

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE BDF S.A. Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE

ZA OKRES

OD DNIA 01.01.2016 R. DO DNIA 31.12.2016 R.

SPIS TREŚCI

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

SKONSOLIDOWANY BILANS

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zgodnie z wymogami art. 55 i 52 ust. 2 ustawy z dnia 29 września 1994 r.

o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. nr 76, poz. 694)

Zarząd Grupa BDF S.A.

przedstawia skonsolidowane sprawozdanie finansowe, na które składa się:

1. Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego;
2. Skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016 roku, który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 50 775 300,87 złotych;
3. Rachunek zysków i strat za okres od dnia 1 stycznia 2016 roku do dnia 31 grudnia 2016 roku wykazujący stratę netto w wysokości 199 292 265,78 złotych;
4. Zestawienie zmian w skonsolidowanym kapitale własnym za okres od dnia 1 stycznia 2016 roku do dnia 31 grudnia 2016 roku;
5. Skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych.
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia.

Warszawa, dn. 11 stycznia 2018 roku

.....

Zarząd

WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA
FINANSOWEGO BDF S.A.
Z SIEDZIBĄ W WARSZAWIE

ZA OKRES
OD DNIA 01.01.2016 R. DO DNIA 31.12.2016 R.

Wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego

1. Dane identyfikujące grupę kapitałową

1. 1 *Firma jednostki dominującej i jednostki zależnej*

BDF S.A. - jednostka dominująca
INSPIRIO Sp. z o.o. - jednostka zależna
VTG Sp. z o.o. - jednostka zależna
Black Diamond Fund S.A. - jednostka zależna
Algoronic Sp. z o.o. - jednostka zależna
Robotero S.A. - jednostka zależna
Quants Technologies S.A. - jednostka zależna
SkyHedge Sp. z o.o. - jednostka zależna
eFinCo Sp. z o.o. - jednostka zależna
MarketInvest Sp. z o.o. - jednostka zależna
HF Traders Sp. z o.o. - jednostka zależna
Event-Driven Technologies Sp. z o.o. - jednostka zależna
Investio Sp. z o.o. - jednostka stowarzyszona

1. 2 *Siedziba jednostki dominującej i jednostki zależnej*

Warszawa

1. 3 *Podstawowy przedmiot działalności jednostki dominującej i jednostki zależnej*

Przedmiotem działalności jednostki dominującej jest:

Działalność firm centralnych i holdingów

Przedmiotem działalności jednostki zależnej jest:

Pośrednictwo w sprzedaży usług telefonii komórkowej,

1. 4 Rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym jednostki dominującej

Siedziba sądu	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy XIV Wydział Gospodarczy.
Data	18.06.2010
Numer KRS	359102

1. 5 Okres objęty sprawozdaniem

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane za okres od dnia 1 stycznia 2016 roku do dnia 31 grudnia 2016 roku

1. 6 Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności, jednakże Zarząd widzi wiele ryzyk zagrażających Spółce. Główne ryzyko wynika z faktu, iż wartość zobowiązań przekracza wartość aktywów. Spółka nie jest w stanie sama poradzić sobie ze spłatą zobowiązań. Inwestycje poczynione w spółki zależne Black Diamond Fund S.A. nie przyniosły spodziewanego efektu ekonomicznego, gdyż większość ze spółek zależnych uzależniona była od działalności forex domu maklerskiego HFT Brokers Dom Maklerski S.A. a wraz z zakończeniem działalności forex przez dom maklerski spółki zależne Black Diamond Fund S.A. utraciły rynek zbytu dla swoich usług, stąd Spółka nie była w stanie zwiększyć przychodów ze sprzedaży umożliwiających spłaty zobowiązań. Bez pomocy ze strony dotychczasowych akcjonariuszy lub nowych emisji akcji Spółka nie będzie w stanie spłacić zobowiązań.

2. Znaczące zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości:

2. 1 Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. nr 76 poz. 694 z późniejszymi zmianami).

2. 2 **Wartości niematerialne i prawne**

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową w następującym okresie:

Oprogramowanie komputerowe	20-50%
----------------------------	--------

2. 3 **Środki trwałe**

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

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia, do dnia bilansowego lub przyjęcia do używania, w tym również:

- nie podlegający odliczeniu podatek od towarów i usług oraz podatek akcyzowy,
- koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

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

Środki trwałe są amortyzowane metodą liniową w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności, lub przez krótszy z dwóch okresów: ekonomicznej użyteczności lub prawa do używania, który kształtuje się następująco:

Budynki i budowle	1,5-4,5%
Urządzenia techniczne i maszyny	4,5-30%
Środki transportu	14-20%
Inne środki trwałe	10-30%

2. 4 Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie ujmuje się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

2. 5 Inwestycje w nieruchomości

Inwestycje w nieruchomości są wyceniane według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

2. 6 Inwestycje w jednostkach zależnych

Inwestycje w jednostkach zależnych są wyceniane metodą praw własności

Inwestycje w pozostałych jednostkach wycenia się wg wartości godziwej

2. 7 Zapasy

Zapasy są wyceniane według niższej z dwóch wartości: ceny nabycia lub kosztu wytworzenia i ceny sprzedaży netto.

2. 8 Należności i roszczenia

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

2. 9 Inwestycje krótkoterminowe

Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej.

Wykazana w sprawozdaniu finansowym pozycja środki pieniężne i ekwiwalenty środków pieniężnych składa się z gotówki w kasie oraz lokat bankowych o terminie zapadalności nie dłuższym niż 3 miesiące, które nie zostały potraktowane jako działalność lokacyjna.

Pozostałe inwestycje krótkoterminowe są wyceniane według ceny nabycia lub wartości rynkowej, zależnie od tego, która z nich jest niższa.

2. 10 Transakcje w walucie obcej

Na dzień przeprowadzenia operacji oraz na dzień bilansowy składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych są wyceniane po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski, chyba że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie został ustalony inny kurs.

Następujące kursy NBP zostały przyjęte dla potrzeb wyceny:

	31.12.2016	31.12.2015
USD	4,1793	3,9011
EUR	4,4240	4,2615

2. 11 Rozliczenia międzyokresowe

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

2. 12 Kapitał podstawowy

Kapitał podstawowy jest ujmowany w wysokości określonej w umowie Jednostki dominującej i wpisanej w rejestrze sądowym. Różnice między wartością godziwą uzyskanej zapłaty i wartością nominalną udziałów są ujmowane w kapitale zapasowym.

2. 13 Rezerwy

Rezerwy ujmowane są wówczas, gdy na Grupie Kapitałowej 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.

2. 14 Koszty finansowania zewnętrznego

Koszty finansowania zewnętrznego dotyczące budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, przez okres budowy, przystosowania, montażu lub ulepszenia są ujmowane w wartości tych aktywów, jeśli zobowiązania te zostały zaciągnięte w tym celu.

Pozostałe koszty finansowania zewnętrznego ujmowane są w rachunku zysków i strat.

2. 15 Zobowiązania

Zobowiązania ujmuje się w księgach w kwocie wymagającej zapłaty.

2. 16 Przychody i koszty

Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

Przychody są uznawane w takiej wysokości, w jakiej jest prawdopodobne, że Grupa Kapitałowa uzyska korzyści ekonomiczne, które można wiarygodnie wycenić.

2. 17 Przychody i koszty z tytułu odsetek

Przychody i koszty z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej) jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

2. 18 Różnice kursowe

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych z wyjątkiem inwestycji długoterminowych oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

2. 19 Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy Grupa Kapitałowa ocenia, czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli dowody takie istnieją, Grupa Kapitałowa 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. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat za bieżący okres. W przypadku gdy uprzednio dokonano przeszacowania aktywów to strata pomniejsza wysokość kapitałów z przeszacowania a następnie jest odnoszona na rachunek zysków i strat bieżącego okresu.

2. 20 Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną.

Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczona stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

Odroczony podatek dochodowy jest ustalany metodą zobowiązań bilansowych w stosunku do wszystkich różnic przejściowych występujących na dzień bilansowy między wartością podatkową aktywów i pasywów a ich wartością bilansową wykazaną w sprawozdaniu finansowym.

Rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się na kapitał własny.

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

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu przewidywanych stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

2. 21 Dywidendy

Należne dywidendy zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez właściwy organ spółki uchwały o podziale zysku, chyba że w uchwale określono inny dzień prawa do dywidendy.

Warszawa, dn. 11.01.2018 roku

.....
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie księgowości

.....
Prezes Zarządu

SKONSOLIDOWANY BILANS sporządzony na dzień: 31.12.2016 r.

Grupa BDF S.A.			
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się dnia 31 grudnia 2016 roku			
Bilans			
AKTYWA		31.12.2016	31.12.2015
A.	Aktywa trwałe	20 859 943,66	207 767 144,44
I.	Wartości niematerialne i prawne	7 149,97	4 571 516,10
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	1 169 296,11
2.	Wartość firmy	0,00	2 802 020,59
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	7 149,97	600 199,40
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	168 806 078,69
1.	Wartość firmy - jednostki zależne	0,00	167 064 770,71
2.	Wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	1 741 307,98
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	4 978 801,56	4 319 923,28
1.	Środki trwałe	1 281 016,73	1 992 138,45
a)	grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	38 650,19	129 458,74
d)	środki transportu	1 110 678,23	1 715 876,10
e)	inne środki trwałe	131 688,31	146 803,61

2.	Środki trwałe w budowie	2 784,83	2 784,83
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	3 695 000,00	2 325 000,00
IV.	Należności długoterminowe	14 000,00	70 868,11
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	14 000,00	70 868,11
V.	Inwestycje długoterminowe	13 032 772,02	26 900 238,60
1.	Nieruchomości	9 485 000,00	9 485 000,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	710 000,00	630 000,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	2 837 772,02	16 785 238,60
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	10 700 409,35
	- udziały lub akcje	0,00	10 593 995,73
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	106 413,62
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	2 837 772,02	6 084 829,25
	- udziały lub akcje	100 000,00	2 193 598,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	1 320 000,00
	- udzielone pożyczki	2 737 772,02	2 571 231,25
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	2 827 220,11	3 098 519,66
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 827 220,11	3 098 519,66
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	Aktywa obrotowe	29 915 357,21	23 687 968,38
I.	Zapasy	3 009 890,83	1 085 008,88
1.	Materiały	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00

4.	Towary	2 262 825,59	584 674,36
5.	Zaliczki na dostawy	747 065,24	500 334,52
II.	Należności krótkoterminowe	8 948 464,49	3 118 075,60
1.	Należności od jednostek powiązanych	4 780 758,96	5 875,23
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	230 758,96	5 875,23
	- do 12 miesięcy	230 758,96	5 875,23
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	4 550 000,00	0,00
2.	Należności od pozostałych jednostek	4 167 705,53	3 112 200,37
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 037 063,72	1 097 682,68
	- do 12 miesięcy	2 037 063,72	1 097 682,68
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	571 770,83	554 026,38
c)	inne	1 558 870,98	1 460 491,31
d)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	16 107 799,70	15 965 257,67
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	16 107 799,70	15 965 257,67
a)	w jednostkach zależnych i współzależnych	273 800,50	0,00
	- udziały lub akcje	143 800,50	0,00
	- inne papiery wartościowe	130 000,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	742 224,03	752 732,15

	- udziały lub akcje	0,00	143 800,50
	- inne papiery wartościowe	463 780,19	318 000,00
	- udzielone pożyczki	278 443,84	290 931,65
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
d)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	15 091 775,17	15 212 525,52
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	404 200,90	1 780 263,08
	- inne środki pieniężne	20 000,00	30 163,35
	- inne aktywa pieniężne	14 667 574,27	13 402 099,09
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 849 202,19	3 519 626,23
AKTYWA RAZEM		50 775 300,87	231 455 112,82

Grupa BDF S.A.			
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się dnia 31 grudnia 2016 roku			
Bilans			
PASYWA		31.12.2016	31.12.2015
A.	Kapitał własny	(38 717 665,10)	160 574 600,68
I.	Kapitał podstawowy	1 374 100,00	1 374 100,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00

III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
IV.	Kapitał zapasowy	171 829 310,99	170 922 892,07
V.	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały rezerwowe	0,00	0,00
VII.	Różnice z przeliczenia	0,00	0,00
VIII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	(12 628 810,31)	(1 796 913,63)
IX.	Zysk (strata) netto	(199 292 265,78)	(9 925 477,76)
X.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	Kapitały mniejszości	0,00	53 399,80
C.	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	2 333,34
I.	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	0,00	2 333,34
II.	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
D.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	89 492 965,97	70 824 779,00
I.	Rezerwy na zobowiązania	2 760 132,13	3 137 938,19
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 289 874,10	2 882 021,76
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
a)	- długoterminowa	0,00	0,00
b)	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	470 258,03	255 916,43
a)	- długoterminowe	0,00	0,00
b)	- krótkoterminowe	470 258,03	255 916,43
II.	Zobowiązania długoterminowe	5 758 735,46	13 032 036,26
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	5 758 735,46	13 032 036,26
a)	kredyty i pożyczki	35 398,60	56 889,45
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	4 685 000,00	11 574 000,05
c)	inne zobowiązania finansowe	1 038 336,86	1 401 146,76

d)	inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	80 974 098,38	54 654 804,55
1.	Wobec jednostek powiązanych	53 747 786,38	37 365 470,84
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 010 589,07	494 766,12
	- do 12 miesięcy	2 010 589,07	494 766,12
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	inne	51 737 197,31	36 870 704,72
2.	Wobec pozostałych jednostek	27 226 312,00	17 289 333,71
a)	kredyty i pożyczki	184 282,96	783 773,45
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	17 642 003,04	12 933 000,97
c)	inne zobowiązania finansowe	2 581 530,01	352 640,47
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	4 458 886,00	1 627 230,28
	- do 12 miesięcy	4 458 886,00	1 627 230,28
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e)	zaliczki otrzymane na dostawy	14 470,84	6 810,41
f)	zobowiązania wekslowe	60 836,43	59 281,45
g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	1 849 587,81	981 531,97
h)	z tytułu wynagrodzeń	108 832,10	144 149,67
i)	inne	325 882,81	400 915,04
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
a)	- długoterminowe	0,00	0,00
b)	- krótkoterminowe	0,00	0,00
PASYWA RAZEM		50 775 300,87	231 455 112,82

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT sporządzony za okres:

01.01.2016 r. – 31.12.2016 r.

Grupa BDF S.A.			
Skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok obrotowy kończący się dnia 31 grudnia 2016 roku			
Rachunek zysków i strat			
LP.	Wyszczególnienie	1.01.2016- 31.12.2016	1.01.2015- 31.12.2015
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	7 837 720,87	11 104 684,73
–	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	3 621 586,96	4 873 672,80

II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)	0,00	0,00
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	4 216 133,91	6 231 011,93
B.	Koszty działalności operacyjnej	12 204 768,88	14 273 423,73
I.	Amortyzacja	1 063 241,74	1 289 597,02
II.	Zużycie materiałów i energii	214 869,92	340 895,10
III.	Usługi obce	3 644 585,11	2 618 763,69
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	3 899,96	28 301,46
–	podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	3 382 766,35	3 478 287,21
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	321 758,95	339 945,07
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	344 504,84	511 123,36
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	3 229 142,01	5 666 510,82

C.	Zysk (strata) ze sprzedaży	(4 367 048,01)	(3 168 739,00)
D.	Pozostałe przychody operacyjne	186 677,55	30 573,49
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
I.	Dotacje	0,00	0,00
II.	Inne przychody operacyjne	186 677,55	30 573,49
E.	Pozostałe koszty operacyjne	3 643 827,75	2 738 443,16
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
II.	Inne koszty operacyjne	3 643 827,75	2 738 443,16
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej	(7 824 198,21)	(5 876 608,67)
G.	Przychody finansowe	21 515 362,42	9 521 584,40
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
–	jednostek powiązanych	0,00	0,00
I.	Odsetki	511 939,95	187 965,69
–	od jednostek powiązanych	97,42	0,00

II	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	7 025 247,00
IV.	Inne	21 003 422,47	2 308 371,71
H.	Koszty finansowe	31 680 444,32	4 941 827,40
I.	Odsetki	3 104 138,90	2 469 356,49
–	dla jednostek powiązanych	609 065,99	372 829,74
II.	Strata ze zbycia inwestycji	28 872,00	31 194,80
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	7 539 311,60	0,00
IV.	Inne	21 008 121,82	2 441 276,11
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	(17 989 280,11)	(1 296 851,67)
K.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
L.	Odpis wartości firmy	182 159 421,97	8 884 530,46
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	182 088 126,57	8 792 882,67

II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	71 295,40	91 647,79
M.	Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	9 333,36
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	9 333,36
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
N.	Strata z udziałów wycenianych metodą praw własności	0,00	(11 929,68)
O.	Zysk (strata) brutto	(200 148 702,08)	(10 183 978,45)
P.	Podatek dochodowy	(856 436,30)	505 099,51
Q.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
R.	Straty mniejszości	0,00	(763 600,20)
S.	Zysk/strata przypisana akcjonariuszom kontrolującym	(199 292 265,78)	(9 925 477,76)

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH sporządzony za okres:

01.01.2016 r. – 31.12.2016 r.

Lp	Wyszczególnienie		
		1.01.2016- 31.12.2016	1.01.2015- 31.12.2015
1	2		
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	(199 292 265,78)	(9 925 477,76)
II	Korekty razem	187 307 481,63	26 824 749,01
1.	Zyski (straty) mniejszości	(53 399,80)	0,00

2.	Zyski (straty) z udziałów w jednostkach wycenianych metodą praw własności		0,00
3.	Amortyzacja	1 063 241,74	1 289 597,02
4.	Odpisy wartości firmy	182 159 421,97	8 884 530,46
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy	(2 333,34)	(9 333,36)
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		0,00
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	3 104 138,90	2 469 356,49

8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	3 178 162,34	(7 025 247,00)
9.	Zmiana stanu rezerw	45 651,39	1 984 185,36
10.	Zmiana stanu zapasów	(1 924 881,95)	170 959,34
11.	Zmiana stanu należności	(5 773 520,78)	(712 722,89)
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek, kredytów i obligacji	3 570 724,45	20 130 701,59
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 941 723,59	(410 677,83)
14.	Inne korekty	(1 446,88)	53 399,83

III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej	(11 984 784,16)	16 899 271,25
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	14 203 754,89	0,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	14 203 754,89	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	10 700 409,35	0,00

b.	w pozostałych jednostkach	3 503 345,54	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	1 463 800,50	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach		0,00
-	spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	2 039 545,04	0,00
-	odsetki	0,00	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
C.	inne wpływy inwestycyjne	0	0
II	Wydatki	1 693 241,74	15 568 764,06
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 063 241,74	3 982 314,35
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	630 000,00	630 000,00
3.	Na aktywa finansowe	0,00	10 956 449,71
a)	w jednostkach powiązanych		0,00
b)	w pozostałych jednostkach		10 956 449,71
c)	nabycie aktywów finansowych		0,00

d.)	udzielone pożyczki długoterminowe		299 721,92
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0	0
5.	Inne wydatki inwestycyjne		0
III	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej	12 510 513,15	(15 568 764,06)
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I	Wpływy	13 274 648,38	4 361 651,16
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		0,00
2.	Kredyty i pożyczki	13 274 648,38	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		4 361 651,16
4.	Inne wpływy finansowe		0,00
II	Wydatki	13 849 832,32	3 299 294,69
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		0
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		0
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		0

4.	Spłaty kredytów i pożyczek	1 242 734,46	248 657,29
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	7 245 453,98	0,00
6.	Płatności z tytułu leasingu	2 257 504,98	581 280,91
7.	Inne wydatki finansowe		0,00
8.	Odsetki	3 104 138,90	2 469 356,49
9.	Inne wydatki finansowe		0
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej	(575 183,94)	1 062 356,47
D	Przepływy pieniężne netto, razem	(49 454,95)	2 392 863,66
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(120 750,35)	2 392 863,66
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		0,00
F	Środki pieniężne na początek okresu	15 212 525,52	12 819 661,86
G	Środki pieniężne na koniec okresu, w tym:	15 091 775,17	15 212 525,52
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	14 687 574,27	13 432 262,44

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

sporządzone za okres: 01.01.2016 r. – 31.12.2016 r.

Lp.	Grupa BDF S.A.		
	WYSZCZEGÓLNIENIE	1.01.2016 - 31.12.2016	1.01.2015 - 31.12.2015
I	Kapitał własny na początek okresu (BO)	160 574 600,68	170 500 078,44
Ia	Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach	160 574 600,68	170 500 078,44
1	Kapitał podstawowy na początek okresu	1 374 100,00	1 374 100,00
1.2.	Kapitał podstawowy na koniec okresu	1 374 100,00	1 374 100,00
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00

3	Akcje własne na początek okresu	0,00	0,00
3.1.	Akcje własne na koniec okresu	0,00	0,00
4	Kapitał zapasowy na początek okresu	170 922 892,07	170 922 892,07
4.1.	Zmiany kapitału zapasowego - podział wyniku z roku poprzedniego w spółce dominującej	906 418,92	0,00
4.2.	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	171 829 310,99	170 922 892,07
5.	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
5.2.	Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6.	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
6.2.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00

7.	Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00
8.	Strata z okresów ubiegłych na początek okresu	(11 722 391,39)	0,00
8.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	0,00
	a) zmniejszenia (podział zysku)	-906 418,92	-
	-przeznaczenia na kapitał zapasowy	-906 418,92	-
8.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-12 628 810,31	0,00
8.4.	Strata z okresów ubiegłych na początek okresu	-	0,00
8.1.	Strata z okresów ubiegłych na koniec okresu	(12 628 810,31)	(1 796 913,63)
9.	Wynik netto	(199 292 265,78)	(9 925 477,76)
	a) zysk netto	-	-
	a) strata netto	(199 292 265,78)	(9 925 477,76)
	b) odpisy z zysku (zyski mniejszości)	-	-

II	Kapitał własny na koniec okresu (BZ)	(38 717 665,10)	160 574 600,68
III	Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	(38 717 665,10)	160 574 600,68

.....
W imieniu podmiotu, któremu powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

.....
W imieniu BDF S.A.

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

Nie było potrzeby ujmowania w sprawozdaniu finansowym za 2016 r. żadnych istotnych zdarzeń dotyczących lat ubiegłych.

2. Zdarzenia po dniu bilansowym nie ujęte w sprawozdaniu finansowym

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego, to znaczy do dnia 12.01.2018 roku, nie wystąpiły istotne zdarzenia, które nie zostały, a powinny być ujęte w księgach rachunkowych roku obrotowego.

3. Kontynuacja działalności

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności, jednakże Zarząd widzi wiele ryzyk zagrażających Spółce. Główne ryzyko wynika z faktu, iż wartość zobowiązań przekracza wartość aktywów. Spółka nie jest w stanie sama poradzić sobie ze spłatą zobowiązań. Inwestycje poczynione w spółki zależne Black Diamond Fund S.A. nie przyniosły spodziewanego efektu ekonomicznego, gdyż większość ze spółek zależnych uzależniona była od działalności forex domu maklerskiego HFT Brokers Dom Maklerski S.A. a wraz z zakończeniem działalności forex przez dom maklerski spółki zależne Black Diamond Fund S.A. utraciły rynek zbytu dla swoich usług, stąd Spółka nie była w stanie zwiększyć przychodów ze sprzedaży umożliwiających na spłaty zobowiązań. Bez pomocy ze strony dotychczasowych akcjonariuszy lub nowych emisji akcji Spółka nie będzie w stanie spłacić zobowiązań.

	31.12.2016	31.12.2015
USD	4,1793	3,5072
EUR	4,424	4,2623

4. Zmiana polityki rachunkowości

W roku obrotowym Grupa Kapitałowa nie dokonała zmian zasad rachunkowości.

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

Nie dokonywano zmian prezentacyjnych, które uniemożliwiłyby porównywalność sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za obecny rok obrotowy.

6. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych

Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat wyrażonych w walutach obcych przyjęto do ich wyceny następujące kursy:

	31.12.2016	31.12.2015
USD	4,1793	3,5072
EUR	4,424	4,2623

Wartości niematerialne i prawne

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		Razem
Wartość brutto						
B.O. 01.01.2016	1 169 296,11	2 802 020,59	600 199,40			4 571 516,10
Zwiększenia	-	-		-		
Przemieszczenie wewnętrzne						
Zmniejszenia						
B.Z. 31.12.2016	1 169 296,11	2 802 020,59		-		3 971 316,70
Umorzenie						
B.O. 01.01.2016						
Zwiększenia			(593 049,43)			(593 049,43)
Przemieszczenie wewnętrzne			-			-
Zmniejszenia			-			-
B.Z. 31.12.2016			(593 049,43)	-		(593 049,43)
Odpisy aktualizujące						
B.O. 01.01.2016						-
Zwiększenia	(1 169 296,11)	(2 802 020,59)				(3 971 316,70)
Przemieszczenie wewnętrzne						-
Zmniejszenia			-			-
B.Z. 31.12.2016	(1 169 296,11)	(2 802 020,59)	-	-		(3 971 316,70)
Wartość netto						
B.O. 01.01.2016	1 169 296,11	2 802 020,59	600 199,40	-		4 571 516,10
B.Z. 31.12.2016	0	0	7 149,97	-		7 149,97

Rzeczowe aktywa trwałe

Zmiana stanu środków trwałych

	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
B.O. 01.01.2016	-	-	129 458,74	1 715 876,10	146 803,61	1 992 138,45
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-
Przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
B.Z. 31.12.2016	-	-	129 458,74	1 715 876,10	146 803,61	1 992 138,45
Umorzenie						
B.O. 01.01.2016	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	90 808,55	605 197,87	15 115,30	711 121,72
Przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
B.Z. 31.12.2016	-	-	90 808,55	605 197,87	15 115,30	711 121,72
Odpisy aktualizujące						
B.O. 01.01.2016	-	-	-	-	-	-
Zwiększenia	-	-	-	-	-	-
Przemieszczenie wewnętrzne	-	-	-	-	-	-
Zmniejszenia	-	-	-	-	-	-
B.Z. 31.12.2016	-	-	-	-	-	-
Wartość netto						
B.O. 01.01.2016	-	-	129 458,74	1 715 876,10	146 803,61	1 992 138,45

B.Z. 31.12.2016	-	-	38 650,19	1 110 678,23	131 688,31	1 281 016,73
-----------------	---	---	-----------	--------------	------------	--------------

Grunty użytkowane wieczysto

Grupa nie posiadała prawa wieczystego użytkowania gruntu.

Środki trwałe nieamortyzowane

W roku obrotowym Grupa nie użytkowała nieamortyzowanych środków trwałych.

Środki trwałe w budowie

Grupa poniosła następujące koszty wytworzenia środków trwałych w budowie:

	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie	2 784,83	2 784,83
w tym odsetki od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania	-	-
w tym skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania	-	-

Środki trwałe na własne potrzeby

W roku obrotowym Grupa nie wytwarzała środków trwałych na własne potrzeby.

Przyczyny odpisów aktualizujących środki trwałe

W roku obrotowym 2016 Grupa nie dokonywała odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

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

Na dzień bilansowy Grupa nie posiadała zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Odpisy aktualizujące wartość należności długoterminowych

W roku obrotowym ani w roku poprzednim nie były dokonywane odpisy aktualizujące wartość należności długoterminowych.

Inwestycje długoterminowe

Inwestycje długoterminowe wykazane w bilansie dotyczą udzielonych pożyczek.

	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe		Razem
Wartość brutto						
B.O. 01.01.2016						
Zwiększenia						
Przemieszczenie wewnętrzne						
Zmniejszenia						
B.Z. 31.12.2016						
Umorzenie						
B.O. 01.01.2016						
Zwiększenia						
Przemieszczenie wewnętrzne						
Zmniejszenia						
B.Z. 31.12.2016						
Odpisy aktualizujące						

B.O. 01.01.2016						
Zwiększenia						
Przemieszczenie wewnętrzne						
Zmniejszenia						
B.Z. 31.12.2016						
Wartość netto						
B.O. 01.01.2016	9 485 000,00	630 000,00	16 785 238,60	-		26 900 238,60
B.Z. 31.12.2016	9 485 000,00	710 000,00	2 837 772,02	-		13 032 772,02

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

	31.12.2016	30.12.2015
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 827 220,11	3 098 519,66
Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
Razem	2 827 220,11	3 098 519,66

Odpisy aktualizujące wartość zapasów

W roku obrotowym ani w roku poprzednim nie były dokonywane odpisy aktualizujące wartość zapasów.

Odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych

	Jednostki powiązane	Pozostałe jednostki
B.O. 01.01.2016		-
Zwiększenia	-	
Wykorzystanie	-	

Rozwiązanie	-	
B.Z. 31.12.2016	-	-

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe czynne

	31.12.2016	31.12.2015
Rozliczenie usług długoterminowych		2 000 000,00
zabezpieczenie - hipoteka		465 000,00
przychody zafakturowane w okresie następnym		-
Koszty emisji obligacji		1 003 396,73
Pozostałe tytuły		51 229,50
Razem	1 849 202,19	3 519 626,23

Struktura własności kapitału podstawowego Jednostki Dominującej

Akcjonariusz	Ilość akcji	Wartość nominalna udziałów	% udział
V Capital S.A.	12 300 943,00	1 230 094,30	89,52%
Pozostali	1 440 057,00	144 005,70	10,48%
Razem	13 741 000,00	1 374 100,00	100,00%

Rezerwy

	<i>Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	<i>Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne</i>	<i>Pozostałe rezerwy</i>	Razem
B.O. 01.01.2016	2 882 021,76	-	255 916,43	3 137 938,19
Zwiększenia			214 341,60	214 341,60
Wykorzystanie			-	-
Rozwiązanie	592 147,66			592 147,66
B.Z. 31.12.2016	2 289 874,10	-	470 258,03	2 760 132,13

Struktura wiekowa zobowiązań długoterminowych

	Pozostałe jednostki				
	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Inne	Razem
powyżej 1 roku do 3 lat	35 398,60	4 685 000,00	1 038 336,86	-	5 758 735,46
powyżej 3 do 5 lat					-
powyżej 5 lat	-	-		-	-
Razem	35 398,60	4 685 000,00	1 038 336,86		5 758 735,46

Rozliczenia międzyokresowe bierne

Rozliczenia krótkoterminowe

Wykazana w bilansie kwota dotyczy w głównej mierze rozliczeń dotacji otrzymanych z Urzędu Pracy

	31.12.2016	31.12.2015
Przychody przyszłych okresów	-	-
Razem	-	-

Zobowiązania warunkowe

Na dzień bilansowy Grupa nie posiadała zobowiązań warunkowych.

Struktura przychodów ze sprzedaży

Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży produktów

Rodzaj działalności	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
Pośrednictwo w sprzedaży umów o świadczenie usług telekomunikacyjnych	3 621 586,96	4 873 672,80
Razem	3 621 586,96	4 873 672,80

Struktura rzeczowa przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów

Rodzaj działalności	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015
Sprzedaż towarów	4 216 133,91	6 231 011,93
Razem	4 216 133,91	6 231 011,93

Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów

Rynek zbytu	01.01.2016 - 31.12.2016	01.01.2015 - 31.12.2015

Kraj	3 621 586,96	4 873 672,80
Eksport	-	-
Razem	3 621 586,96	4 873 672,80

Struktura terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów

	Rynek zbytu	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2015 - 31.12.2015
Kraj		4 216 133,91	6 231 011,93
Eksport		-	-
Razem		4 216 133,91	6 231 011,93

Działalność zaniechana

W trakcie roku obrotowego spółki z Grupy zajmujące się usługami na rynku forex zaniechały swoją działalność w związku z niekorzystnymi zmianami.

Zyski nadzwyczajne

W roku obrotowym nie wystąpiły zyski nadzwyczajne.

Straty nadzwyczajne

W roku obrotowym nie wystąpiły straty nadzwyczajne.

Zatrudnienie

Na dzień bilansowy Spółka Dominująca nie zatrudniała pracowników w oparciu o umowę o pracę.

Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących

W roku obrotowym Spółka dominująca nie wypłacała wynagrodzenia na rzecz osób wchodzących w skład organów zarządzających i nadzorujących .

Wynagrodzenie za badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy za rok 2016 wyniosło 15tys. PLN

Informacja o wspólnych przedsięwzięciach, nie podlegających konsolidacji

Grupa nie podejmowała wspólnych przedsięwzięć, które nie podlegają konsolidacji.

Warszawa, dn. 11 stycznia 2018 roku

Osoba odpowiedzialna za prowadzenie księgowości

Karolina Marciniak

Prezes Zarządu