

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE

GRUPA KAPITAŁOWA TECH INVEST GROUP SPÓŁKA AKCYJNA

ul. Jasna 9

52 – 200 Wysoka

za okres obrotowy

od 01.01.2016 do 31.12.2016 roku

obejmujące:

1. WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
2. SKONSOLIDOWANY BILANS
3. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
4. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH
5. SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
7. SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

Jacek Strzelecki:

Prezes Zarządu

podpis:.....

Sprawozdanie sporządziła:

Elżbieta Hołownia

podpis:.....

Wysoka, 24 kwietnia 2017 r.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY

GRUPA KAPITAŁOWA TECH INVEST GROUP SPÓŁKA AKCYJNA

Ul. Jasna 9

52-200 Wysoka

za okres

od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Zarząd zapewnił sporządzenie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, przedstawiającego rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jak też jej wyniku finansowego. Przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego Zarząd zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia sprawozdania finansowego. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Grupa będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w nie zmniejszonym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym. Zarząd ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa.

Na skonsolidowane sprawozdanie finansowe składają się:

1. Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego,
2. Skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 25.030.404,83 zł,
3. Skonsolidowany rachunek zysków i start za okres od 01 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. wykazujący zysk netto w kwocie 18.914.647,85 zł,
4. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych netto na sumę 2.047.912,63 zł,
5. Skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01 stycznia 2016r. do 31 grudnia 2016 r. wykazujące zwiększenie stanu kapitału własnego o kwotę 20.354.647,85 zł,
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Jacek Strzelecki -

Prezes Zarządu

podpis:.....

Wprowadzenie do Skonsolidowanego Sprawozdania Finansowego

1. Nazwa jednostki, adres jednostki dominującej, przedmiot działalności oraz nr rejestrze sądowym
- Nazwa: Tech Invest Group Spółka Akcyjna
- Adres siedziby: 52-200 Wysoka, ul Jasna 9
- Przedmiot działalności: Spółka specjalizuje się w inwestycjach w akcje i obligacje przedsiębiorstw z sektora nowych technologii. Zgodnie z klasyfikacją PKD2007 – 7022Z – pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania.
- Rejestr sądowy: Sąd Rejonowe dla Wrocławia - Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
- Miejscowość: Wysoka
- Numer KRS: 0000347674
- NIP: 8971742783
- REGON: 020441378

2. Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym, ze wskazaniem ich nazw (firm) i siedzib, przedmiotów działalności, udziału posiadanego przez jednostkę dominującą, współnika jednostki współzależnej lub znaczącego inwestora w kapitale (funduszu) podstawowym tych jednostek oraz udziału w całkowitej liczbie głosów, jeżeli jest różna od udziału w kapitale (funduszu) podstawowym

Jednostka	siedziba	główny przedmiot działalności	powiązanie	udział w kapitale	udział w prawach głosu	metoda konsolidacji
T&T Consulting Sp.z o.o..	Wysoka	doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania	bezpośr	100%	100%	pełna
Unitax Service Sp. z o.o.	Wrocław	Usługi rachunkowe i kadrowe	bezpośr	100%	100%	pełna
E-Portal Sp. z o.o.	Wysoka	Inwestycje kapitałowe	bezpośr	60%	60%	pełna

		w spółki o dużym potencjale wzrostu				
WDB Healthcare Sp. z o.o.	Wysoka	działalność agentów i brokerów ubezpieczeniowych	bezpośr)	70%	70%	pełna
Leo Venture Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością New Technology spółka komandytowo-akcyjna	Wrocław	Inwestycje kapitałowe w projekty z branży nowych technologii	100,00% w kapitale zakładowym oraz w ogólnej liczbie głosów (99,998% pośrednio poprzez Leo Venture Sp. z o.o. i 0,002% bezpośrednio)	100%	100%	pełna
Farm Innovatioms Sp. z o.o.	Wysoka	Tworzenie aplikacji	bezpośr	40%	40%	metodą praw własności
Tap2C S.A.	Szczecin	Właściciel marki Tap2C – innowacyjnej technologii na urządzenia mobilne pozwalającej łączyć formy drukowane z treściami interaktywnym	bezpośr	41,25%	41,25%	metodą praw własności

W roku 2016 do skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy została dołączona spółka WDB Healthcare Spółka z o.o. oraz Farm Innovations Sp. z o.o. Sp. z o.o., w których w roku 2016 zostały objęte udziały.

3. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone za rok zakończony dnia 31 grudnia 2016 roku. Sprawozdanie sporządzono w walucie polskiej.
4. Sprawozdania finansowe jednostek podporządkowanych sporządzone zostały za ten sam okres sprawozdawczy co sprawozdanie finansowe jednostki dominującej, przy zastosowaniu spójnych zasad rachunkowości.
5. Sprawozdania finansowe jednostek objętych sprawozdaniem skonsolidowanym nie zawierają danych łącznych - zagadnienie nie dotyczy konsolidowanych spółek.
6. Sprawozdania finansowe jednostek objętych sprawozdaniem skonsolidowanym zostały sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności w dającej się przewidzieć przyszłości. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez wszystkie spółki objęte konsolidacją Zarząd Spółki dominującej nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez Spółkę oraz spółki objęte konsolidacją w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia przez nie dotychczasowej działalności.
7. Wskazanie, czy w okresie za który sporządzono sprawozdanie nastąpiło połączenie spółek: W okresie, za który sporządzono sprawozdanie nie nastąpiło połączenie spółek.
8. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.
Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku oraz Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 25.09.2009 r. w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych. Przy sporządzaniu sprawozdania skonsolidowanego przyjęte zostały zasady rachunkowości, które stosowane były w sposób ciągły.

Wartość firmy

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

Wartość firmy amortyzuje się przez okres 5 – 20 lat.

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

Środki trwałe

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

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

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

Zasady ustalania amortyzacji

Odpisów amortyzacyjnych od środka trwałego Spółka dokonuje drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji następuje od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania, a jej zakończenie – nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.

Okres amortyzacji środka trwałego ustala się – na dzień przyjęcia do użytkowania - na podstawie planowanego okresu jego ekonomicznej użyteczności. Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest przez Spółkę okresowo weryfikowana.

Środki trwałe o wartości do 3.500 zł odpisywane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych.

Środki trwałe o wartości początkowej wyższej niż 3.500 zł amortyzowane są metodą liniową za pomocą następujących stawek:

- dla grupy 1 KŚT – 10 %

- dla grupy 6 KŚT – 10 %

- dla grupy 8 KŚT – 20 %

Inwestycje w jednostki zależne/podporządkowane i inne inwestycje długoterminowe

Inwestycje w jednostki zależne, współzależne i stowarzyszone, są wyceniane według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu utraty wartości.

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

Inne inwestycje długoterminowe jednostek pozostałych w przypadku istnienia aktywnego rynku aktywów finansowych wyceniane są według ceny nabycia lub ceny (wartości) rynkowej.

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

Inne inwestycje krótkoterminowe (z wyłączeniem środków pieniężnych i aktywów finansowych)

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

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

Aktywa finansowe

w momencie wprowadzenia do ksiąg rachunkowych są wyceniane według kosztu (ceny nabycia), stanowiącego wartość godziwą uiszczonej zapłaty. Koszty transakcji są ujmowane w wartości początkowej tych instrumentów finansowych. Aktywa finansowe są wprowadzane do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia transakcji.

Po początkowym ujęciu aktywa finansowe są zaliczane do jednej z czterech kategorii i wyceniane w następujący sposób

kategoria	sposób wyceny
aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) ustalanej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej
pożyczki udzielone i należności własne	według skorygowanej ceny nabycia (zamortyzowanego kosztu) ustalanej przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej. Należności o krótkim terminie wymagalności, dla których nie określono stopy procentowej, wyceniane są w kwocie wymaganej zapłaty
aktywa finansowe przeznaczone do obrotu	według wartości godziwej, a zyski/straty z tytułu aktualizacji wyceny są ujmowane w rachunku zysków i strat
aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	według wartości godziwej, a zyski/straty z tytułu aktualizacji wyceny są ujmowane w rachunku zysków i strat w kapitale z aktualizacji wyceny do momentu sprzedaży inwestycji lub obniżenia się jej wartości. W tym momencie łączny zysk lub strata z tytułu aktualizacji wyceny jest odnoszony na rachunek zysków i strat

Wartość godziwa instrumentów finansowych stanowiących przedmiot obrotu na aktywnym rynku, ustalana jest w odniesieniu do cen notowanych na tym rynku na dzień bilansowy. W przypadku, gdy brak jest notowanej ceny rynkowej, wartość godziwa jest szacowana na podstawie notowanej ceny rynkowej podobnego instrumentu, bądź na podstawie modelu wyceny uwzględniającego dane

wejściowe pochodzące z aktywnego obrotu regulowanego bądź też z wykorzystaniem innych metod estymacji powszechnie uznanych za poprawne.

Pochodne instrumenty finansowe nie będące instrumentami zabezpieczającymi są wykazywane jako aktywa albo zobowiązania przeznaczone do obrotu.

Trwała utrata wartości aktywów finansowych

Na dzień bilansowy Spółka ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów finansowych. Jeśli dowody takie istnieją, Spółka ustala szacowaną możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową.

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

- 1) w przypadku aktywów finansowych wycenianych w wysokości skorygowanej ceny nabycia - jako różnicę między wartością tych aktywów wynikającą z ksiąg rachunkowych na dzień wyceny i możliwą do odzyskania kwotą. Kwotę możliwą do odzyskania stanowi bieżąca wartość przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę, zdyskontowana za pomocą efektywnej stopy procentowej, którą jednostka stosowała dotychczas, wyceniając przeszacowywany składnik aktywów finansowych lub portfel podobnych składników aktywów finansowych,
- 2) w przypadku aktywów finansowych wycenianych w wartości godziwej - jako różnicę między ceną nabycia składnika aktywów i jego wartością godziwą ustaloną na dzień wyceny, z tym że przez wartość godziwą dłużnych instrumentów finansowych na dzień wyceny rozumie się bieżącą wartość przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę zdyskontowaną za pomocą bieżącej rynkowej stopy procentowej stosowanej do podobnych instrumentów finansowych. Stratę skumulowaną do tego dnia ujętą w kapitale (funduszu) z aktualizacji wyceny zalicza się do kosztów finansowych w kwocie nie mniejszej niż wynosi odpis, pomniejszony o część bezpośrednio zaliczoną do kosztów finansowych,
- 3) w przypadku pozostałych aktywów finansowych - jako różnicę między wartością składnika aktywów wynikającą z ksiąg rachunkowych i bieżącą wartością przyszłych przepływów pieniężnych oczekiwanych przez jednostkę, zdyskontowaną za pomocą bieżącej rynkowej stopy procentowej stosowanej do podobnych instrumentów finansowych.

Leasing

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

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

Należności krótko- i długoterminowe

Należności handlowe są wykazywane w kwocie wymaganej zapłaty pomniejszonej o odpisy aktualizujące.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Należności umorzone, przedawnione lub nieściągalne zmniejszają dokonane uprzednio odpisy aktualizujące ich wartość.

Środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych

Środki pieniężne w banku i w kasie wyceniane są według wartości nominalnej, powiększonej o naliczone odsetki.

Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje rozliczeń międzyokresowych kosztów mając na względzie zachowanie zasady współmierności, określonej w art. 6 ust. 2 ustawy o rachunkowości.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Bierne rozliczenia międzyokresowe to ujemna wartość firmy oraz dotacje dotyczące przyszłych okresów sprawozdawczych.

Czas i sposób ich rozliczania jest uzasadniony charakterem rozliczanych tytułów, z zachowaniem zasady ostrożności.

Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy Grupy w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym jest ujmowany w wysokości określonej w Statucie Spółki dominującej (wpisanej w rejestrze sądowym). Jeżeli akcje obejmowane są po cenie wyższej od wartości nominalnej, nadwyżka ujmowana jest w kapitale zapasowym. W przypadku wykupu akcji własnych, kwota zapłaty za akcje własne obciąża kapitał własny i jest wykazywana w aktywach bilansu w pozycji „akcje własne”.

Kapitał podstawowy jednostek zależnych niepodlegający wyłączeniu w procesie konsolidacji przypadający na udziały mniejszościowe wykazuje się w pozycji „kapitały mniejszości”.

Kapitał zapasowy

Kapitał zapasowy tworzony jest z zysków Spółek i ujmowany w wielkości nominalnej.

Rezerwy

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

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

Spółka tworzy rezerwy na przewidywane zobowiązania z tytułu nagród i premii związanych z osiągniętym wynikiem finansowym i stopniem realizacji założeń finansowych (budżetu).

Odroczony podatek dochodowy

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

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

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

Zobowiązania finansowe

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

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

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

Grupa nie stosuje rachunkowości zabezpieczeń.

Przychody i koszty

Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach, których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności. Grupa prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Jacek Strzelecki -

Prezes Zarządu

podpis:.....

Sprawozdanie sporządziła:

Elżbieta Hołownia

podpis:.....

Wysoka, 24 kwietnia 2017 r.

SKONSOLIDOWANY BILANS NA 31.12.2016 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2016 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	791 211,69	2 609 172,01
I.	Wartości niematerialne i prawne	3 015,25	182 584,63
1.	<i>Koszty zakończonych prac rozwojowych</i>		
2.	<i>Wartość firmy</i>		
3.	<i>Inne wartości niematerialne i prawne</i>	3 015,25	182 584,63
4.	<i>Zaliczki na wartości niematerialne i prawne</i>		
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	52 356,53	32 026,60
1.	<i>Wartość firmy - jednostki zależne</i>	52 356,53	32 026,60
2.	<i>Wartość firmy - jednostki współzależne</i>		
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	36 865,29	656 337,75
1.	<i>Środki trwałe</i>	36 865,29	656 337,75
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny	8 209,99	53 805,87
	d) środki transportu	28 655,30	564 123,48
	e) inne środki trwałe		38 408,40
2.	<i>Środki trwałe w budowie</i>		
3.	<i>Zaliczki na środki trwałe w budowie</i>		
IV.	Należności długoterminowe	0,00	12 576,90
1.	<i>Od jednostek powiązanych</i>		
2.	<i>Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>		
3.	<i>Od pozostałych jednostek</i>		12 576,90
IV.	Inwestycje długoterminowe	698 974,62	815 229,00
1.	<i>Nieruchomości</i>		
2.	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>		
3.	<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>	698 974,62	815 229,00
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	698 974,62	0,00
	- udziały lub akcje	698 974,62	
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	92 309,00
	- udziały lub akcje		92 309,00
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	c) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	722 920,00
	- udziały lub akcje		722 920,00
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	d) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	<i>Inne inwestycje długoterminowe</i>		
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	910 417,13
1.	<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>		908 975,00
2.	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>		1 442,13

Miejscowość: Wysoka
Data: 24 kwietnia 2017 r.

Jacek Strzelcki
Prezes Zarządu

SKONSOLIDOWANY BILANS NA 31.12.2016 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2016 r.
B.	AKTYWA OBROTOWE	168 455,54	22 421 232,82
I.	Zapasy	0,00	0,00
1.	<i>Materiały</i>		
2.	<i>Półprodukty i produkty w toku</i>		
3.	<i>Produkty gotowe</i>		
4.	<i>Towary</i>		
5.	<i>Zaliczki na dostawy</i>		
II.	Należności krótkoterminowe	64 831,08	324 707,90
1.	<i>Należności od jednostek powiązanych</i>	496,16	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	496,16	0,00
	- do 12 miesięcy	496,16	
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	<i>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	<i>Należności od pozostałych jednostek</i>	64 334,92	324 707,90
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	30 229,17	63 756,63
	- do 12 miesięcy	30 229,17	63 756,63
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	10 630,87	235 363,28
	c) inne	23 474,88	25 587,99
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	96 806,44	22 028 795,20
1.	<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	96 806,44	22 028 795,20
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) w pozostałych jednostkach	0,00	19 884 076,13
	- udziały lub akcje		19 735 046,34
	- inne papiery wartościowe		0,00
	- udzielone pożyczki		149 029,79
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	96 806,44	2 144 719,07
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	96 806,44	2 144 719,07
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2.	<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	6 818,02	67 729,72
V.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy		
VI.	Udziały (akcje) własne		
	AKTYWA RAZEM	959 667,23	25 030 404,83

Miejscowość: Wysoka

Data: 24 kwietnia 2017 r.

Jacek Strzelcki
Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Elżbieta Hołownia

SKONSOLIDOWANY BILANS NA 31.12.2016 r.

PASywa		Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2016 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	757 037,05	21 111 684,90
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	394 153,84	684 153,84
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	999 213,51	2 149 213,51
	– nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalną udziałów (akcji)	948 460,53	2 098 460,53
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
	– z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
	– tworzone zgodnie z umową/statutem spółki		
V.	Różnice kursowe z przeliczenia		
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	207 004,81	-636 330,30
IX.	Zysk (strata) netto	-843 335,11	18 914 647,85
X.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (-)		
B.	KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI		68 290,86
C.	UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne		
2.	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne		
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	202 630,18	3 850 429,07
I.	Rezerwy na zobowiązania	0,00	2 966 231,67
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		2 880 515,04
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3.	Pozostałe rezerwy	0,00	85 716,63
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		85 716,63
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	312 302,01
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	312 302,01
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		312 302,01
	d) Zobowiązania wekslowe		
	d) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	199 422,17	571 895,39
1.	Wobec jednostek powiązanych	367,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	367,00	0,00
	- do 12 miesięcy	367,00	
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	Wobec pozostałych jednostek	199 055,17	571 895,39
	a) kredyty i pożyczki	105 000,00	65 153,69
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe	16 243,86	206 796,81
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	26 092,45	228 783,19
	- do 12 miesięcy	26 092,45	228 783,19
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	34 589,90	43 217,51
	h) z tytułu wynagrodzeń	17 120,51	26 253,87
	i) inne	8,45	1 690,32
4.	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	3 208,01	0,00
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	3 208,01	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	3 208,01	
	PASYWA RAZEM	959 667,23	25 030 404,83

Miejscowość: Wysoka
Data: 24 kwietnia 2017 r.

Jacek Strzelcki
Prezes Zarządu

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		od 01.01.2015 - do 31.12.2015 r.	od 01.01.2016 - do 31.12.2016 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	896 555,74	160 084,34
	- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej		5 840,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	896 555,74	160 084,34
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 252 926,63	1 905 685,88
I.	Amortyzacja	23 730,87	101 121,79
II.	Zużycie materiałów i energii	25 814,32	75 237,46
III.	Usługi obce	537 641,40	1 250 726,85
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	16 730,01	14 024,64
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	505 373,66	355 936,10
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	81 931,83	76 104,06
	- emerytalne	8 136,25	7 557,52
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	61 704,54	32 534,98
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-356 370,89	-1 745 601,54
D.	Pozostałe przychody operacyjne	303 810,77	5 100,26
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Dotacje		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	303 810,77	5 100,26
E.	Pozostałe koszty operacyjne	765 186,94	287 009,10
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	765 186,94	287 009,10
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-817 747,06	-2 027 510,38
G.	Przychody finansowe	447,34	23 568 269,98
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
a)	od jednostek powiązanych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b)	od jednostek pozostałych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:	445,79	54 860,98
	- od jednostek powiązanych		15 329,31
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		4 302 704,02
	- w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji		19 210 704,98
V.	Inne	1,55	
H.	Koszty finansowe	214 000,40	1 052 188,40
I.	Odsetki, w tym:	19 631,66	31 893,01
	- od jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	194 300,89	49 999,00
	- w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości inwestycji		970 157,54
IV.	Inne	67,85	138,85
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych		1 643 561,13
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+I)	-1 031 300,12	22 132 132,33
K.	Odpis wartości firmy	62 837,10	834 749,49
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	13 089,13	834 749,49
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	49 747,97	
L.	Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne		
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne		
M.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	250 802,11	-469 496,09
N.	Zysk (strata) brutto (J - K + L +/- M)	-843 335,11	20 827 886,75
O.	Podatek dochodowy		1 979 448,04
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
R.	Zyski (straty) mniejszości		-66 209,14
S.	Zysk (strata) netto (N - O - P +/- R)	-843 335,11	18 914 647,85

Miejscowość: Wysoka
Data: 24 kwietnia 2017 r.

Jacek Strzelcki
Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Elżbieta Hołownia

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
(metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		od 01.01.2015 - do 31.12.2015	od 01.01.2016 - do 31.12.2016
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	-843 335,11	18 914 647,85
II.	Korekty razem	106 784,59	-21 808 650,95
1.	Zyski (straty) mniejszości		-66 209,14
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	250 802,11	-469 496,09
3.	Amortyzacja	28 662,88	101 121,79
4.	Odpisy wartości firmy		-836 804,97
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy		
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		-11 120,06
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	629 441,31	-22 394 010,44
9.	Zmiana stanu rezerw	-13 350,00	2 880 515,04
10.	Zmiana stanu zapasów		
11.	Zmiana stanu należności	-333 052,96	-259 876,82
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-448 664,28	221 766,58
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-7 054,47	-974 536,84
14.	Inne korekty		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-736 550,52	-2 894 003,10
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	190 695,11	6 242 636,35
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	190 695,11	6 242 636,35
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności		3 440,10
b)	w pozostałych jednostkach:	190 695,11	6 239 196,25
	- zbycie aktywów finansowych	190 695,11	6 217 965,16
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		21 231,09
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	0,00	3 061 662,05
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		308 512,05
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	2 695 490,00
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności		1 829 570,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	865 920,00
	- nabycie aktywów finansowych		722 920,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe		143 000,00
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym		
5.	Inne wydatki inwestycyjne		57 660,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	190 695,11	3 180 974,30
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	473 494,69	1 999 653,69
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	207 000,00	1 934 500,00
2.	Kredyty i pożyczki	60 000,00	65 153,69
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	206 494,69	
II.	Wydatki	320 436,01	238 712,26
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	219 450,25	60 000,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	14 596,16	110 297,02
8.	Odsetki	13 398,29	19 380,11
9.	Inne wydatki finansowe	72 991,31	49 035,13
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	153 058,68	1 760 941,43
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-392 796,73	2 047 912,63
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-392 796,73	2 047 912,63
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	489 603,17	96 806,44
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	96 806,44	2 144 719,07
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Miejscowość: Wysoka
Data: 24 kwietnia 2017 r.

Jacek Strzelcki
Prezes Zarządu

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		od 01.01.2015 - do 31.12.2015 r.	od 01.01.2016 - do 31.12.2016 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 590 681,0900	757 037,05
	- korekty błędów		
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	1 590 681,0900	757 037,05
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	388 978,84	394 153,84
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	5 175,00	290 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	5 175,00	290 000,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)	5 175,00	290 000,00
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	394 153,84	684 153,84
2.	(uchylony)		
3.	(uchylony)		
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	6 700 571,75	999 213,51
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-5 701 358,24	1 150 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	573 825,07	1 150 000,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	200 825,00	1 150 000,00
	- podziału zysku (ustawowo)		
	- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	373 000,07	
	- korekty konsolidacyjne		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	6 275 183,31	0,00
	- korekty konsolidacyjne		
	- wypłaty dywidendy		
	- pokrycia straty z lat ubiegłych	6 275 183,31	
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	999 213,51	2 149 213,51
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	-		
	-		
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-		
6.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Różnice kursowe z przeliczenia		
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-6 293 906,04	207 004,81
8.1 Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-6 293 906,04	207 004,81
- korekty błędów		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
8.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 002 041,35	207 004,81
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych		0,00
- korekty konsolidacyjne		
b) zmniejszenie (z tytułu)	795 036,54	0,00
- wypłata dywidendy		
- przeniesienie na kapitał zapasowy	795 036,54	
8.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	207 004,81	207 004,81
8.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-6 293 906,04	0,00
- korekty błędów		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
8.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-6 293 906,04	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	843 335,11
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		843 335,11
b) zmniejszenie (z tytułu)	6 293 906,04	0,00
- pokrycie z kapitału zapasowego	6 293 906,04	
8.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-843 335,11
8.7 Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	207 004,81	-636 330,30
9. Wynik netto	-843 335,11	18 914 647,85
a) Zysk netto		18 914 647,85
b) Strata netto	-843 335,11	
c) Odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	757 037,05	21 111 684,90
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	757 037,05	21 111 684,90

Miejscowość: Wysoka
Data: 24 kwietnia 2017 r.

Jacek Strzelcki
Prezes Zarządu

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1.1 AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2015			26 476,57	0,00	26 476,57
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	197 708,73	0,00	197 708,73
- zakup			197 708,73		197 708,73
- leasing					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	224 185,30	0,00	224 185,30
Umorzenie					
B.Z. 31.12.2015			23 461,32	0,00	23 461,32
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	18 139,35	0,00	18 139,35
- amortyzacja			18 139,35		18 139,35
- przemieszczenie					0,00
- nabycia spółki zależnej					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- likwidacja					0,00
- inne					0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	41 600,67	0,00	41 600,67
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- utrata wartości (test na utratę wartości)					0,00
-					0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie					0,00
- wykorzystanie					0,00
-					0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	3 015,25	0,00	3 015,25
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	182 584,63	0,00	182 584,63

1.2 Wartość firmy i ujemna wartość firmy

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

Lp.	Nazwa firmy	Data przejęcia	Procent prejętych instrumentów kapitałowych z prawem głosu	Cena nabycia	Wartość godziwa aktywów netto jednostki przejmowanej przypadająca na jednostkę przejmującą	Wartość początkowa wartości firmy	Dolychczasowe umorzenie
1	T & T Consulting Sp. z o.o.	2013-11-08	100	80 000,00	-3 547,65	83 547,65	51 521,05
2	WDB Healthcare Sp. z o.o.	2016-10-01	70	77 770,00	-740 269,96	818 039,96	40 902,00
3							
4							
	RAZEM	84 230,00		157 770,00	-743 817,61	901 587,61	92 423,05

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

Wyszczególnienie	T & T Consulting Sp. z o.o.	WDB Healthcare Sp. z o.o.			Razem
Wartość firmy na początek okresu	52 356,53			0,00	52 356,53
Zwiększenia w tym:	0,00	818 039,96	0,00	0,00	818 039,96
Zwiększenie stanu z tytułu przejęcia jednostki		818 039,96			818 039,96
Zwiększenia stanu z tytułu korekt wynikających z późniejszego ujęcia					
Różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania					0,00
Inne zmiany wartości bilansowej					0,00
Zmniejszenia w tym:	20 329,93	818 039,96	0,00	0,00	838 369,89
amortyzacja	16 709,53	40 902,00			57 611,53
Zmniejszenie stanu z tytułu sprzedaży spółki zależnej					0,00
Zmniejszenie stanu z tytułu korekt wynikających z późniejszego ujęcia					0,00
Zmniejszenia stanu z tytułu spadku udziału wskutek rozdzielania					0,00
Różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania finansowego na walutę prezentacji					0,00
- inne	3 620,40	777 137,96			780 758,36
Wartość bilansowa brutto na koniec okresu	32 026,60	0,00	0,00	0,00	32 026,60
Odpisy aktualizujące z tytułu utraty wartości na początek okresu					0,00
Wartość bilansowa brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość firmy (netto)	32 026,60	0,00	0,00	0,00	32 026,60

Wyszczególnienie						Razem
Ujemna wartość firmy na początek okresu						0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenie stanu z tytułu przejęcia jednostki						0,00
Zwiększenia stanu z tytułu korekt wynikających z późniejszego ujęcia						0,00
Różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania						0,00
Inne zmiany wartości bilansowej						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
odpis roczny						0,00
Zmniejszenie stanu z tytułu sprzedaży spółki zależnej						0,00
Zmniejszenie stanu z tytułu korekt wynikających z późniejszego ujęcia						0,00
Zmniejszenia stanu z tytułu spadku udziału wskutek rozdwojenia						0,00
Różnice kursowe netto z przeliczenia sprawozdania finansowego na walutę prezentacji						0,00
- inne						0,00
Ujemna wartość firmy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.3 AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 4: Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	13 621,24	38 207,15	9 730,00	61 558,39
Zwiększenia w tym:	0,00	2 439,02	61 193,14	691 990,07	47 171,16	802 793,39
- ze środków trwałych w budowie						0,00
- zakup		2 439,02	61 193,14		47 171,16	110 803,32
- leasing				691 990,07		691 990,07
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- ujawnienia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	82 455,72	0,00	82 455,72
- sprzedaż						0,00
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- likwidacja						0,00
- inne (cesja leasingu)				82 455,72		82 455,72
B.Z. 31.12.2016	0,00	2 439,02	74 814,38	647 741,50	56 901,16	781 896,06
Umorzenie						
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	5 411,25	9 551,85	9 730,00	24 693,10
Zwiększenia w tym:	0,00	2 439,02	15 597,26	78 188,96	8 762,76	104 988,00
- amortyzacja		2 439,02	15 597,26	78 188,96	8 762,76	104 988,00
- przemieszczenia						0,00
- inne (cesja leasingu)						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	4 122,79	0,00	4 122,79
- sprzedaż						0,00
- likwidacja						9 140,00
- przemieszczenia						0,00
- inne (cesja leasingu)				4 122,79		0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	2 439,02	21 008,51	83 618,02	18 492,76	125 558,31
Odpisy aktualizujące						
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						0,00
-						0,00
-						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie						0,00
- wykorzystanie						0,00
-						0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	8 209,99	28 655,30	0,00	36 865,29
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	53 805,87	564 123,48	38 408,40	656 337,75

Nota nr 5: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto

Pozycja nie występuje

Nota nr 6: Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów

Pozycja nie występuje

Nota nr 7: Wartość netto amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu finansowego

Pozycja nie występuje

Nota nr 8: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w bieżącym roku obrotowym wyniosły: 1 000 502 zł, w tym:
na ochronę środowiska:

Planowane na następny rok nakłady wynoszą 100 000,00 zł, w tym:
na ochronę środowiska:

Nota nr 9: Środki trwałe w budowie

Pozycja nie występuje

Nota nr 10: Koszty wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania i odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym

Pozycja nie występuje

Nota nr 11: Do największych realizowanych zadań wg stanu na dzień 31.12.2016 r. należą:

Pozycja nie występuje

1.3 AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe

Nota nr 12: Zmiana stanu należności długoterminowych

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2015			Stan na 31.12.2016		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
- od jednostek powiązanych:						
1			0,00			0,00
2			0,00			0,00
3			0,00			0,00
4			0,00			0,00
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
1 Przekazane kaucje			0,00	12 576,90		12 576,90
2			0,00			0,00
3			0,00			0,00
4			0,00			0,00
5			0,00			0,00
6			0,00			0,00
razem	0,00	0,00	0,00	12 576,90	0,00	12 576,90
Ogółem	0,00	0,00	0,00	12 576,90	0,00	12 576,90

Nota nr 13: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe

Pozycja nie występuje

1.3 AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe

Nota nr 14: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienia	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	698 974,62	0,00	698 974,62
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	1 244 720,00	0,00	1 244 720,00
- objęcie akcji Tap2C SA			121 800,00		121 800,00
- objęcie akcji Satrevolutions SA			172 920,00		172 920,00
- objęcie udziałów Magicvr.co			350 000,00		
- objęcie udziałów The Dust			200 000,00		
- objęcie udziałów Farm Innovations			400 000,00		
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	1 128 465,62	0,00	1 128 465,62
- przekwalifikowanie akcji T-Bull na krótkoterminowe aktywa finansowe			631 640,79		631 640,79
- sprzedaż udziałów Red Pharma			27 328,74		27 328,74
- strata z udziału w jednostce Tap2C SA			161 805,89		
- strata z udziału w Farm Innovations			307 690,20		307 690,20
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	815 229,00	0,00	815 229,00
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2015					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	698 974,62	0,00	698 974,62
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	815 229,00	0,00	815 229,00

Nota nr 15: Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych i w pozostałych jednostkach

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterm. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2015	698 974,62	0,00		0,00	698 974,62
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	698 974,62	0,00	0,00	0,00	698 974,62
- przekwalifikowanie na jednostki pozostałe, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	698 974,62				698 974,62
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2015					0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2015	698 974,62	0,00	0,00	0,00	698 974,62
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2015					0,00
Zwiększenia w tym:	1 220 774,62	0,00	0,00	0,00	1 220 774,62
- przekwalifikowanie z jednostek powiązanych	698 974,62				698 974,62
- objęcie akcji Tap2C SA	121 800,00				
- objęcie udziałów Farm Innovations	400 000,00				
Zmniejszenia w tym:	1 128 465,62	0,00	0,00	0,00	1 128 465,62
- przekwalifikowanie i sprzedaż akcji T-Bull na krótkoterminowe aktywa finansowe	631 640,79				
- sprzedaż udziałów Red Pharma	27 328,74				
- strata z udziału w jednostce Tap2C SA	161 805,89				161 805,89
- strata z udziału w Farm Innovations	307 690,20				307 690,20
B.Z. 31.12.2016	92 309,00	0,00	0,00	0,00	92 309,00
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2015					0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2016	92 309,00	0,00	0,00	0,00	92 309,00
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2015					0,00
Zwiększenia w tym:	722 920,00	0,00	0,00	0,00	722 920,00
- objęcie akcji Satrevolutions SA	172 920,00				172 920,00
- objęcie udziałów Magicvr.co	350 000,00				350 000,00
- objęcie udziałów The Dust	200 000,00				200 000,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
...					0,00
...					0,00
B.Z. 31.12.2016	722 920,00	0,00	0,00	0,00	722 920,00
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2015					0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2016	722 920,00	0,00	0,00	0,00	722 920,00

Nota nr 16: Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przysługują.

Wyszczególnienie		Papiery wartościowe				Razem
		akcje nie notowane na aktywnych rynkach	akcje notowane na aktywnych rynkach	obligacje nie notowane na aktywnych rynkach	obligacje notowane na aktywnych rynkach	
B.Z. 31.12.2015	ilość	564 000	0	0	0	564 000
	wartość	179 000,00	0,00	0,00	0,00	179 000,00
Zwiększenia	ilość	204 500	224 000			428 500
	wartość	294 720,00	95 400,00			390 120,00
Zmniejszenia	ilość	224 000	57 184			281 184
	wartość	77 000,00	83 818,40			160 818,40
B.Z. 31.12.2016	ilość	544 500	166 816	0	0	711 316
	wartość	396 720,00	11 581,60	0,00	0,00	408 301,60

Wyszczególnienie		Prawa				Razem
		świadectwa udziałowe	zamiennie dłużne papiery wartościowe	warranty	opcje	
B.Z. 31.12.2015	ilość	0	0	0	0	0
	wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	ilość					0
	wartość					0,00
Zmniejszenia	ilość					0
	wartość					0,00
B.Z. 31.12.2016	ilość	0	0	0	0	0
	wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 17: Udziały i akcje w jednostkach zależnych wg stanu na 31.12.2016

Pozycja nie występuje

Nota nr 18: Udziały i akcje w jednostkach współzależnych wg stanu na 31.12.2016

Pozycja nie występuje

Nota nr 19: Udziały i akcje w jednostkach stowarzyszonych wg stanu na 31.12.2016

Lp.	Nazwa (siedziba)	Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)	Zysk lub strata netto za ostatni rok obrotowy
1	Farm Innovations Sp. Zo.o.	400 000,00	307 691,00	92 309,00	40,00	40,00	-175 225,50
2	Tap2C SA	223 800,00	223 800,00	0,00	41,25	41,25	-356 631,77
3							
4							
5							
6							
	RAZEM	623 800,00	531 491,00	92 309,00			

Nota nr 20: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach wg stanu na 31.12.2016

Lp.	Nazwa (siedziba)	Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)	Zysk lub strata netto za ostatni rok obrotowy
1	Financea Sp. z o.o.	294 186,00	294 186,00	0,00	19,00	19,00	brak danych
2	Satrevolutions S.A.	172 920,00		172 920,00	11,00	11,00	brak danych
3	Magicvr.co Sp. z o.o.	350 000,00		350 000,00	12,00	12,00	brak danych
4	The Dust Sp. z o.o.	200 000,00		200 000,00	10,04	10,04	brak danych
5							
6							
	RAZEM	1 017 106,00	294 186,00	722 920,00			

Nota nr 21: Nazwa i adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Pozycja nie występuje

1.5 AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 22: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2015			B.Z. 31.12.2016		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU						
1	Rezerwa na przygotowanie sprawozdań finansowych	19%	0,00	15 393,76	15%	2 309,06
2	Rezerwa na badanie bilansu	19%	0,00	19 439,00	15%	2 915,85
3	Wynagrodzenia (brak wypłaty)	19%	0,00	474,72	15%	71,21
4	ZUS	19%	0,00	13 813,74	15%	2 072,96
5	Pożyczka Ex Dept Partners - odpis	19%	0,00	7 627,33	15%	1 144,10
6	Pożyczka Unitax - odpis	19%	0,00	50 000,00	15%	7 500,00
7	Należności od E-kancelaria - odpis	19%	0,00	4 049,44	15%	607,42
8	Należności od Luxima - odpis	19%	0,00	12 792,00	15%	1 918,80
9	Rezerwa na zobowiązania wobec R. Dac	19%	0,00	42 693,87	15%	6 404,08
10	Strata podatkowa za rok 2012	19%	0,00	239 487,16	15%	35 923,07
11	Strata podatkowa za rok 2013	19%	0,00	1 445 561,33	15%	216 834,20
12	Strata podatkowa za rok 2014	19%	0,00	2 139 405,47	15%	320 910,82
13	Strata podatkowa za rok 2015	19%	0,00	232 397,09	15%	34 859,56
14	Odsetki od pożyczki Farm - odpis	19%	0,00	157,53	15%	23,63
15	Pożyczki WDB Farm - odpis	19%	0,00	50 000,00	15%	7 500,00
16	Udziały Farm - odpis	19%	0,00	0,00	15%	0,00
17	Pożyczki TAP2C SA - odpis	19%	0,00	920 000,00	15%	138 000,00
18	Udziały TAP2C SA - odpis	19%	0,00	223 800,00	15%	33 570,00
19	Korekty konsolidacyjne	19%	0,00	642 743,76	15%	96 411,56
20		19%	0,00		15%	0,00
	OGÓŁEM		0,00			908 975,00

Nota nr 23: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów		Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
1.	Prenumeraty i opłaty		1 442,13
2.			
	RAZEM	0,00	1 442,13

2.1 AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Nota nr 24: Zapasy

Pozycja nie występuje

Nota nr 25: Zapasy według okresów zalegania (wg stanu na 31.12.2016)

Pozycja nie występuje

Nota nr 26: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.01.2016 do 31.12.2016

Pozycja nie występuje

2.2 AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 27: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienia	Stan na 31.12.2015			Stan na 31.12.2016		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1. Od jednostek powiązanych, w tym:	496,16	0,00	496,16	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	496,16	0,00	496,16	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	496,16		496,16	0,00		0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) inne			0,00			0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka ma zaangażowanie w kapitale, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			0,00	0,00		0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) inne			0,00			0,00
3. Należności od pozostałych jednostek, w tym:	34 105,75	4 049,44	30 056,31	341 549,34	16 841,44	324 707,90
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:		4 049,44	-4 049,44	80 598,07	16 841,44	63 756,63
- do 12 miesięcy	34 278,61	4 049,44	30 229,17	80 598,07	16 841,44	63 756,63
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	10 630,87		10 630,87	235 363,28		235 363,28
c) inne	23 474,88		23 474,88	25 587,99		25 587,99
d) dochodzone na drodze sądowej			0,00			0,00
RAZEM	34 601,91	4 049,44	30 552,47	341 549,34	16 841,44	324 707,90

Nota nr 28: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2016

Wyszczególnienie	Należności bieżące	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)				Razem
		0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
- od jednostek powiązanych:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	0,00					0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)						0,00
Pozostałe (odpisy)						0,00
Pozostałe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek, w których jednostka ma zaangażowanie w kapitale						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	0,00					0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)						0,00
Pozostałe (odpisy)						0,00
Pozostałe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	29 961,13	46 003,19	150,00	434,31	4 049,44	80 598,07
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)	0,00	12 792,00			4 049,44	16 841,44
Z tytułu dostaw i usług (netto)	29 961,13	33 211,19	150,00	434,31	0,00	63 756,63
Należności podatkowe (brutto)	235 363,28					235 363,28
Należności podatkowe (odpisy)						0,00
Należności podatkowe (netto)	235 363,28	0,00	0,00	0,00	0,00	235 363,28
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)	25 587,99					25 587,99
Pozostałe (odpisy)						0,00
Pozostałe (netto)	25 587,99	0,00	0,00	0,00	0,00	25 587,99

Nota nr 29: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące					Razem
	należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych	pozostałe należności od jednostek powiązanych	należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	pozostałe należności od jednostek pozostałych	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	4 049,44	0,00	0,00	4 049,44
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	12 792,00	0,00	0,00	12 792,00
- z działalności operacyjnej			12 792,00			12 792,00
- z działalności finansowej						0,00
- przemieszczenia						0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej						0,00
- z działalności finansowej						0,00
Wykorzystanie						0,00
Przemieszczenia						0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	16 841,44	0,00	0,00	16 841,44

2.3 AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

Nota nr 30: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długotermin. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2015					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	50 157,53	0,00	50 157,53
- udzielenie pożyczek do Farm Innovations			50 000,00		50 000,00
- naliczenie odsetek od pożyczek dla Farm Innovations			157,53		157,53
					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- spłata pożyczek					0,00
- spłata odsetek					0,00
					0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	50 157,53	0,00	50 157,53
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2015					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	50 157,53	0,00	50 157,53
- odpis aktualizujący wartość pożyczek i odsetek Farm Innovations			50 157,53		50 157,53
					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00
					0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2015			0,00		0,00
Zwiększenia w tym:	95 400,00	0,00	1 069 029,79	0,00	1 164 429,79
- przekwalifikowanie z długoterminowych akcji T-Bull	77 000,00				77 000,00
- różnica z przeliczenia wartości nabycia akcji T-Bull	18 400,00				18 400,00
- udzielenie pożyczek do Tap2C S.A.			920 000,00		
- naliczenie odsetek od pożyczek dla Tap2C			4 329,46		
- udzielenie pożyczki do Red Pharma Sp. z o.o.			143 000,00		
- naliczenie odsetek od pożyczki dla Red Pharma			1 700,33		
					0,00
Zmniejszenia w tym:	83 818,40	0,00	0,00	0,00	83 818,40
- sprzedaż akcji T-Bull	83 818,40				83 818,40
					0,00
B.Z. 31.12.2016	11 581,60	0,00	1 069 029,79	0,00	1 080 611,39
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2015					0,00
Zwiększenia w tym:	19 723 464,74	0,00	920 000,00	0,00	20 643 464,74
- wycena akcji T-Bull	19 723 464,74				19 723 464,74
- odpis aktualizujący wartość pożyczek			920 000,00		920 000,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00
B.Z. 31.12.2016	19 723 464,74	0,00	920 000,00	0,00	20 643 464,74
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2016	19 735 046,34	0,00	149 029,79	0,00	19 884 076,13

Nota nr 31: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:		96 806,44	2 144 719,07
a) Kasa		76,85	180,88
b) Rachunek w banku BZ WBK, Getin Bank, Raiffeisen Polbank		96 729,59	2 140 334,74
c) Rachunek maklerski w banku BZ WBK SA			4 203,45
2. Inne środki pieniężne:		0,00	0,00
a) Środki pieniężne w drodze			
b) lokaty krótkoterminowe o okresie realizacji do 3 m-cy			
c) naliczone odsetki od lokat krótkoterminowych o okresie realizacji do 3 m-cy			
3. Inne aktywa pieniężne:		0,00	0,00
a)			
4. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		96 806,44	2 144 719,07
5. Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych		0,00	0,00
a)			
6. Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy		0,00	0,00
a) dodatnie różnice kursowe			
b) ujemne różnice kursowe			
7. Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)		96 806,44	2 144 719,07

Nota nr 32: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
1. Prenumeraty i opłaty	794,71	3 014,30
2. Ubezpieczenia majątkowe		
3. Ubezpieczenia OC	4 396,31	7 055,42
4. Koszty przełomu roku	1 627,00	
5. Zaliczki na WNIP		57 660,00
6.		
Razem	6 818,02	67 729,72

3.1 KAPITAŁY WŁASNE

Nota nr 33: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Seria/emisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej
1	Akcje serii A	brak uprzywilejowania	5 000 000	100 000,00
2	Akcje serii B	brak uprzywilejowania	875 000	17 500,00
3	Akcje serii C	brak uprzywilejowania	250 000	5 000,00
4	Akcje serii D	brak uprzywilejowania	5 088 110	101 762,20
5	Akcje serii E	brak uprzywilejowania	6 235 832	124 716,64
6	Akcje serii F	brak uprzywilejowania	2 000 000	40 000,00
7	Akcje serii G	brak uprzywilejowania	258 750	5 175,00
8	Akcje serii H	brak uprzywilejowania	14 500 000	290 000,00
9				
10	Kapitał razem	X	34 207 692	684 153,84

Nota nr 34: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2016

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

Nota nr 35: Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych w przypadku, gdy jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale

Zmiany kapitałów zapasowych i rezerwowych są pokazane szczegółowo z zestawieniem zmian w kapitale

Nota nr 36: Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wartość
I Zysk / strata netto	18 914 647,85
II Podział zysku / pokrycie straty	0,00
III Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	

4.1 ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 37: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2015			B.Z. 31.12.2016		
	kwota dodatnia różnicy przejsłowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przejsłowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU						
1) Odsetki od udzielonych pożyczek		19%	0,00	28 015,95	15%	4 202,39
2) Wartość netto leasingowanych środków trwałych		19%	0,00	476 156,26	15%	71 423,44
3) Zobowiązania leasingowe na dzień bilansowy		19%	0,00	-461 443,61	15%	-69 216,54
4) Wycena T-bull		19%	0,00	19 160 705,01	15%	2 874 105,75
5)		19%			15%	0,00
OGÓLEM			0,00			2 880 515,04

Nota nr 38: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowe

Pozycja nie występuje

Nota nr 39: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne - krótkoterminowe

Pozycja nie występuje

Nota nr 40: Pozostałe rezerwy długoterminowe

Pozycja nie występuje

Nota nr 41: Pozostałe rezerwy krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Na przegląd sprawozdania finansowego	Na sporządzenie sprawozdania finansowego	Inne	Razem
B.Z. 31.12.2015	0,00			0,00
Zwiększenia	19 575,00	23 447,76	42 693,87	85 716,63
Wykorzystanie				0,00
Rozwiązanie				0,00
B.Z. 31.12.2016	19 575,00	23 447,76	42 693,87	85 716,63

Nota nr 42: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Inne	Razem
- od jednostek powiązanych:					
B.Z. 31.12.2015					0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:					
B.Z. 31.12.2015		0,00	0,00		0,00
powyżej 1 roku do 2 lat		0,00	312 302,01		312 302,01
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	312 302,01	0,00	312 302,01

Nota nr 43: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych

Pozycja nie występuje

Nota nr 44: Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

Pozycja nie występuje

Nota nr 45: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2015	B.Z. 31.12.2016
Kredyty i pożyczki	105 000,00	65 153,69
kredyty	105 000,00	65 153,69
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	16 243,86	206 796,81
- z tytułu leasingu	16 243,86	206 796,81
Z tytułu dostaw i usług:	26 092,45	228 783,19
- do 12 miesięcy	26 092,45	228 783,19
- powyżej 12 miesięcy		
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	34 589,90	43 217,51
Podatek dochodowy PIT, CIT, VAT, ZUS	34 589,90	43 217,51
Z tytułu wynagrodzeń	17 120,51	26 253,87
wynagrodzenia za XII	17 120,51	26 253,87
Inne	8,45	1 690,32
Rozrachunki z pracownikami	8,45	1 690,32
Razem	199 055,17	571 895,39

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	65 153,69	65 153,69				
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00				
Inne zobowiązania finansowe	206 796,81	206 796,81				
Z tytułu dostaw i usług:	228 783,19	228 783,19				
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00					
Zobowiązania wekslowe	0,00					
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	43 217,51	43 217,51				
Z tytułu wynagrodzeń	26 253,87	26 253,87				
Inne	1 690,32	1 690,32				
Razem	571 895,39	571 895,39	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 46: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Pozycja nie występuje

Nota nr 47: Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2015	B.Z. 31.12.2016
Ujemna wartość firmy		
Stan na B0:	0,00	0,00
Stan na BZ:	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe		
1. Długoterminowe	0,00	0,00
a) środki pieniężne otrzymane na nabycie środków trwałych		0,00
b)		
c)		
d) Pozostałe		
2. Krótkoterminowe	3 208,01	0,00
a) środki pieniężne otrzymane na nabycie środków trwałych		0,00
b)		
c)		
d) Pozostałe	3 208,01	
RAZEM	3 208,01	0,00
OGÓLEM	3 208,01	0,00

Nota nr 48: W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową

Składniki aktywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu - powiązania			
Lp.	Wyszczególnienie	Pozycja w bilansie	Kwota
1.	Należności od jednostek powiązanych z tytułu udzielonej pożyczki	A.IV.3 lit.a)	0,00
		B.III.1 lit.a)	0,00
2.	Rozliczenia międzyokresowe	A.V.2	1 442,13
		B.IV.	3 014,30
Razem			4 456,43

Składniki pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansu - powiązania			
Lp.	Wyszczególnienie	Pozycja w bilansie	Kwota
1.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek z tytułu kredytu	B.II.3 lit.a)	0,00
		B.III.3 lit.a)	0,00
2.	Zobowiązania finansowe z tytułu leasingu finansowego	B.II.3 lit.c)	312 302,01
		B.III.3 lit.c)	43 217,51
3.	Zobowiązania wobec jednostki powiązanej z tytułu zaciągniętej pożyczki	B.II.1	0,00
		B.III.1 lit.b)	0,00
Razem			355 519,52

Nota nr 49: Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2015			Stan na 31.12.2016		
	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj majątku, będącego zabezpieczeniem	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Rodzaj majątku, będącego zabezpieczeniem
1. Pożyczki				232 000,00	23 200,00	poreczenie
2. Kredyty						
3. Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych						
4. Zobowiązania handlowe						
5. Pozostałe zobowiązania (leasingi)				109 288,62	109 288,62	weksel in blanco
6. RAZEM	0,00	0,00	X	341 288,62	132 488,62	X

Nota nr 50: Zobowiązania warunkowe

Pozycja nie występuje

5.1 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nota nr 51: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	31.12.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	896 555,74	160 084,34
- usługi najmu		2 410,00
- usługi marketingowe		27 545,37
- pozostałe doradcze		49 381,97
- pozostałe usługi	896 555,74	80 747,00
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	0,00	0,00
- ze sprzedaży towarów		
- ze sprzedaży materiałów		0,00
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	5 840,00
- sprzedaż produktów		
- sprzedaż usług	0,00	5 840,00
- sprzedaż towarów		
- sprzedaż materiałów		
RAZEM	896 555,74	160 084,34

Struktura terytorialna	31.12.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	896 555,74	160 084,34
Kraj	896 555,74	160 084,34
Eksport		
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	0,00	0,00
Kraj		0,00
Eksport		
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	5 840,00
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	0,00	5 840,00
Kraj	0,00	5 840,00
Eksport		
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Kraj		
Eksport		
RAZEM	896 555,74	160 084,34

Nota nr 52: Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	31.12.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Koszty według rodzaju	1 252 926,63	1 905 685,88
- amortyzacja	23 730,87	101 121,79
- zużycie materiałów i energii	25 814,32	75 237,46
- usługi obce	537 641,40	1 250 726,85
- podatki i opłaty	16 730,01	14 024,64
- wynagrodzenia	505 373,66	355 936,10
- ubezpieczenia i inne świadczenia	81 931,83	76 104,06
- pozostałe koszty rodzajowe	61 704,54	32 534,98
Koszty według rodzaju razem	1 252 926,63	1 905 685,88

Nota nr 53: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	31.12.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
I. Zysk z tytułu zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	303 810,77	5 100,26
Inne przychody operacyjne	303 810,77	5 100,26
RAZEM	303 810,77	5 100,26

Nota nr 54: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	31.12.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
I. Strata z tytułu zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	765 186,94	287 009,10
- Darowizny		9 846,92
- Odpisy aktualizujące	607 797,50	
- Utworzone rezerwy		55 485,87
- Vat (struktura)		216 984,00
- Inne koszty operacyjne	135 745,63	3 334,78
RAZEM	765 186,94	287 009,10

Nota nr 55: Przychody finansowe

Wyszczególnienie	31.12.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	445,79	54 860,98
odsetki od lokat i środków pieniężnych	445,79	12 223,36
odsetki od należności		
odsetki od pożyczek		42 637,62
pozostałe odsetki		
<i>w tym od jednostek powiązanych</i>		15 329,31
odsetki od pożyczek		15 329,31
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	4 302 704,02
- zysk ze sprzedaży akcji		4 302 704,02
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	19 210 704,98
- wycena akcji	0,00	18 960 704,98
- odwrócenie odpisów aktualizujących wartość udziałów		250 000,00
- pozostałe		
V. Inne	1,55	0,00
- pozostałe	1,55	
RAZEM	447,34	23 568 269,98

Nota nr 56: Koszty finansowe

Wyszczególnienie	31.12.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
I. Odsetki	19 631,66	31 893,01
- odsetki od pożyczek i kredytów		4 480,79
- odsetki od leasingu	803,38	13 492,38
- pozostałe odsetki	18 828,28	13 919,84
inne		
<i>w tym od jednostek powiązanych:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	194 300,89	49 999,00
- strata na zbyciu udziałów i akcji	194 300,89	49 999,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	970 157,54
- odpis wartości udzielonych pożyczek		431 399,75
- odpis wartości udziałów		538 757,79
IV. Inne koszty finansowe	67,85	138,85
Inne koszty finansowe	67,85	138,85
RAZEM	214 000,40	1 052 188,40

Nota nr 57: Objąsnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	31.12.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
1. Amortyzacja	28 662,88	101 121,79
amortyzacja środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych	28 662,88	101 121,79
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	-11 120,06
odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek		
odsetki zapłacone od leasingów	0,00	13 492,28
odsetki otrzymane		
odsetki od dłużnych papierów wartościowych		
odsetki zapłacone od długoterminowych należności		
dywidendy otrzymane		
odsetki naliczone od udzielonych pożyczek		-26 062,48
odsetki naliczone od kredytów i pożyczek		1 450,14
3. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	629 441,31	-22 394 010,44
wartość netto sprzedanych środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych		
przychody ze sprzedaży środków trwałych		
wartość netto sprzedanych środków trwałych		
wartość netto zlikwidowanych aktywów trwałych		
zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych		-5 493 239,29
strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych		99 999,00
odpisy aktualizujące wartość inwestycji	629 441,31	-17 000 770,15
4. Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:	-13 350,00	2 880 515,04
zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	-13 350,00	2 880 515,04
5. Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	0,00	0,00
zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu		
przesunięcia do/ze środków trwałych		
6. Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	-333 052,96	-259 876,82
zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-333 052,96	-259 876,82
zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu		
korekta o dopłaty do kapitału		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych		
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych		
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	-448 664,28	221 766,58
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-448 664,28	372 473,22
korekta o sfinansowanie zakupu środków trwałych ze środków ZFRON		
korekta z tytułu spłaty pożyczki		39 846,31
Odsetki od pożyczek zapłacone w roku obrotowym ale naliczone na BO		
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych		-190 552,95
korekta o wycenę instrumentów finansowych na koniec roku		
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	-7 054,47	-974 536,84
zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów		-910 417,13
zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-7 054,47	-64 119,71
zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych		
9. Na pozostałe wartości składają się:	0,00	0,00
Inne korekty		

Nota nr 58: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania

Wyszczególnienie	31.12.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Przychody bilansowe		
1. Sprzedaż produktów i usług	896 555,74	160 084,34
2. Pozostałe przychody operacyjne	303 810,77	5 100,26
3. Przychody finansowe	447,34	23 568 269,98
Razem	1 200 813,85	23 733 454,58
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania		
1. Dokończona faktura (nie ujęta w RZIS)	3 396,83	
2. Odsetki od pożyczek		203,71
3.		
4.		
Razem	3 396,83	203,71
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania		
1. Odsetki od pożyczki naliczone	203,71	
2. Odsetki od udzielonych pożyczek (niezapłacone)		6 187,33
3. Wycena akcji T-Bull na Q4 115.816 szt x 170,40 zł za szt		19 723 464,74
4.		
Razem	203,71	19 729 652,07
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU	1 204 006,97	4 004 006,22
Koszty bilansowe		
1. Koszty podstawowej działalności operacyjnej	1 252 926,63	1 905 685,88
2. Koszty pozostałej działalności operacyjnej	765 186,94	287 009,10
3. Koszty finansowe	214 000,40	1 052 188,40
Razem	2 232 113,97	3 244 883,38
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów		
1. Koszty reprezentacji	34,99	3 917,15
2. Inne koszty rodzajowe	21 000,00	1 067,69
3. PKO i KF - odpisy aktualizacyjne	607 797,50	1 514 439,73
4. Amortyzacja NKUP (leasing)	7 641,48	80 355,05
5. Niewypłacone wynagrodzenia	14 205,35	
6. ZUS	8 913,29	
7. Darowizny		9 846,92
8. Odsetki budżetowe		463,45
9. PKO NKUP		14 882,67
10. Wynagrodzenia (zlecenia) wypłacone w 2017 r.		7 132,72
11. Niezapłacony ZUS za 2016 r.		13 813,74
12. Rezerwa na badanie bilansu		17 075,00
13. Rezerwa na sporządzenie sprawozdań finansowych		22 797,76
14. Rezerwy na zobowiązania R.Dac		42 693,87
15. Odsetki od zobowiązań leasingowych		23,25
16. Korekty konsolidacyjne		2 231 350,29
17.		
Razem	659 592,61	3 959 859,29
Inne korekty kosztów podatkowych		
1. Opłaty leasingowe	801,53	109 770,15
2. Korekta z lat ubiegłych	0,00	0,00
3. Wypłacone wynagrodzenia za poprzedni rok	8 429,01	14 205,35
4. Wypłacone składki ZUS za poprzedni rok	2 108,72	8 913,29
5. Odwrócenie odpisu akt. Ex Dept Partners		50 000,00
8. Odwrócenie odpisu akt. Red Pharma		200 000,00
9. Odwrócenie odpisu akt. Unitax - spl. pożyczki		64 100,00
10.		
11.		
Razem	11 339,26	446 988,79
RAZEM KOSZTY PODATKOWE	1 583 860,62	-267 987,12
Zmniejszenia podstawy opodatkowania		
1. strata za rok 2015 (464.794,17)		232 397,10
2. strata za rok 2014 (4.278.810,94)		2 139 405,50
3. strata za rok 2013 (2.891.122,65)		1 445 561,30
4. strata za rok 2012 (478.974,32)		239 487,16
5. strata za rok 2011 (324.850,30)		162 425,15
Razem	0,00	4 219 276,21
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych		
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	-379 854,00	52 717,00
Podatek dochodowy (zobowiązanie)	0,19	0,15
	0,00	7 908,00
Podatek odroczony i inne:		
1. Przypis podatkowy	0,00	1 971 540,04
2. Aktywa z tytułu podatku odroczonego		-908 975,00
3. Rezerwy na podatek odroczony		2 880 515,04
RAZEM PODATEK DOCHODOWY	0,00	1 979 448,04
Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:		
1.	0,00	0,00
2.		
3.		

Nota nr 96: Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Pozycja nie występuje

Nota nr 60: Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Pozycja nie występuje

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

Nota nr 61: 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

Pozycja nie występuje

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

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

Pozycja nie występuje

6.3 INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

Nota nr 63: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy

Grupy zawodowe		31.12.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
1	Pracownicy produkcyjni		
2	Pracownicy nieprodukcyjni	2,00	4,00
Razem		2,00	4,00

Nota nr 64: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, administrujących i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy

Wyszczególnienie		31.12.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
1	Organy zarządzające	81 200,00	
2	Organy administrujące		
3	Organy nadzorujące		
Razem		81 200,00	0,00

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

Nota nr 65: Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, administrujących i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

Pozycja nie występuje

6.5 WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA

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

Wyszczególnienie		01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
1	Obowiązkowe badania rocznego sprawozdania finansowego	14 000,00
2	Inne usługi poświadczające	
3	Usługi doradztwa podatkowego	
4	Pozostałe usługi	10 000,00
Razem		24 000,00

6.6 INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH

Nota nr 67: Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Pozycja nie występuje

Nota nr 68: Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundus) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

Pozycja nie występuje

Nota nr 69: Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Pozycja nie występuje

Kvarko Sp. z o.o. – zawarcie z NCBiR umowy o dofinansowanie kwotą 24 mln zł w ramach programu BRIDGE Alfa – projekt o wartości 30 mln zł

W dniu 6 marca 2017 r. Kvarko Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu („Kvarko”) zawarła z Narodowym Centrum Badań i Rozwoju umowę („Umowa”) o dofinansowanie projektu grantowego BRIDGE Alfa w ramach Działania 1.3.1 Programu Operacyjnego Inteligentny Rozwój 2014-2020 współfinansowanego ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego, pt. „Wzmocnienie konkurencyjności krajowego sektora biogospodarki rolno-spożywczej oraz sektorów leśno-drzewnego i środowiskowego poprzez wdrażanie interdyscyplinarnych rozwiązań technologicznych na etapie preseed” („Projekt”).

Łączny budżet Projektu wynosi 30.000.000,00 zł, z czego kwota dofinansowania to 24.000.000,00 zł. Kwota 6.000.000,00 zł stanowi wkład własny i zostanie wniesiona przez trzech Inwestorów, o których mowa poniżej – każdy Inwestor po 2.000.000,00 zł. Całość środków, tj. 30.000.000,00 zł zostanie rozdysponowana w następujący sposób: 24.000.000,00 zł jako budżet inwestycyjny – z czego kwota dofinansowania to 19.200.000,00 zł, reszta zostanie pokryta z wkładów Inwestorów; 6.000.000,00 zł jako budżet operacyjny – z czego kwota dofinansowania to 4.800.000,00 zł, reszta zostanie pokryta z wkładów Inwestorów. W ramach Projektu dofinansowaniu będą podlegały spółki prawa handlowego będące projektami naukowo-badawczymi lub badawczo-rozwojowymi z możliwościami skomercjalizowania, które znajdują się na wczesnych etapach rozwoju („Projekty B+R”). Finansowanie będzie odbywało się poprzez obejmowanie przez Kvarko udziałów w perspektywicznych Projektach B+R. Intencją Emitenta jest inwestowanie środków pieniężnych w ramach Projektu zgodnie z założeniami programu BRIDGE Alfa, w spółki o wysokim potencjale rozwoju i ponadprzeciętnej prognozowanej stopie zwrotu. Projekt będzie realizowany w transzach, w ramach wpłat na poczet nowych Projektów B+R, przy ostatecznym terminie kwalifikowalności wydatków ustalonym na 31 grudnia 2023 r. Kvarko jest spółką celową, której wyłącznym przedmiotem działalności jest realizacja Projektu. Jej udziałowcy („Inwestorzy”) to: Tech Invest Group S.A., Startit Fund Sp. z o.o. oraz utworzony i zarządzany przez Trigon TFI S.A. Venture FIZ. Każdy Inwestor posiada po 1/3 udziału w kapitale zakładowym oraz w ogólnej liczbie głosów Kvarko. Struktura ta będzie funkcjonowała przez cały okres obowiązywania Projektu. Zapisy Umowy są zgodne ze standardami dla tego typu transakcji współfinansowanych ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego.

Podpisanie listu intencyjnego dotyczącego potencjalnej inwestycji (Grupa Jaguar S.A.)

W dniu 19 stycznia 2017 r. Emitent podpisał z Grupą Jaguar S.A. z siedzibą w Gdyni („Grupa Jaguar”) list intencyjny, w którym strony oświadczyły, że rozważają zamiar przeprowadzenia potencjalnej transakcji („Potencjalna Transakcja”) rozumianej jako przejęcie przez Grupę Jaguar 100% kapitału zakładowego jednej ze spółek technologicznych („Podmiot Technologiczny”) znajdujących się w portfelu inwestycyjnym TIG – od Emitenta oraz pozostałych udziałowców/akcjonariuszy Podmiotu Technologicznego – w zamian za zaangażowanie kapitałowe TIG i pozostałych udziałowców/akcjonariuszy Podmiotu Technologicznego w Grupę Jaguar, poprzez uzyskanie przez nich łącznie kontroli nad Grupą Jaguar i posiadanie łącznie co najmniej 90%-owego udziału w kapitale zakładowym Grupy Jaguar.

Nota nr 70: Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

Pozycja nie występuje

6.7 INFORMACJE O ZMIANACH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Nota nr 71: 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

Dane poza zmianami wynikającymi ze zmian ustawy o rachunkowości, nie wymagały istotnego przekształcania danych

Nota nr 72: Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Wszelkie zmiany spowodowane zmianą ustawy o rachunkowości zostały wykazane w informacji dodatkowej i nie wpłynęły one na zmianę danych liczbowych. Zmianom uległ jedynie układ danych.

7.1. INFORMACJE O POŁĄCZENIACH JEDNOSTEK GOSPODARSTWA

Nota nr 73: Informacje dodatkowe do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres w którym nastąpiło połączenie

Pozycja nie występuje

7.2 INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Nota nr 74: Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Pozycja nie występuje

8.1 INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTAKI POWIĄZANYMI

Nota nr 75: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Wyszczególnienie	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
	stan na 31.12.2016 r.		za okres 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	
Tech Invest Group S.A.				
1	Sprzedaż udziałów Red Pharm		122 671,26	
2	Sprzedaż akcji T-Bull SA		1 520 889,87	
3	Należności Tap2C SA	275,56	224,30	
4	Należności Farm Innovations	90,61	73,67	
5				

Nota nr 76: Zwolnienia lub wyłączenia z konsolidacji. Dla jednostek nie sporządzających skonsolidowanego sprawozdania finansowego informacje o jednostkach wyłączonych z konsolidacji

Pozycja nie występuje

Nota nr 77: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi Grupa

Tech Invest Group Spółka Akcyjna
ul. Jasna 9, 52-200 Wysoka

Nota nr 78: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi GRUPA jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa wyżej

Tech Invest Group Spółka Akcyjna
ul. Jasna 9, 52-200 Wysoka

9.1 DODATKOWE INFORMACJE

Nota nr 79: Zbycie akcji własnych

Pozycja nie występuje

Nota nr 80: Umorzenie akcji własnych

Pozycja nie występuje

Nota nr 81: Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Grupę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli po 31 grudnia 2016 r.

Nota nr 82: Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy Grupy

Pozycja nie występuje

Nota nr 83: Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Pozycja nie występuje

Miejscowość: Wysoka
Data: 24 kwietnia 2017 r.

Jacek Strzelcki
Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Elżbieta Hołownia