopad 2016r.

Wprowadzenie

1. Informacje o Spółce

- a) Vedia S.A. powstała w 2007 r. Siedziba Spółki mieści się w: 00-807 Warszawa Al. Jerozolimskie 96
- b) Spółka wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000291387. Wpisu dokonał Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 24.10.2007r.
- c) Spółka posiada nadany przez Urząd Skarbowy w Piasecznie NIP 123-112-70-20 oraz numer identyfikacyjny w systemie REGON 141146042
- d) Głównym przedmiotem działalności jest:
 - sprzedaż hurtowa wyspecjalizowana urządzeń elektroniki użytkowej z importu na rynek krajowy.
- e) Zgodnie z umową czas trwania działalności Spółki jest nieograniczony.
- f) W okresie obrotowym członkami Zarządu Spółki byli:
 - Mirosław Włodarczyk - Prezes Zarządu
 - Maciej Podbielski - Członek Zarządu

W dniu 1.10.2015 rezygnację z pełnienia funkcji Członka Zarządu złożył p. Maciej Podbielski.

- g) Prezentowane sprawozdanie finansowe podlega obowiązkowi badania.

2. Sprawozdanie finansowe

- a) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2013 r. Nr 47, poz. 330 z późniejszymi zmianami), według zasady kosztu historycznego za okres od 01.01 2015 r. do 31.12.2015 r.
- b) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez spółkę, przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy. Szerzej o kontynuacji działalności napisano w informacji dodatkowej w nocie 7.

3. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów, pomiaru wyniku finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Bilans

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości z tym, że:

1. Do środków trwałych zalicza się rzeczowe składniki majątkowe o wartości powyżej 3 500 zł i okresie użytkowania powyżej 1-go roku.

Do amortyzacji środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych stosuje się stawki przewidziane w wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiących załącznik do Ustawy podatkowej. Do wartości niematerialnych i prawnych stanowiących nabyte kompleksowe opracowania produktów zastosowano 5-letni okres amortyzacji, odzwierciedlający faktyczny okres ich użytkowania. Do programów komputerowych ustalono 2-letni okres amortyzowania.

Maszyny i urządzenia amortyzuje się metodą liniową.

2. Inwestycje obejmują aktywa posiadane 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 są posiadane w celu osiągnięcia tych korzyści.
Akcje i udziały jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości wartość udziałów i akcji pomniejsza się o odpowiedni odpis.
3. Na każdy dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie dowody istnieją, ustala się szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat. W przypadku, gdy skutki uprzednio dokonanego przeszacowania aktywów ujęto, jako kapitał z aktualizacji wyceny, to strata pomniejsza wysokość tego kapitału, a pozostała część straty jest odnoszona na rachunek zysków i strat.
4. Stany i rozchody objętych ewidencją ilościowo-wartościową zapasów wycenia się:
 - materiały i towary w cenach nabycia przy zastosowaniu zasady „pierwsze przyszło pierwsze wyszło”. Dodatkowe koszty zakupu rozliczane są miesięcznie metodą wskaźnikową na zapas i na sprzedaż towarów.
5. Należności wyceniane są w wartości z dnia powstania tych należności, w kwocie wymaganej zapłaty „przy zachowaniu zasad” ostrożnej wyceny”.

Na dzień bilansowy należności w walutach wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie NBP dla danej waluty, a powstałe z tego przeliczenia różnice kursowe zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

6. Środki pieniężne w kasie i banku wycenia się:

- krajowe w wartości nominalnej
- w walutach obcych w wartości nominalnej przeliczone na złote polskie.

Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych środki pieniężne po obowiązującym na ten dzień średnim kursie NBP, a powstałe z tego przeliczenia różnice kursowe zalicza się odpowiednio do kosztów lub przychodów finansowych. Do wyceny rozchodu środków pieniężnych w kasie i rachunku rozliczeniowym stosuje się zasadę „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”

7. Rozliczenia międzyokresowe kosztów czynne obejmują:

- wydatki dotyczące okresów sprawozdawczych następujących po okresie sprawozdawczym, w którym je poniesiono
- wydatki stanowiące koszty pośrednie, jako zabezpieczenie źródła przychodów, bez możliwości przyporządkowania do konkretnych przychodów, a decyzją zarządu spółki rozliczane w okresie 2-letnim dla zachowania bilansowej współmierności przychodów i kosztów.

8. Kapitał własny

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w umowie i wpisanej w Krajowym Rejestrze Sądowym.

Zadeklarowane, lecz niewniesione wkłady kapitałowe ujmowane są jako należne wkłady na poczet kapitału.

Akcje własne wycenia się w cenie nabycia.

9. Zobowiązania

Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe inne niż zobowiązania finansowe wycenia się w wartości z dnia powstania zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień bilansowy zobowiązania w walutach wycenia się po obowiązującym dla danej waluty na ten dzień średnim kursie NPB.

Powstałe z tego przeliczenia różnice kursowe zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych.

Zobowiązania finansowe krótkoterminowe i długoterminowe z tytułu emisji akcji wycenia się w skorygowanej cenie nabycia, a więc z uwzględnieniem dyskonta. Różnicę między wartością, po której zobowiązanie zostało zaciągnięte, a jego wartością na dzień bilansowy odpisuje się w ciężar kosztów finansowych.

10. Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. 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 wyłączonej z Rozporządzenia 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.

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

Rachunek zysków i strat

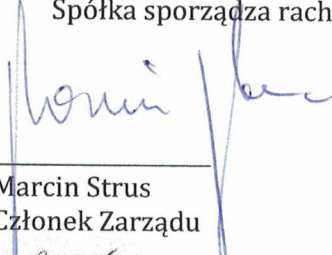
1. Uznawanie przychodu

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie dostarczenia towaru, jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do towarów, lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

2. Rozwiązania ewidencji kosztów oraz zasady ustalania wyniku finansowego

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.



Marcin Strus
Członek Zarządu



Paweł Narożny
Prezes Zarządu



ABACUS Centrum Księgowe sp. z o.o.
ul. Nadrzeczna 1, 24-120 Kazimierz Dolny
NIP 716-281-93-66 Regon 365559664
KRS 0000640431

Osoba, której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych:

WARSZAWA 04 listopad 2016r.

BILANS

AKTYWA	Dodatkowe informacje	31.12.2014	31.12.2015
		zł	zł
A) Aktywa trwałe		8 650 181,81	4 317 126,15
I. Wartości niematerialne i prawne	1.1.1	55 424,52	55 424,52
Inne wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00
Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		55 424,52	55 424,52
II. Rzeczowe aktywa trwałe	1.1.2	64,08	0,00
1. Środki trwałe		64,08	0,00
a) Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00
b) Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00
c) Urządzenia techniczne i maszyny		0,00	0,00
d) Środki transportu		0,00	0,00
e) Inne środki trwałe		64,08	0,00
III. Należności długoterminowe		0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	6.3	8 544 293,21	4 211 301,63
Udziały i akcje w jednostkach podporządkowanych		0,00	4 211 301,63
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		50 400,00	50 400,00
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		50 400,00	50 400,00
Inne rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00
B) Aktywa obrotowe		2 009 901,61	1 912 231,46
I. Zapasy		98 172,47	69 138,72
Materiały		0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku		0,00	0,00
Produkty gotowe		0,00	0,00
Towary		98 172,47	69 138,72
Zaliczki na dostawy		0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe		128 005,42	80 246,59
1. Należności od jednostek powiązanych		78 671,51	0,00
Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		78 671,51	0,00
- do 12 miesięcy		78 671,51	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek		49 333,91	80 246,59
Z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		28 949,05	28 818,06
- do 12 miesięcy		28 949,05	28 818,06
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00
Z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		8 680,00	39 638,80
Inne		11 704,86	11 789,73
Dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	3.1	1 743 723,84	1 724 116,82
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		1 743 723,84	1 724 116,82
W jednostkach powiązanych		1 734 112,17	1 723 401,10
W pozostałych jednostkach		0,00	0,00
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3.1	9 611,67	715,72
Inne środki pieniężne		0,00	0,00
Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1.11	39 999,88	38 729,33
Aktywa razem		10 660 083,42	6 229 357,61

BILANS (cd.)

PASywa	Dodatkowe informacje	31.12.2014	31.12.2015
		zł	zł
Kapitał własny		7 925 670,31	3 264 222,40
Kapitał zakładowy	1.5	3 401 674,10	3 401 674,10
Należne wpłaty na kapitał zakładowy <wielkość ujemna>		0,00	0,00
Udziały/(akcje) własne <wielkość ujemna>		0,00	0,00
Kapitał zapasowy		8 623 349,66	8 623 349,66
Kapitał z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
Pozostałe kapitały rezerwowe		0,00	0,00
Zysk/(strata) z lat ubiegłych		-3 048 081,07	-4 099 353,45
Zysk/(strata) netto	1.7	-1 051 272,38	-4 661 447,91
Zysk/(strata) od jednostek podporządkowanych		0,00	0,00
Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego <wielkość ujemna>		0,00	0,00
Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	1.10	2 734 413,12	2 965 135,21
Rezerwy na zobowiązania		250 400,00	250 400,00
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		50 400,00	50 400,00
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
Pozostałe rezerwy		200 000,00	200 000,00
krótkoterminowe		200 000,00	200 000,00
Zobowiązania długoterminowe	1.10.1	1 428 000,00	1 433 904,12
Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
Wobec pozostałych jednostek		1 428 000,00	1 433 904,12
Kredyty i pożyczki		100 000,00	105 904,12
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		1 328 000,00	1 328 000,00
Zobowiązania krótkoterminowe	1.10.2	950 327,45	1 199 315,06
Wobec pozostałych jednostek		950 327,45	1 199 315,06
Kredyty i pożyczki			677,33
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		300 000,00	300 000,00
Inne zobowiązania finansowe		0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		581 749,56	662 488,56
- do 12 miesięcy		581 749,56	662 488,56
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		67 800,93	124 134,13
Z tytułu wynagrodzeń		0,00	58 287,28
Inne		776,96	53 727,76
Fundusze specjalne		0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe	1.8	105 685,67	81 516,03
Ujemna wartość firmy		0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe		105 685,67	81 516,03
długoterminowe		0,00	0,00
krótkoterminowe		105 685,67	81 516,03
Pasywa razem		10 660 083,42	6 229 357,61

Marcin Strus
 Członek Zarządu



Paweł Narożny
 Prezes Zarządu

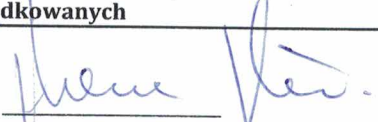
WARSZAWA 04 listopada 2016r.

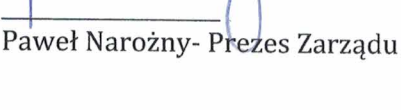
ABACUS Centrum Księgowe sp. z o.o.
 ul. Nadrzeczna 1, 24-120 Kazimierz Dolny
 NIP 716-281-93-66 Regon 365559664
 KRS 0000640431

Osoba, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych:

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Rachunek wyników	Dodatkowe Informacje	31.12.2014	31.12.2015
		zł	zł
Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2.1	2 205 209,07	13 248,32
- Od jednostek powiązanych	6.2	307 347,97	0,00
Przychody netto ze sprzedaży produktów		364 667,92	4 265,85
Zmiana stanu produktów <zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna>		110 622,85	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		1 729 918,30	8 982,47
Koszty działalności operacyjnej		2 607 546,10	281 614,30
Amortyzacja		1 699,64	64,08
Zużycie materiałów i energii		127 498,07	23 010,77
Usługi obce		161 904,10	101 191,81
Podatki i opłaty, w tym:		11 390,00	550,39
- podatek akcyzowy		0,00	0,00
Wynagrodzenia	4.4	404 408,75	118 365,99
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		50 813,14	27 522,63
Pozostałe koszty rodzajowe		22 805,93	976,69
Wartość sprzedanych towarów i materiałów		1 827 026,47	9 931,94
Zysk/(Strata) ze sprzedaży		-402 337,03	-268 365,98
Pozostałe przychody operacyjne		360 223,73	4 211 651,64
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
Dotacje	4.1.2	345 060,04	0,00
Inne przychody operacyjne		15 163,69	4 211 651,64
Pozostałe koszty operacyjne		1 002 068,37	8 544 294,30
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		226 995,47	0,00
Inne koszty operacyjne	4.1.2	775 072,90	8 544 294,30
Zysk/(Strata) z działalności operacyjnej		-1 044 181,67	-4 601 008,64
Przychody finansowe		255 724,00	159 165,02
Odsetki, w tym:		86 838,68	159 165,02
- od jednostek powiązanych		85 000,00	159 164,69
Inne		168 885,32	0,00
Koszty finansowe		262 814,71	219 604,29
Odsetki, w tym:		113 164,99	40 358,79
Inne		149 649,72	179 245,50
Zysk/(Strata) z działalności gospodarczej		-1 051 272,38	-4 661 447,91
Wynik zdarzeń nadzwyczajnych		0,00	0,00
Zysk/(Strata) brutto		-1 051 272,38	-4 661 447,91
Podatek dochodowy	2.5		0,00
Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00
Zysk/(Strata) netto		-1 051 272,38	-4 661 447,91
Zysk z tytułu udziałów w jednostkach podporządkowanych			837 752,14


 Marcin Strus- Członek Zarządu


 Paweł Narożny- Prezes Zarządu

Osoba, której powierzono
 prowadzenie ksiąg rachunkowych


ABACUS Centrum Księgowe sp. z o.o.
 ul. Nadrzeczna 1, 24-120 Kazimierz Dolny
 NIP 716-281-93-68 Regon 365559664
 KRS 0000840431

WARSZAWA 04 listopad 2016r.

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH

		31.12.2014 r.	31.12.2015 r.
A.	Przeptywy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk (strata) netto	-1 051 272,38	-4 661 447,91
II.	Korekty razem	503 420,56	4 645 970,51
	1. Amortyzacja	1 699,64	64,08
	2. Zyski/straty z tytułu różnic kursowych	-169 875,76	169 875,76
	3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	24 596,90	0,00
	4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej		
	5. Zmiana stanu rezerw	250 400,00	
	6. Zmiana stanu zapasów	418 649,90	29 033,75
	7. Zmiana stanu należności	149 892,85	47 758,83
	8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych (z wyjątkiem pożyczek i kredytów)	-1 859 789,10	248 310,28
	9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-324 999,10	-22 899,08
	10. Inne korekty	2 012 845,23	4 173 826,89
III.	Przeptywy pieniężne netto z działalności operacyjnej	-547 851,82	-15 477,40
B.	PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I.	Wpływy	0,00	0,00
	1. Zbycie WNiP oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Wydatki	1 485 509,68	0,00
	1. Nabycie WNiP oraz rzeczowych aktywów trwałych	6 300,00	0,00
	2. Inne wydatki inwestycyjne	1 479 209,68	0,00
III.	Przeptywy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	-1 485 509,68	0,00
C.	PRZEPIYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I.	Wpływy	1 728 000,00	6 581,45
	1. Wpływy netto z wyd. udziałów oraz dopłat	0,00	0,00
	2. Kredyty i pożyczki	100 000,00	677,33
	3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	1 628 000,00	
	4. Inne wpływy finansowe		5 904,12
II.	Wydatki	109 623,63	0,00
	1. Nabycie udziałów (akcji)		
	2. Spłaty kredytów i pożyczek		
	3. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
	4. Odsetki	109 623,63	
	5. Inne wydatki finansowe		
III.	Przeptywy pieniężne netto z działalności finansowej	1 618 376,37	6 581,45
D.	PRZEPIYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM	-414 985,13	-8 895,95
E.	BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIEN., w tym:	-414 985,13	-8 895,95
	-zmiana stanu śr.pien.z tyt. różnic kursowych		
F.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	424 596,79	9 611,67
G.	ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU, w tym:	9 611,67	715,72
	-o ograniczonej możliwości dysponowania		

Strona | 1

Marcin Strus
Członek Zarządu

Paweł Narożny
Prezes Zarządu

Osoba, której powierzono
prowadzenie spraw
ABACUS Spółka z o.o.
ul. Nadrzeczna 1, 24-120 Kazimierz Dolny
NIP 716-281-93-66 Regon 365559664
KRS 0000640431

WARSZAWA 04 listopad 2016r.

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

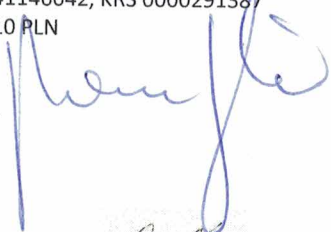
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE

31.12.2014 r.

31.12.2015 r.

I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	6 964 096,45	7 925 670,31
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	6 964 096,45	7 925 670,31
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 871 339,30	3 401 674,10
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	530 334,80	0,00
a)	zwiększenie	530 334,80	0,00
-	emisja akcji	530 334,80	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00
-	umorzenia udziałów (akcji)		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	3 401 674,10	3 401 674,10
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	7 140 838,22	8 623 349,66
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 482 511,44	0,00
a)	zwiększenie	1 482 511,44	0,00
-	agio	1 482 511,44	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00
-	agio		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	8 623 349,66	8 623 349,66
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad rachunkowości		
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie	0,00	0,00
b)	zmniejszenie	0,00	0,00
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 679 401,78	-3 048 081,07
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu		
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	2 679 401,78	3 048 081,07
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 679 401,78	3 048 081,07
a)	zwiększenie	368 679,29	1 051 272,38
-	przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	368 679,29	1 051 272,38
b)	zmniejszenie	0,00	0,00
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 048 081,07	4 099 353,45
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-3 048 081,07	-4 099 353,45
8.	Wynik netto	-1 051 272,38	-4 661 447,91
a)	zysk netto		
b)	strata netto	-1 051 272,38	-4 661 447,91
c)	odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	7 925 670,31	3 264 222,40
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	7 925 670,31	3 264 222,40

Marcin Strus
Członek Zarządu



Paweł Narożny
Prezes Zarządu



Osoba, której powierzono
prowadzenie ksiąg rachunkowych:

Strona | 1:

ABACUS Centrum Księgowe sp. z o.o.
ul. Nadrzeczna 1, 24-120 Kazimierz Dolny
NIP 716-281-93-66 Regon 365559664
KRS 0000640431

WARSZAWA 04 listopad 2016r.

1.1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego - podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia,

1.1.1. Wartości niematerialne i prawne - zmiany w ciągu roku obrotowego

	oprogramowanie komputerowe	inne wartości niematerialne i prawne	zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
	zł	zł	zł	zł
a) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	10 929,30	382 886,60	55 424,52	449 240,42
b) zwiększenia (z tytułu)				
- inne				
c) zmniejszenia (z tytułu)				
- likwidacji z tytułu zużycia fizycznego				
d) wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	10 929,30	382 886,60	55 424,52	449 240,42
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	10 929,30	382 886,60	0,00	393 815,90
f) amortyzacja za okres (z tytułu)	0,00	0,00	0	0,00
- zwiększenia				
- zmniejszenia				
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	10 929,30	382 886,60	0,00	393 815,90
h) zmiany				
- zwiększenia				
- zmniejszenia				
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu				
j) wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	0,00	55 424,52	55 424,52

1.1.2. Rzeczowe aktywa trwałe – zmiany w ciągu roku obrotowego

	urządzenia techniczne i maszyny		środki transportu		inne środki trwałe		Razem	
	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł	zł
a) wartość brutto środków trwałych na początek okresu	17 543,08		0,00		29 419,85		46 962,93	
b) zwiększenia (z tytułu)			0,00					
- przejęcie umowy leasingowej od innego podmiotu								
- rozchody wartość brutto								
- inne								
c) zmniejszenia (z tytułu)	0,00		0,00		0,00		0,00	
- przekazanie umowy leasingowej innemu podmiotowi								
- sprzedaż								
- inne								
d) wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	17 543,08		0,00		29 419,85		46 962,93	
e) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	17 543,08		0,00		29 355,77		47 898,85	
f) amortyzacja za okres (z tytułu)			0,00					
- naliczonej w roku amortyzacji					64,08		64,08	
- zmniejszenia umorzenia								
- zwiększenia z tytułu przesunięcia								
- zmniejszenia z tytułu przesunięcia								
g) skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	17 543,08		0,00		29 419,85		46 962,93	
h) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na początek okresu								
i) odpisy z tytułu trwałej utraty wartości na koniec okresu								
j) wartość netto środków trwałych na koniec okresu	0,00		0,00		0,00		0,00	

1.2. Inwestycje długoterminowe - zmiany w ciągu roku obrotowego

Na niniejszą wartość składają się akcje nabyte przez Emitenta w wyniku serii podwyższeń kapitału w spółce New Dragon Electronic Limited (NDEL). Obecnie Spółka posiada 672 000 sztuk akcji.

Udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wyrażonych w walutach obcych zostały wycenione na dzień bilansowy po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski. W związku z tym, zostało odnotowane zwiększenie inwestycji długoterminowych na dzień 31.12.2015 rok. Jednocześnie dokonano odpisów aktualizujących na wartość nie większą niż dokonana wycena inwestycji długoterminowych.

	Długo -terminowe aktywa finansowe	Razem
Wartość brutto		
01.01.2015	9 606 983,7	9 606 983,7
Zwiększenia		
Przemieszczenie wewnętrzne		-
Zmniejszenia		-
31.12.2015	<u>9 606 983,7</u>	<u>9 606 983,7</u>
Odpisy aktualizujące		
01.01.2015	-1 062 692,7	- 1 062 692,7
Zwiększenia metoda praw własności	4 211 301,63	4 211 301,63
Przemieszczenie wewnętrzne		-
Zmniejszenia ostrożna wycena	(8 544 291,8)	(1 062 692,7)
31.12.2015	<u>(8 544 291,8)</u>	<u>(1 062 692,7)</u>
Wartość netto		
01.01.2015	<u>8 544 291,0</u>	<u>8 544 291,0</u>
31.12.2015	<u>4 211 301,63</u>	<u>4 211 301,63</u>

1.3. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Nie występują

1.4. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Nie dotyczy

	2014.12	2015.12
Środki trwałe własne	zł 64,08	zł 0,00

Środki trwałe używane na podstawie umowy leasingu finansowego	0,00	
Razem środki trwałe w ewidencji bilansowej	64,08	0,00

Spółka wynajmuje lokal użytkowy na prowadzenie działalności Vedia SA na czas nieokreślony. W ciągu roku obrotowego nie dokonano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

1.5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Kapitał zakładowy Spółki na 31.12.2015 obejmuje:

- 11 500 000 akcji serii A nie uprzywilejowanych o wartości jednostkowej nominalnej 0,10 zł
- 1 500 000 akcji serii B nie uprzywilejowanych o wartości jednostkowej nominalnej 0,10 zł
- 4 906 250 akcji serii C nie uprzywilejowanych o wartości jednostkowej nominalnej 0,10 zł
- 3 307 143 akcji serii D nie uprzywilejowanych o wartości jednostkowej nominalnej 0,10 zł
- 7 500 000 akcji serii E nie uprzywilejowanych o wartości jednostkowej nominalnej 0,10 zł.
- 5 303 348 akcji serii F nie uprzywilejowanych o wartości jednostkowej nominalnej 0,10 zł.

Na łączną sumę 3 401 674,10 zł.

Na 31 grudnia 2015 r. akcjonariuszami Spółki byli:

Nazwa Akcjonariusza	Liczba posiadanych Akcji	Liczba posiadanych głosów	Wartość nominalna posiadanych Akcji (PLN)	% posiadanych głosów
Universal Pioneer*	4 695 437,00	4 695 437,00	469 543,70	13,80
Piotr Świdziński	2 467 074,00	2 467 074,00	246 707,40	7,25
Paweł Świdorski	1 825 000,00	1 825 000,00	182 500,00	5,37
Akcje w Alternatywnym Systemie Obrotu na rynku NewConnect prowadzonym przez Giełdę Papierów Wartościowych SA w Warszawie	25 029 230,00	25 029 230,00	2 502 923,00	73,58
Suma	34 016 741,00	34 016 741,00	3 401 674,10	100,00

* Universal Pioneer - Podmiotem dominującym wobec Spółki jest Mirosław Włodarczyk, sprawujący w dniu 31 grudnia 2015 r. funkcję Prezesa zarządu Vedia SA.

1.6. Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Strata netto za rok obrotowy od 1 stycznia do 31 grudnia 2015 r. wyniosła -4 661 447,91zł. Zarząd planuje rekomendować Walnemu Zgromadzeniu Spółki podjęcie uchwały o pokryciu straty z zysków lat przyszłych.

1.7. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym

1.7.1. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Na koniec 2015 roku została zawiązana rezerwa na podatek odroczony tytułem przeszacowania pożyczki i naliczenia odsetek od pożyczki o wartości 254 902,49 zł oraz tytułem przeszacowania należności o wartości 10 365 zł. Zawiązaną rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazano również w aktywach odroczonego podatku dochodowego. Łączna wartość rezerwy wynosi 50 400 zł.

1.7.2. Rezerwy na zobowiązania

W związku z brakiem informacji potwierdzającej przyjęcie rozliczenia dotacji z NCBiR w opinii Zarządu, pomimo iż projekt jest zrealizowany, to istnieje realne zagrożenie możliwości zwrotu części wypłaty otrzymanej dotacji. Szacowana wartość zwrotu części dotacji wynosiłaby nie więcej niż 200 tys zł, w związku z powyższym na taką kwotę została założona rezerwa krótkoterminowa.

1.7.3. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

	2014.12	2015.12
	zł	zł
Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	80 744,63	56 575,00
- rezerwa na wynagrodzenia dla biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań	17 000,00	0
- rezerwa na wynagrodzenie zarządu	56 575,00	56 575,00
- rezerwa na wynagrodzenie pracownika	0,00	0,00
- rezerwa na urlop niewykorzystany	5 761,03	0,00
- rezerwa na odsetki budżetowe	0,00	0,00
- VAT naliczony do odliczenia w deklaracji za m-c styczeń roku następnego	1 408,60	0,00

1.7.4. Rozliczenia międzyokresowe przychodów

	2014.12	2015.12
	zł	zł
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	24 941,03	24 941,03
- Przychody przyszłych okresów z tytułu dotacji na badania przemysłowe SMEPI	24 941,03	24 941,03

1.8. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego

Stan na 01.01.2015 r.	88 012,65
Zwiększenie	
Zmniejszenie	
Stan na 31.12.2015 r.	<u>88 012,65</u>

1.9. Podział zobowiązań według pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową, okresie spłaty

1.9.1. Zobowiązania długoterminowe

Zobowiązania długoterminowe stanowią zobowiązania z tytułu emisji obligacji serii D o wartości 1 328 000 zł. Odsetki są płatne, co kwartał. Termin wykupu obligacji ustalono na dzień 20 marca 2017 r. W skład zobowiązań długoterminowych zaliczyć należy umowę pożyczki w wysokości 100 000 zł wraz z należnymi odsetkami wysokości 5 685,67 zł. Pożyczkodawca udzielił Pożyczkobiorcy pożyczki do dnia 30 maja 2016 roku.

1.9.2. Zobowiązania krótkoterminowe

W skład zobowiązań krótkoterminowych na koniec grudnia 2015 zalicza się:

	2014.12	2015.12
	zł	zł
Kredyty i pożyczki	0,00	677,33
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	300 000,00	300 000,00
Zobowiązania wobec akcjonariuszy		0,00
Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy:	581 749,56	662 488,56
Z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności ponad 12 miesięcy:	0,00	
Z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	67 800,93	124 134,13
Zobowiązania z tytułu zakupu akcji /udziałów		
Inne rozliczenia z pracownikami Vedia SA	0,00	58 287,28
Inne	776,96	53 727,76
Ogółem zobowiązania krótkoterminowe	950 327,45	1 199 315,06

1.10. Wykaz istotnych pozycji czynnych rozliczeń międzyokresowych

	2014.12	2015.12
	zł	zł
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne	39 999,88	38 729,33
Rozliczenie kosztów NDEL poniesionych przez Vedia SA	37 464,54	37 464,54
VAT naliczony do odliczenia w deklaracji za m-c styczeń roku następnego		
Pozostałe	2 535,34	1 264,79

1.11. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Nie występują

1.12. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia także wekslowe

Nie występują

2.1. Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Wyszczególnienie	Przychody netto ze sprzedaży krajowej	Przychody netto ze sprzedaży wewnątrz-wspólnotowej	Przychody netto ze sprzedaży eksportowej	Razem
Stan na koniec 12.2015	zł	zł	zł	zł
Sprzedaż towarów	8 982,47			8 982,47
Sprzedaż usług	4 265,85			4 265,85
Przychody ze sprzedaży ogółem	13 248,32	0,00		13 248,32

2.2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie występują

2.3. Wysokość odpisów aktualizujących wartości zapasów

Na podstawie przeglądu stanów zapasów według stanu na dzień 31.12.2015 stwierdzono zapasy towarów jednostki dominującej Vedia SA przestarzałe technicznie, o ograniczonej możliwości sprzedaży. W roku 2015 nie dokonano odpisów aktualizujących, ale pozostawiono je na tym samym poziomie.

Wysokość odpisów aktualizujących wartości zapasów

Stan na 01.01.2015 r.	323 628,65
Zwiększenie	
Zmniejszenie	
Stan na 31.12.2015 r.	323 628,65

2.4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku

Nie występują

2.5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawy opodatkowania dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto podatkiem

31.12.2014

31.12.2015

	zł	zł
Zysk/ (Strata brutto)	-1 051 272,38	-4 661 447,91
Dochody ze źródeł przychodu położonych za granicą	0,00	0,00
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów:	972 412,17	145 888,62
Odpisy aktualizujące śr. obrotowych	193 686,87	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00
Koszty egzekucyjne	31 474,04	0,00
Korekta kosztów do podatku dochodowego NKUP	410 053,53	0,00
Niezapłacone składki ZUS	4 080,96	27 522,63
Wynagrodzenia nie wypłacone	32 336,03	118365,99
Amortyzacja	61,67	0,00
Odsetki karno skarbowe	2 464,60	0,00
Koszty obsługi emisji akcji NKUP	28 500,00	0,00
Rezerwa na niewykorzystane urlopy		0,00
Odsetki naliczone NKUP	1 076,76	0,00
Zasądzone zobowiązania z lat ubiegłych		0,00
Rezerwa na audyt	17 000,00	0,00
Rezerwa na SMEPI	200 000,00	0,00
Pozostałe koszty	9 215,31	0,00
Niezrealizowane różnice kursowe ujemne	42 462,40	0,00
Koszty podatkowe nie zaliczane do rachunkowych	0,00	0,00
Koszty do rozliczenia w czasie	0,00	0,00
Zapłacone składki ZUS		0,00
Wypłacone wynagrodzenia	0,00	0,00
Inne usługi księgowe	0,00	0,00
Przychody niepodatkowe	267 406,13	0,00
Dotacje z NCBiR na realizację projektu		0,00
Aktualizacja zobowiązań NKUP	1 916,88	0,00
Odszkodowania NKUP		0,00
Niezrealizowane różnice kursowe dodatnie	180 462,52	0,00
Odsetki naliczone od pożyczki, nieuzyskane	85 026,73	0,00
Przychody podatkowe nie zaliczane do księgowych	0,00	0,00
Darowizny		
Odsetki nienaliczone, uzyskane		
Przychody z tytułu udziału w zyskach osób prawnych	0,00	0,00
Rozliczenie straty z lat ubiegłych		
Podstawa opodatkowania	-346 266,34	-4 515 559,29

Władze podatkowe mogą przeprowadzić kontrole ksiąg rachunkowych i rozliczeń podatkowych w ciągu 5 lat od zakończenia roku, w którym złożono deklaracje podatkowe i obciążyć Spółkę dodatkowym wymiarem podatku wraz z karami i odsetkami. W opinii Zarządu nie istnieją okoliczności wskazujące na możliwość powstania istotnych zobowiązań z tego tytułu.

2.6. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwale; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

Nie dotyczy

2.7. Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny;

Kursy wymiany walut obcych

	31.12.2014	31.12.2015
	zł	zł
Kurs obowiązujący na ostatni dzień okresu USD	3,5072	3,9011
Kurs obowiązujący na ostatni dzień okresu EUR	4,2623	4,2615
Kurs obowiązujący na ostatni dzień okresu HKD	0,4522	0,5033

3. Struktura środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych

	31.12.2014	31.12.2015
	zł	zł
Środki pieniężne w kasie	0,00	689,05
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	9 611,67	8,56
Udzielone pożyczki jednostce powiązanej New Dragon	1 734 112,17	1 723 401,10
Środki pieniężne z otrzymane z dofinansowania	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne		18,11
Razem	1 743 723,84	1 724 116,82
Krótkoterminowe aktywa finansowe zakasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych		
Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych	9 611,67	715,72

3.1 Przepływy środków pieniężnych w poszczególnych działalnościach przedstawiają się następująco:

Nadwyżka środków pieniężnych z działalności finansowej (6 581,45 zł) pokryła niedobór środków z działalności operacyjnej (- 15 477,40 zł). Główną pozycję przepływów z działalności finansowej stanowią inne wpływy finansowe (5 904,12 zł). Nastąpiła zmiana stanu środków pieniężnych, jakimi jednostka dysponowała na koniec roku (715,72 zł), w stosunku do jego początku (9 611,67zł).

	2014.12	2015.12
	zł	zł
Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej, razem	-547 852,82	-15 477,40
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej, razem	-1 485 509,68	0,00
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej, razem	1 618 376,37	6 581,45
Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-414 986,13	8 895,95
Środki pieniężne na początek okresu	424 596,79	9 611,67
Środki pieniężne na koniec okresu, w tym	9611,67	715,72

4. Informacje o istotnej umowie

4.1 Umowa z Narodowym Centrum Badania i Rozwoju (NCBiR)

Umowa z Narodowym Centrum Badania i Rozwoju dotyczy projektu o nazwie Smart Metering Poland, na który Spółka otrzymała dofinansowanie w wysokości ok. 1,5 mln zł.

Przedmiotem projektu jest:

A. Opracowanie i wykonanie infrastruktury technicznej służącej do pozyskiwania danych, które są generowane poprzez pomiary zużycia takich mediów jak: woda, gaz, energia elektryczna i energia cieplna. Dodatkowo opracowywana infrastruktura umożliwi pozyskanie danych z czujników: ruchu, dymu, temperatury zewnętrznej, zamknięcia drzwi i okien itp. W początkowym okresie miejscem pomiaru będą gospodarstwa domowe i małe przedsiębiorstwa, później odbiorcami tych rozwiązań będą gospodarstwa rolne, duże firmy i inne podmioty. Infrastruktura techniczna będzie składała się z dwóch podstawowych elementów:

- terminala kontrolnego, który zbiera dane z urządzeń odczytujących i po wstępnej analizie przesyła strumień danych na serwer, gdzie odbywa się dalsza analiza danych;
- urządzeń odczytujących, które identyfikują i przesyłają dane do terminala kontrolnego (czujniki, liczniki, mierniki).

B. Wykonanie oprogramowania, które umożliwi zebranie, uporządkowanie i analizę w mikroskali danych pozyskanych z heterogenicznych źródeł. Następnie oprogramowanie umożliwi wysłanie danych w określonym formacie na zewnętrzny serwer, gdzie będą one przedmiotem dalszych analiz.

Oprogramowanie będzie się charakteryzowało nowatorskim podejściem do analizy danych.

W skali Polski nie został dotychczas wdrożony system pomiaru zużycia energii elektrycznej, gazu, wody, ciepła przez inteligentne urządzenia pomiarowe. VEDIA proponuje rozwiązanie obejmujące kompleksowy pomiar energii elektrycznej zużywanej przez konsumentów i wytwarzanej przez prosumentów, pomiar ilości ciepłej wody użytkowej i centralnego ogrzewania uzyskiwanych z alternatywnych źródeł energii, pomiar zużycia wody, gazu lub oleju opałowego oraz zintegrowanie i wizualizację wielkości w przystępnej formie na urządzeniach przenośnych i stronach internetowych.

VEDIA SA będzie oferować kompleksowe rozwiązania niedostępne dotychczas na rynku. Tak szeroka funkcjonalność będzie głównym czynnikiem decydującym o innowacji rozwiązania. Dotychczasowe rozwiązania tego typu ograniczają się do pomiaru energii elektrycznej. Projekt wyróżnia się pod względem innowacyjnej metody analizy danych i możliwości zapobiegania niebezpiecznym sytuacjom na podstawie pomiarów wielkości i występujących zdarzeń w ich następstwie. System pomiaru, a następnie integracji heterogenicznych danych pozyskanych z pomiaru różnych wielkości pozwoli na optymalizację zużycia energii i mediów i przyniesie oszczędności dla konsumentów.

Rozwiązanie zakłada zastosowanie w projekcie najnowszych komponentów oferowanych przez wiodących producentów elementów elektronicznych, oparcie systemu na darmowym oprogramowaniu pozwalającym na korzystanie z urządzeń w szerszym zakresie, niż tylko wizualizacja wyników pomiarów, zdalne zarządzanie urządzeniami cyfrowego domu oraz nowatorskie podejście do zużycia mediów stosowanych w codziennym życiu.

4.2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:

- a) osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub**

- b) osobę, która jest małżonkiem lub osobę faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobę związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
- c) jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostką, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub
- d) jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki - wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogące być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie wystąpiły

4.3. Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie, z podziałem na grupy zawodowe

	2 014	2 015
	osoby	osoby
Przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na grupy zawodowe	4	3
Specjaliści do spraw technologii informacyjno - komunikacyjnej	1	0
Średni personel	0	0
Specjaliści do spraw ekonomicznych i zarządzania	3	3

4.4. Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy

	2014	2015
	zł	zł
Zarząd	288 631,00	0,00
Razem	288 631,00	0,00

4.5. Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty,

Nie wystąpiły

4.6. Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,
- inne usługi poświadczające,
- usługi doradztwa podatkowego,

d) pozostałe usługi;

	2014	2015
	zł	zł
Obowiązkowe badanie roczne sprawozdania finansowego	17 000,00	15 000,00
Inne usługi poświadczające	-	-
Usługi świadczone przez podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych	-	-
Usługi doradztwa podatkowego	-	-
Razem	17 000,00	15 000,00

5.1 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Nie wystąpiły

5.2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły

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

Nie wystąpiły

5.4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy;

Nie wystąpiły

6.1. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

	31.12.2014	31.12.2015
	zł	zł
Vedia SA należności, w tym od:		
NEW DRAGON LIMITED - Hong Kong	78 671,51	10 418,58
	78 671,51	10 418,58
Vedia SA udzielone pożyczki, w tym do		
NEW DRAGON LIMITED - Hong Kong	1 649 112,17	1 649 112,17
	1 649 112,17	1 649 112,17
Vedia SA należności z tytułu odsetek od pożyczki		
NEW DRAGON LIMITED - Hong Kong	85 000,00	74 288,93
	85 000,00	74 288,93
Vedia SA sprzedaż w okresie obrotowym, w tym:		
NEW DRAGON LIMITED - Hong Kong	307 347,97	0,00
	307 347,97	0,00
Vedia S.A zakupy w okresie obrotowym, w tym od:		
NEW DRAGON LIMITED - Hong Kong	385 406,21	0,00
	385 406,21	0,00
Vedia S.A stan zapasów	98 172,47	69 138,72

NEW DRAGON LIMITED - Hong Kong	98 172,47	69 138,72
--------------------------------	-----------	-----------

- 6.2. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada, co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacje o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy

NEW DRAGON ELECTRONIC LIMITED

Spółka New Dragon Electronic Limited została utworzona aktem zawiązania Spółki w dniu 3 marca 2011 roku.

Spółka rozpoczęła działalność gospodarczą od zakupu aktywów produkcyjnych przedsiębiorstwa wcześniej należącego do spółki Detail Technology. W wyniku kilku transakcji nabycia aktywów produkcyjnych od Detail Technology Vedia SA stała się sukcesorem prowadzonego przez tę firmę przedsiębiorstwa.

Nazwa jednostki:	NEW DRAGON ELECTRONIC LIMITED
Siedziba jednostki	Hong Kong
Posiadany udział	48%
Udział w całkowitej liczbie głosów	48%
Udział akcjonariuszy mniejszościowych	52%
Wartość na dzień 31.12.2015 wg wyceny metodą praw własności	- wartość 4 211 301 PLN
Wartość zakupionych akcji w cenie nabycia	- wartość 8 544 291 PLN

W transakcjach z jednostką powiązaną stosowane są ceny rynkowe.

Na dzień 31.12.2015 wynik finansowy spółki NDEL wykazuje stratę netto przed wydaniem opinii biegłego audytora w wysokości -624 228,40 zł (słownie: sześćset dwadzieścia cztery tysiące dwieście dwadzieścia osiem złotych, 40/100).

7. W przypadku występowania niepewności, co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności
8. W przypadku, gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Istotne zdarzenia po dacie bilansu: w okresie 1 stycznia 2016 r. - 4 listopada 2016 r.

1. 28 kwietnia 2016 r odbyło się Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Spółki które odwołało poprzednią Radę Nadzorczą oraz powołało Radę Nadzorczą nowej kadencji.
2. W związku z dymisją uprzedniego Prezesa Zarządu, pana Mirosława Włodarczyka (4 maja 2016 r.) Rada Nadzorcza powołała dwuosobowy Zarząd w skład którego weszli: Paweł Narożny, który objął funkcję Prezesa Zarządu oraz pan Marcin Strus, który objął funkcję Członka Zarządu 14 czerwca 2016 r.).
3. Nowy zarząd przystąpił do weryfikowania stanu Spółki, konstruowania planu restrukturyzacji i przygotowania do rozmów z potencjalnymi inwestorami, w tym także pośród akcjonariuszy Spółki.
4. Nowy Zarząd doprowadził do niezwłocznego podpisania umowy z autoryzowanym doradcą, którym została firma Platinum Investments Sp. z o.o. (16 czerwca 2016 r.), a także do przygotowania i opublikowania zaległego raportu za pierwszy kwartał 2016 r. (30 czerwca 2016 r). Oba działania były warunkiem odwieśzenia i niewykluczenia z obrotu akcji Vedia SA, o czym mowa była w Uchwale 612/2016 Zarządu Giełdy Papierów Wartościowych SA w Warszawie.
5. Jednocześnie Zarząd zdecydował o przeprowadzeniu kontroli wewnętrznej w spółkach wykazywanych w sprawozdaniach finansowych Emitenta jako spółki zależne – New Dragon Electronics Limited w Hongkongu oraz Shenzhen Smartblue Technology Ltd w Shenzhen. 21 sierpnia 2016 r. Zarząd Spółki poinformował, w Raporcie Bieżącym nr 8/2016, o wynikach audytu wewnętrznego przeprowadzonego w ww. spółkach. Treść Raportu Bieżącego nr 6/2016 znajduje się poniżej.

„Raport bieżący 6/2016

Postawa prawna: Art. 17 ust. 1 MAR - informacje poufne.

Zarząd Vedia SA (Emitent, Spółka) w nawiązaniu do raportów bieżących EBI 41/2016 oraz 38/2016 przekazuje informacje na temat aktualnej sytuacji w Spółce.

W dniu 14 czerwca 2016 roku Rada Nadzorcza Spółki podjęła uchwałę o powołaniu Pana Pawła Narożnego w skład Zarządu Spółki i powierzeniu mu funkcji Prezesa Zarządu oraz Pana Marcina Strusa i powierzenia mu funkcji Członka Zarządu (RB EBI 29/2016).

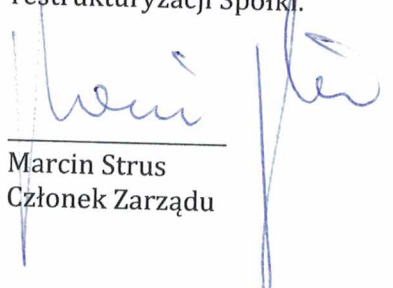
Nowy Zarząd rozpoczął działalność od przeglądu kluczowych spraw Spółki, zlecił również wykonanie audytu wewnętrznego w spółkach zależnych celem zbadania stanu prawnego i finansów tych spółek. Audyt był wykonywany przez eksperta zatrudnionego przez Zarząd Spółki we współpracy z prawnikami kancelarii w Hongkongu i Chińskiej Republice Ludowej, w tym Kancelarii o zasięgu globalnym. W dniu 19.08.2016 roku Emitent otrzymał raport z audytu wewnętrznego, który wykazał nieprawidłowości w strukturach spółki New Dragon Electronics Limited (NDEL) z siedzibą w Hongkongu. Dotyczy to m.in. struktury właścicielskiej podmiotu oraz wykonywania obowiązków informacyjnych NDEL wobec stosownych instytucji w Hongkongu.

Wykonanie audytu w spółkach New Dragon Electronics Limited oraz należącej do NDEL Spółki Shenzhen Smartblue Technology Ltd w Shenzhen było utrudniane przez byłego prezesa zarządu Emitenta, obecnie dyrektora Spółki New Dragon Electronics Limited z siedzibą w Hongkongu. Audytorowi uniemożliwiono dostęp do dokumentacji spółek, w tym dokumentów finansowych, blokując tym samym czynności. Były prezes zarządu Emitenta, obecnie Dyrektor spółki NDEL powoływał się jednocześnie na fakt iż Emitent nie jest większościowym udziałowcem w spółce NDEL, co stoi w sprzeczności z informacjami przekazywanymi przez poprzedni zarząd Emitenta w Polsce.

Raport wykazał, iż według stanu prawnego w Hongkongu, Vedia SA posiada 48 proc. akcji spółki New Dragon Electronics Limited. Jest to niezgodne z informacjami przekazanymi przez poprzedni zarząd Emitenta w raportach EBI 60/2013 oraz 27/2015, w których Emitent informował o nabyciu kolejno 168 000 szt. akcji spółki NDEL (60% w kapitale zakładowym NDEL) oraz 560 000 szt. akcji spółki NDEL (100% w kapitale zakładowym NDEL). Informacje te przekazywane były także w raportach kwartalnych.

*Audyt wykazał także, że osoby sprawujące faktyczną kontrolę nad spółką Shenzhen Smartblue Technology Ltd w Shenzhen w Chińskiej Republice Ludowej, w tym były prezes zarządu Emitenta, nie występują w dokumentach rejestrowych Spółki, a do jej reprezentowania wykorzystywane jest nazwisko osoby trzeciej, która takiego faktu nie była dotąd świadoma.
Poprzedni zarząd Emitenta, sprawujący jednocześnie faktyczną kontrolę nad spółkami zależnymi w Hongkongu i Shenzhen nie wykonywał również obowiązków i czynności informacyjnych pozwalających obecnemu zarządowi Emitenta na sporządzenie stosownych raportów finansowych oraz audytu Spółki Emitenta w wyznaczonych wcześniej terminach.
Emitent nie wywiązuje się terminowo z obowiązku publikacji raportów okresowych także ze względu na zaniedbania poprzedniego zarządu w Polsce - m.in. długotrwały brak bieżącego kontaktu z interesariuszami Spółki, zatory płatnicze.
Zarząd Vedia SA informuje, iż rozpoczął już działania porządkujące w strukturach grupy. Trwają także rozmowy z potencjalnymi inwestorami finansowymi i branżowymi a także potencjalnymi nowymi klientami Spółki. Na dzień 24 sierpnia 2016 roku zaplanowano także posiedzenie Rady Nadzorczej Spółki.
Zarząd na bieżąco współpracuje z ekspertami na rynku azjatyckim oraz w Polsce, w tym z prawnikami oraz Autoryzowanym Doradcą Spółki."*

6. W związku z wynikami audytu wewnętrznego, wskazującymi na stan posiadania 48% akcji spółki NDEL oraz – pośrednio – spółki SmartBlue, Zarząd, we współpracy z Autoryzowanym Doradcą, jednostką wykonującą Sprawozdania finansowe za 2015 r. i drugi kwartał 2016 r. zdecydował o tym, że wyniki spółek NDEL i SmartBlue nie będą konsolidowane. Jest to zgodne z Międzynarodowymi Standardami Rachunkowości i Ustawą o Rachunkowości, a przesłanką do niekonsolidowania wyników spółek azjatyckich jest brak faktycznej kontroli zarządu nad ich bieżącą działalnością, co uniemożliwiane było i jest przez byłego Prezesa Vedia SA.
7. Istotnymi zdarzenia, na które należy zwrócić uwagę, to:
- a) podpisanie Listu Intencyjnego ze spółką W Investments SA (obecnie Baltic Bridge SA), o czym informowano w Raporcie Bieżącym nr 7/2016 z 20 października 2016 r.
 - b) utworzenie Funduszu wspierającego restrukturyzację Spółki, o czym Zarząd informował w Komunikacie Bieżącym nr 8/2016 z 24 września 2016 r.
8. Zarząd podejmuje obecnie kroki zmierzające do wyjaśnienia sytuacji majątkowej Spółki, przejęcia kontroli nad aktywami w Azji oraz wzmocnienia płynności finansowej i skutecznej restrukturyzacji Spółki.


Marcin Strus
Członek Zarządu



Paweł Narożny
Prezes Zarządu


ABACUS Centrum Księgowa sp. z o.o.
ul. Nadrzeczna 1, 24-120 Kazimierz Dolny
NIP 716-281-93-86 Regon 36555966
KRS 0000640431

Osoba, której powierzono prowadzenie
ksiąg rachunkowych:

WARSZAWA 04 listopad 2016r.