



**SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE
GRUPY KAPITAŁOWEJ BLIRT S.A.
ZA OKRES 01.01.2016 – 31.12.2016**

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ BLIRT S.A.

za okres
od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

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

Piotr Lassota Prezes Zarządu podpis:.....

Witold Grabysz Wiceprezes Zarządu podpis:.....

Sprawozdanie sporządził: Małgorzata Denkiewicz

Miejscowość: Gdańsk, 2017-03-29

Spis treści

I.	WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO	5
1.	Informacje o podmiocie dominującym i Grupie Kapitałowej	5
2.	Informacja dotycząca Zarządu podmiotu dominującego	5
3.	Informacja dotycząca Zarządu podmiotów wchodzących w skład Grupy Kapitałowej BLIRT S.A.	6
4.	Informacje o podmiotach wchodzących w skład Grupy Kapitałowej BLIRT S.A.	6
5.	Skonsolidowane sprawozdanie finansowe	6
6.	Omówienie przyjętych zasad rachunkowości w Grupie Kapitałowej BLIRT S.A.	7
7.	Konsolidacja jednostki zależnej	8
II.	SKONSOLIDOWANY BILANS	9
III.	SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wersja porównawcza)	13
IV.	SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)	15
V.	ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM	17
VI.	DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA	19
1.	Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i usług	19
2.	Zmiana stanu produktów – zmiana w zakresie prezentacji dotacji	19
3.	Pozostałe przychody operacyjne	19
4.	Pozostałe koszty operacyjne	20
5.	Przychody finansowe	20
6.	Koszty finansowe	20
7.	Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto	21
8.	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w 2016 roku	21
9.	Zmiany w środkach trwałych w 2016 roku	22
10.	Wartość gruntów użytkowanych wieczysto	22
11.	Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych	22
13.	Zapasy	23
14.	Należności	23
15.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	23
16.	Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych	23
17.	Informacje o stanie rezerw	24
18.	Struktura własności kapitału zakładowego (akcji) spółek podlegających konsolidacji	25
19.	Informacje o kapitałach zapasowych i rezerwowych	25

20.	Kapitały mniejszości.....	26
21.	Pożyczki od akcjonariuszy	26
22.	Zobowiązania według okresów wymagalności	27
23.	Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.....	27
24.	Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń także wekslowych)	27
25.	Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym	27
26.	Informacja o zatrudnieniu.....	28
27.	Program Opcji Menedżerskich	28
28.	Transakcje z podmiotami, w których jednostka dominująca posiada udziały kapitałowe.....	28
29.	Transakcje po dniu bilansowym	28
30.	Informacja o wynagrodzeniach Zarządu oraz Rady Nadzorczej	28
31.	Wynagrodzenie biegłego rewidenta.....	29
32.	Inne znaczące informacje.....	29

I. WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Informacje o podmiocie dominującym i Grupie Kapitałowej

Blirt Spółka Akcyjna, jako podmiot dominujący Grupy Kapitałowej BLIRT S.A. Grupa działa na podstawie umowy - akt notarialny sporządzony przez Notariusza Jana Skwarlińskiego, Nr Repetytorium A 14070/2007 z dnia 17.12.2007 r. wstępnie pod nazwą Biolab Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, nazwa zmieniona 30.09.2008r. aktem notarialnym Nr Rep. A 11680/2008 na Blirt Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, następnie przekształconą w Blirt S.A. aktem notarialnym Nr Rep. A 7075/2010 r. z dnia 17.08.2010 r. wpisano do Krajowego Rejestru Sądowego w dniu 10.09.2010r. W dniu 06.08.2010r. aktem notarialnym Nr Rep. A 6804/2010 nastąpiło połączenie Blirt Sp. z o.o. i DNA-Gdańsk Spółka z o.o. metodą łączenia udziałów.

Nazwa Spółki	Blirt Spółka Akcyjna
Siedziba	Gdańsk
Sąd Rejonowy	Sąd Rejonowy Gdańsk-Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
Nr Rejestru Przedsiębiorców	000365053
Nr Identyfikacji Podatkowej	583-300-93-29
REGON	220527895
Rodzaj działalności podstawowej według PKD	72.11.Z badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie biotechnologii
Zgodnie ze statutem czas trwania Spółki jest nieograniczony.	

Grupa Kapitałowa BLIRT S.A. („Grupa”) powstała z dniem powołania pierwszej spółki zależnej tj. Spółki BS – 154 Sp. z o.o. w dniu 31.12.2012 roku. Przedmiotem działalności spółki BS – 154 jest prowadzenie badań naukowych nad innowacyjnym cytostatkiem, charakteryzującym się wysoką aktywnością względem komórek nowotworowych z opornością wielolekową wywodzących się z szerokiego spektrum typów nowotworów, oraz komercjalizacja wyników tych badań.

Druuga spółka zależna – Transmedium Sp. z o.o. wchodząca w skład Grupy została zawiązana w dniu 26.04.2013 roku. Przedmiotem działalności spółki jest prowadzenie badań naukowych nad innowacyjnym płynem do ochrony, przechowywania i perfuzji (płukania) narządów w czasie zabiegów chirurgicznych, zwłaszcza transplantacji, jego dopuszczenie na rynek farmaceutyczny oraz komercjalizacja.

Trzecia spółka zależna – BLR 152 Sp. z o.o. zawiązana z dniem 14.09.2015 r. i zarejestrowana przez Krajowy Rejestr Sądowy Sądu Rejonowego Gdańsk – Północ została powołana z myślą o przeniesieniu do niej aktywów kolejnego projektu. Dotychczas nie podjęła jeszcze działalności.

Na podstawie art. 58 ust. 1 Ustawy o rachunkowości spółka BLR 152 Sp. z o.o. nie podlega konsolidacji.

2. Informacja dotycząca Zarządu podmiotu dominującego

Członkowie Zarządu na dzień bilansowy i dzień sporządzenia sprawozdania finansowego:

Piotr Lassota
Witold Grabysz

Prezes Zarządu
Wiceprezes Zarządu

3. Informacja dotycząca Zarządu podmiotów wchodzących w skład Grupy Kapitałowej BLIRT S.A.

Członkowie Zarządu na dzień bilansowy oraz na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego:

BS-154 Spółka z o.o. –	na dzień bilansowy	
Dominik Ziętkowski	Prezes Zarządu	
Jacek Witt	Wiceprezes Zarządu	
Janusz Kalenik	Wiceprezes Zarządu ds. Finansowych	
BS-154 Spółka z o.o. w likwidacji	na dzień sporządzenia sprawozdania	
Likwidator	Janusz Kalenik	
Transmedium Spółka z o.o.		-
Jacek Witt	Prezes Zarządu	
Dominik Ziętkowski	Wiceprezes Zarządu ds. Badań i Rozwoju	
Janusz Kalenik	Wiceprezes Zarządu ds. Finansowych	
BLR152 Spółka z o.o.		
Witold Grabysz	Prezes Zarządu	
Dominik Ziętkowski	Wiceprezes Zarządu	
Popinigis Marian	Wiceprezes Zarządu	

Spółka BLR 152 Sp. z o.o. na podstawie art. 58 ust. 1 Ustawy o rachunkowości nie podlega konsolidacji.

4. Informacje o podmiotach wchodzących w skład Grupy Kapitałowej BLIRT S.A.

Na dzień 31 grudnia 2016 w skład Grupy Kapitałowej BLIRT S.A. oprócz jednostki dominującej wchodziły następujące podmioty:

Nazwa i siedziba Spółki	Przedmiot działalności	Zakres podporządkowania	Procent posiadanych udziałów	Stopień udziału w zarządzaniu
BS-154 Spółka z o.o. Gdańsk, Kładki 24	prowadzenie badań naukowych	jednostka zależna konsolidowana metodą pełną	82,50%	66%
Transmedium Spółka z o.o. Gdańsk, Trzy Lipy 3	prowadzenie badań naukowych	jednostka zależna konsolidowana metodą pełną	76,91%	66%
BLR152 Spółka z o.o. Gdańsk, Kładki 24	prowadzenie badań naukowych	jednostka zależna wyłączona z konsolidacji	100%	100%

5. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe Grupy Kapitałowej BLIRT S.A. zostało sporządzone zgodnie z artykułem 55 ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości (Dz. U. z 2013, poz. 330, z późniejszymi zmianami) zwanej dalej „ustawą o rachunkowości”. Zarówno podmiot dominujący jak i jednostki zależne sporządzają sprawozdanie finansowe zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości.

Grupa prezentuje skonsolidowane sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się dnia 01.01.2016 roku i kończący się dnia 31.12.2016 roku. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności w dalszej przyszłości. Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok 2016, porównywalne dane za 2015 rok oraz dane przekształcone.

W 2016 roku wprowadzono zmiany w polityce rachunkowości, w celu zapewnienia współmierności przychodów i

kosztów związanych z dotacją. Poprzednio przychody z dotacji były rozliczane po akceptacji wniosku o płatność przez instytucję finansującą, a koszty w momencie ich poniesienia.

Zmiana dotyczyła ujmowania przychodów z dotacji proporcjonalnie do poniesionych kosztów w danym okresie.

W nieprzekształconym sprawozdaniu występowała pozycja zmiany stanu produktów, dotycząca projektów, dla których spółki wchodzące w skład Grupy nie otrzymały jeszcze akceptacji wniosków o płatność.

W przekształconym sprawozdaniu zapis ten został odwrócony, aby koszty i przychody wykazane były w tym samym okresie. Dane roku 2015 przekształcono, aby zapewnić porównywalność sprawozdań za rok 2016 oraz 2015.

W dniu 12.01.2017 r., aktem notarialnym REP A 179/2017 podjęto uchwałę w sprawie rozwiązania Spółki BS-154 i otwarcia jej likwidacji. W sprawozdaniu na dzień otwarcia likwidacji (11.01.2017) uwzględniono wszystkie korekty wyceny aktywów i pasywów, oraz zdarzenia, które są związane z otwarciem likwidacji spółki. Sprawozdanie zostało złożone w Krajowym Rejestrze Sądowym dnia 22.02.2017r.

W skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym zdarzenia gospodarcze wykazuje się zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Grupy za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

6. Omówienie przyjętych zasad rachunkowości w Grupie Kapitałowej BLIRT S.A.

Polityka rachunkowości

Księgi rachunkowe Spółek wchodzących w skład Grupy prowadzone są zgodnie z Polityką rachunkowości, wydaną na podstawie przepisów Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, wprowadzoną zarządzeniem wewnętrznym Zarządu.

Jednostka dominująca sporządza:

- a) skonsolidowany rachunek zysków i strat w układzie porównawczym
- b) skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Waluta sprawozdania finansowego

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone w złotych polskich. Dane finansowe prezentowane są w pełnych złotych i groszach.

Operacje gospodarcze wyrażone w walutach obcych ujmuje się w księgach na dzień przeprowadzenia operacji po kursie z dnia odprawy celnej lub wg kursu średniego NBP z dnia poprzedzającego dzień powstania zobowiązania lub należności. Składniki aktywów i pasywów wyrażone w walutach obcych wyceniane są na dzień bilansowy po obowiązującym na dzień bilansowy średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski (obowiązujący kurs na dzień bilansowy roku 2016 wynosił 4,4240 dla EUR, 4,1793 dla USD).

Rachunek zysków i strat

Przychody

Przychody są ujmowane w takiej wysokości, w jakiej prawdopodobne jest, że Grupa uzyska korzyści ekonomiczne związane z daną transakcją oraz gdy kwotę przychodów można ocenić w wiarygodny sposób.

Przychody z tytułu dotacji wykazywane są w pozostałych przychodach operacyjnych proporcjonalnie do ponoszonych kosztów, w celu zachowania zasady współmierności przychodów i kosztów w danym okresie sprawozdawczym.

Koszty

Spółki Grupy prowadzą ewidencję kosztów w układzie rodzajowym. Wydatki poniesione na realizację projektu, na który otrzymano dofinansowanie w formie dotacji na bieżąco ujmowane są w bieżących kosztach działalności.

Bilans

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych w ustawie o rachunkowości (artykuł 28 ustawy), z tym, że:

- a) Wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej powyżej 3.500,00 zł wprowadzane są do ewidencji bilansowej aktywów. W momencie oddania do użytkowania ustalony jest okres ich użytkowania przy zastosowaniu

stawek wynikających z ustawy podatkowej oraz zgodnie z ustawą o rachunkowości (24 lub 60 miesięcy). Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania wartości niematerialnych i prawnych do używania. Spółka dokonuje umorzenia wartości niematerialnych i prawnych stosując metodę liniową.

- b) Inwestycje w obcych środkach trwałych prezentowane są w bilansie w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z pracami adaptacyjnymi pomniejszone o odpisy umorzeniowe. Inwestycje amortyzowane są w ciągu 10 lat.
- c) Środki trwale prezentowane w bilansie wycenione są wg wartości netto, tzn. w wartości początkowej podwyższonej o kwoty ulepszenia i pomniejszonej o dokonane odpisy umorzeniowe i aktualizujące. Środki trwale o wartości nieprzekraczającej 3.500,00 zł ujmowane są bezpośrednio w kosztach zużycia. Dokonywanie odpisów amortyzacyjnych rozpoczyna się począwszy od miesiąca następującego po miesiącu oddania środka trwałego do używania. Przy dokonywaniu odpisów amortyzacyjnych Spółki wykorzystują metodę liniową przy uwzględnieniu okresu ich ekonomicznej użyteczności.
- d) Składniki rzeczowego majątku obrotowego wycenia się i ujmuje według następujących zasad:
 - materiały i towary – w rzeczywistej cenie nabycia
 - wyroby gotowe i produkcję w toku – w cenach przyjętych do ewidencji ustalonych na poziomie planowanego kosztu wytworzenia.

Składniki majątku obrotowego ujmowane są bezpośrednio w ciężar kosztów zużycia materiałów. Na koniec roku obrotowego dokonywana jest inwentaryzacja, na podstawie której dokonuje się korekty kosztu zużycia materiałów o stan zapasu.

- e) Należności i udzielone pożyczki wykazane zostają w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem ostrożności ich wyceny poprzez dokonywanie odpisów aktualizujących uwzględniających stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty. Spółka wykazuje swoje zobowiązania krótkoterminowe w kwocie wymagającej zapłaty.
- f) W celu zachowania współmierności przychodów i kosztów w rozliczeniach międzyokresowych kosztów Spółki wykazuje wartość dofinansowanych wydatków, które na dzień bilansowy nie zostały rozliczone przez instytucję finansującą. Inne rozliczenia międzyokresowe (pasywa) prezentują wartość otrzymanych i nierozliczonych dotacji oraz dotacji do zakupu środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych, które odnosi się w pozostałe przychody operacyjne systematycznie przez okres w jakim są amortyzowane.
- g) Kapitały są wyceniane według wartości nominalnych. Kapitał zakładowy jednostki dominującej wykazuje się w wysokości zarejestrowanej w KRS.

7. Konsolidacja jednostki zależnej

Jednostki zależne to wszelkie jednostki (w tym jednostki specjalnego przeznaczenia), w odniesieniu, do których Grupa ma zdolność kierowania ich polityką finansową i operacyjną, co zwykle towarzyszy posiadaniu większości ogólnej liczby głosów w organach stanowiących. Przy dokonywaniu oceny, czy Grupa kontroluje daną jednostkę uwzględnia się istnienie i wpływ potencjalnych praw głosu, które w danej chwili można zrealizować lub zamienić.

Jednostki zależne podlegają pełnej konsolidacji od dnia przejęcia nad nimi kontroli. Transakcje, rozrachunki i niezrealizowane zyski na transakcjach pomiędzy Spółkami Grupy są eliminowane. Niezrealizowane straty również podlegają eliminacji, chyba, że transakcja dostarcza dowodów na utratę wartości przez przekazany składnik aktywów. Zwiększenie udziału w spółce zależnej, mające miejsce po objęciu kontroli przez podmiot dominujący, rozliczane jest poprzez rachunek zysków i strat.

Kapitał własny prezentowany w sprawozdaniu skonsolidowanym obejmuje kapitały jednostki dominującej oraz części odpowiednich składników kapitału jednostek zależnych, odpowiadającą udziałowi jednostki dominującej we własności jednostek zależnych na dzień bilansowy. Kapitały przypadające udziałowcom mniejszościowym prezentuje się w pozycji B Skonsolidowanego bilansu - Kapitały mniejszości.

II. SKONSOLIDOWANY BILANS

AKTYWA	Nota	31.12.2016	31.12.2015 (przekształcone)	31.12.2015
A. AKTYWA TRWAŁE		2 675 247,67	3 014 588,70	3 014 588,70
I. Wartości niematerialne i prawne	8	572 196,41	680 719,40	680 719,40
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych		0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy		0,00	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne		572 196,41	680 719,40	680 719,40
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	0,00
II. Wartość firmy jednostek podporządkowanych		0,00	0,00	0,00
1. Wartość firmy - jednostki zależne		0,00	0,00	0,00
2. Wartość firmy - jednostki współzależne		0,00	0,00	0,00
III. Rzeczowe aktywa trwałe	9	2 044 275,26	2 328 869,30	2 328 869,30
1. Środki trwałe		1 985 630,46	2 328 869,30	2 328 869,30
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		0,00	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		0,00	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny		1 642 018,60	1 940 563,11	1 940 563,11
d) środki transportu		37 749,87	65 570,48	65 570,48
e) inne środki trwałe		305 861,99	322 735,71	322 735,71
2. Środki trwałe w budowie		58 644,80	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie		0,00	0,00	0,00
IV. Należności długoterminowe		0,00	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek		0,00	0,00	0,00
V. Inwestycje długoterminowe		5 000,00	5 000,00	5 000,00
1. Nieruchomości		0,00	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe		5 000,00	5 000,00	5 000,00
a) w jednostkach powiązanych i współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną		5 000,00	5 000,00	5 000,00
- udziały lub akcje		5 000,00	5 000,00	5 000,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe		0,00	0,00	0,00
VI. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		53 776,00	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		53 776,00	0,00	0,00

AKTYWA	Nota	31.12.2016	31.12.2015 (przekształcone)	31.12.2015
B. AKTYWA OBROTOWE		3 709 126,56	4 731 978,47	5 623 589,76
I. Zapasy	13	592 311,22	577 441,42	577 441,42
1. Materiały		256 215,79	308 475,95	308 475,95
2. Półprodukty i produkty w toku		235 972,52	75 363,15	75 363,15
3. Produkty gotowe		75 794,00	63 075,00	63 075,00
4. Towary		21 716,85	111 527,29	111 527,29
5. Zaliczki na dostawy		2 612,06	19 000,03	19 000,03
II. Należności krótkoterminowe	14	765 590,16	854 489,44	854 489,44
1. Należności od jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00	0,00
3. Należności od pozostałych jednostek		765 590,16	854 489,44	854 489,44
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		522 898,29	662 007,06	662 007,06
- do 12 miesięcy		522 898,29	662 007,06	662 007,06
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń		140 698,73	163 893,01	163 893,01
c) inne		101 993,14	28 589,37	28 589,37
d) dochodzone na drodze sądowej		0,00	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe	15	2 215 712,38	3 217 782,57	3 217 782,57
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		2 215 712,38	3 217 782,57	3 217 782,57
a) w jednostkach powiązanych zależnych i współzależnych		0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	0,00
b) w jednostkach stowarzyszonych		0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	0,00
- udziały lub akcje		0,00	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe		0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki		0,00	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	0,00
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		2 215 712,38	3 217 782,57	3 217 782,57
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		2 215 712,38	3 217 782,57	3 217 782,57
- inne środki pieniężne		0,00	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne		0,00	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe		0,00	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	16	135 512,80	82 265,04	973 876,33
C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY		0,00	0,00	0,00
D. UDZIAŁY AKCJE WŁASNE		0,00	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		6 384 374,23	7 746 567,17	8 638 178,46

PASYWA	Nota	31.12.2016	31.12.2015 (przekształcone)	31.12.2015
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		3 090 063,60	2 816 265,30	2 816 265,30
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	18	781 968,00	634 184,70	634 184,70
II. Kapitał (fundusz) zapasowy	19	5 337 983,37	2 999 666,09	2 999 666,09
- nadwyżka wartości sprzedaży nad wartością nominalną udziałów (akcji)		0,00	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) rezerwy z aktualizacji wyceny, w tym:		0,00	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		0,00	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	19	1 019 639,40	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		0,00	0,00	0,00
V. Różnice kursowe z przeliczenia		0,00	0,00	0,00
VI. Zysk (strata) z lat ubiegłych		0,00	763 500,51	763 500,51
VII. Zysk (strata) netto		-4 049 527,17	-1 581 086,00	-1 581 086,00
VIII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		0,00	0,00	0,00
B. KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	20	469 050,77	889 448,72	889 448,72
C. UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH		0,00	0,00	0,00
I. Ujemna wartość firmy - jednostki zależne		0,00	0,00	0,00
II. Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne		0,00	0,00	0,00
D. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		2 825 259,86	4 040 853,15	4 932 464,44
I. Rezerwy na zobowiązania	17	271 774,41	9 966,59	9 966,59
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		0,00	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		7 788,95	9 966,59	9 966,59
- długoterminowa		7 788,95	9 966,59	9 966,59
- krótkoterminowa		0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy		263 985,46	0,00	0,00
- długoterminowe		0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe		263 985,46	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	22	19 232,04	105 911,45	105 911,45
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek		19 232,04	105 911,45	105 911,45
a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe		19 232,04	105 911,45	105 911,45
d) inne		0,00	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	22	1 413 779,45	2 577 801,97	2 577 801,97
1. Wobec jednostek powiązanych		0,00	2 018 805,48	2 018 805,48
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00
b) inne	21	0,00	2 018 805,48	2 018 805,48
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00
b) inne		0,00	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek		1 372 264,98	558 996,49	558 996,49
a) kredyty i pożyczki		0,00	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		0,00	0,00	0,00

PASYWA	Nota	31.12.2016	31.12.2015 (przekształcone)	31.12.2015
c) inne zobowiązania finansowe		87 278,23	103 987,44	103 987,44
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		1 097 277,23	310 855,27	310 855,27
- do 12 miesięcy		1 097 277,23	310 855,27	310 855,27
- powyżej 12 miesięcy		0,00	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na dostawy		74 352,05	30 900,00	30 900,00
f) zobowiązania wekslowe		0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		110 317,58	70 317,11	70 317,11
h) z tytułu wynagrodzeń		142,66	39 814,25	39 814,25
i) inne		2 897,23	3 122,42	3 122,42
3. Fundusze specjalne		41 514,47	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	16	1 120 473,96	1 347 173,14	2 238 784,43
1. Ujemna wartość firmy		0,00	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe		1 120 473,96	1 347 173,14	2 238 784,43
- długoterminowe		433 787,02	843 007,01	843 007,01
- krótkoterminowe		686 686,94	504 166,13	1 395 777,42
PASYWA RAZEM		6 384 374,23	7 746 567,17	8 638 178,46

III. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wersja porównawcza)

TREŚĆ	Nota	01.01.2016 31.12.2016	01.01.2015 31.12.2015 przekształcone	01.01.2015 31.12.2015
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	1	5 233 123,83	6 173 322,17	7 101 820,91
- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną		0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		4 101 762,26	5 294 029,80	5 294 029,80
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - ujemna)	2	0,00	0,00	928 498,74
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby		0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		1 131 361,57	879 292,37	879 292,37
B. Koszty działalności operacyjnej		10 417 541,28	11 149 733,74	11 149 733,74
I. Amortyzacja		1 092 472,76	1 545 281,02	1 545 281,02
II. Zużycie materiałów i energii		1 121 787,17	1 868 053,75	1 868 053,75
III. Usługi obce		2 117 592,01	2 210 664,08	2 210 664,08
IV. Podatki i opłaty, w tym:		108 029,63	54 920,55	54 920,55
- podatek akcyzowy		0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		4 072 110,38	3 872 267,68	3 872 267,68
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		703 163,33	643 135,89	643 135,89
- emerytalne		281 295,29	275 615,80	275 615,80
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		359 924,75	379 750,82	379 750,82
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		842 461,25	575 659,95	575 659,95
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		-5 184 417,45	-4 976 411,57	-4 047 912,83
D. Pozostałe przychody operacyjne	3	1 129 990,44	3 541 241,97	2 612 743,23
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		3 939,65	0,00	0,00
II. Dotacje		988 584,77	3 438 674,16	2 510 175,42
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		36 643,57	78 939,44	78 939,44
IV. Inne przychody operacyjne		100 822,45	23 628,37	23 628,37
E. Pozostałe koszty operacyjne	4	59 003,92	125 804,68	125 804,68
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne		59 003,92	125 804,68	125 804,68
F. Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)		-4 113 430,93	-1 560 974,28	-1 560 974,28
G. Przychody finansowe	5	9 506,86	25 294,56	25 294,56
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:		0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych, w tym:		0,00	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:		4 629,17	24 539,97	24 539,97
- od jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00	0,00
V. Inne		4 877,69	754,59	754,59
H. Koszty finansowe	6	62 315,97	119 783,01	119 783,01
I. Odsetki, w tym:		42 007,93	89 161,47	89 161,47
- dla jednostek powiązanych		0,00	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00	0,00
IV. Inne		20 308,04	30 621,54	30 621,54
I. Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych		0,00	0,00	0,00

TREŚĆ	Nota	01.01.2016 31.12.2016	01.01.2015 31.12.2015 przekształcone	01.01.2015 31.12.2015
J. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+/-I)		-4 166 240,04	-1 655 462,73	-1 655 462,73
K. Odpis wartości firmy		0,00	0,00	0,00
I. Odpis wartości firmy - jednostki zależne		0,00	0,00	0,00
II. Odpis wartości firmy - jednostki współzależne		0,00	0,00	0,00
L. Odpis ujemnej wartości firmy		0,00	0,00	0,00
I. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne		0,00	0,00	0,00
II. Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne		0,00	0,00	0,00
M. Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności brutto		0,00	0,00	0,00
N. Zysk (strata) brutto (J+/-K-L+M+/-N)		-4 166 240,04	-1 655 462,73	-1 655 462,73
O. Podatek dochodowy		0,00	0,00	0,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		0,00	0,00	0,00
R. Zyski (straty) mniejszości		116 712,87	74 376,73	74 376,73
S. Zysk (strata) netto (N-O-P+/-R)		-4 049 527,17	-1 581 086,00	-1 581 086,00

IV. SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPIŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)

TREŚĆ	2016	2015 przekształcone	2015
A Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I Zysk (strata) netto	-4 049 527,17	-1 581 086,00	-1 581 086,00
II Korekty razem	1 847 710,47	774 154,24	774 154,24
1 Zyski (straty) mniejszości	-116 712,87	-74 376,73	-74 376,73
2 Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00	0,00
3 Amortyzacja	1 092 472,76	1 545 281,02	1 545 281,02
4 Odpisy wartości firmy		0,00	0,00
5 Odpisy ujemnej wartości firmy		0,00	0,00
6 Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
7 Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	0,00	0,00	0,00
8 Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-2 489,47	100 000,00	100 000,00
9 Zmiana stanu rezerw	261 807,82	-39 605,75	-39 605,75
10 Zmiana stanu zapasów	-14 869,80	-68 295,90	-68 295,90
11 Zmiana stanu należności	422 475,28	381 111,63	381 111,63
12 Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	519 110,69	-378 226,98	-378 226,98
13 Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-333 722,94	-814 451,46	-1 455 233,56
14 Inne korekty	19 639,00	122 718,41	763 500,51
III Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	-2 201 816,70	-806 931,76	-806 931,76
B Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I Wpływy	8 630,08	0,00	0,00
1 Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	8 630,08	0,00	0,00
2 Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3 Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00	0,00
4 Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
II Wydatki	703 396,34	1 082 652,96	1 082 652,96
1 Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	703 396,34	1 077 652,96	1 077 652,96
2 Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00
3 Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	5 000,00	5 000,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	5 000,00	5 000,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00	0,00
4 Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00	0,00
III Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-694 766,26	-1 082 652,96	-1 082 652,96
C Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I Wpływy	2 030 001,39	3 000 000,00	3 000 000,00
1 Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	2 000 001,39	0,00	0,00
2 Kredyty i pożyczki	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
3 Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
4 Inne wpływy finansowe	30 000,00	0,00	0,00

TREŚĆ	2016	2015 przekształcone	2015
II Wydatki	135 488,62	2 078 336,61	2 078 336,61
1 Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
2 Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00	0,00
3 Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00	0,00
4 Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
5 Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
6 Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00	0,00
7 Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	105 488,62	1 078 336,61	1 078 336,61
8 Odsetki	0,00	0,00	0,00
9 Inne wydatki finansowe	30 000,00	0,00	0,00
III Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 894 512,77	921 663,39	921 663,39
D Przepływy pieniężne netto razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-1 002 070,19	-967 921,33	-967 921,33
E Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-1 002 070,19	-967 921,33	-967 921,33
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00
F Środki pieniężne na początek okresu	3 217 782,57	4 185 703,90	4 185 703,90
G Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym	2 215 712,38	3 217 782,57	3 217 782,57
- o ograniczonej możliwości dysponowania	365 589,89	270 816,54	270 816,54

V. ZESTAWIENIE ZMIAN W SKONSOLIDOWANYM KAPITALE WŁASNYM

TREŚĆ	2016	2015 przekształcone	2015
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	2 816 265,30	3 215 224,30	3 215 224,30
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach	2 816 265,30	3 215 224,80	3 215 224,30
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	634 184,70	634 184,70	634 184,70
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	147 783,30	0,00	0,00
1.1.a. zwiększenia z tytułu:	147 783,30	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	147 783,30	0,00	0,00
1.1.b. zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00	0,00
1.2. Stan kapitału (funduszu) podstawowego na koniec okresu	781 968,00	634 184,70	634 184,70
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00
2.1. Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00	0,00
2.1.a zwiększenia	0,00	0,00	0,00
2.1.b zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00	0,00
3.1.a zwiększenia	0,00	0,00	0,00
3.1.b zmniejszenia	0,00	0,00	0,00
3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 999 666,09	19 099 061,57	19 099 061,57
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 338 317,28	-16 099 395,48	-16 099 395,48
4.1.a. - zwiększenia z tytułu:	2 852 217,69	0,00	0,00
emisja akcji powyżej wartości nominalnej	2 852 217,69	0,00	0,00
z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00	0,00
z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo wartość)	0,00	0,00	0,00
z przeniesienia z kapitału z aktualizacji	0,00	0,00	0,00
4.1.b. - zmniejszenia z tytułu:	513 900,41	16 099 395,48	16 099 395,48
pokrycie strat bilansowych	513 900,41	16 099 395,48	16 099 395,48
4.2. Kapitał (fundusz) zapasowy na koniec okresu	5 337 983,37	2 999 666,09	2 999 666,09
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji na początek okresu	0,00	0,00	0,00
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji	0,00	0,00	0,00
5.1.a. - zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00
5.1.a. - zmniejszenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00
przeniesienie na kapitał zapasowy (różnica z przeszacowania dotycząca zbytych środków trwałych)	0,00	0,00	0,00
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00	0,00
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	1 019 639,40	0,00	0,00
6.1.a. - zwiększenia z tytułu:	4 019 640,39	0,00	0,00
emisja akcji	4 000 001,39	0,00	0,00
6.1.b. - zmniejszenia z tytułu:	3 000 000,99	0,00	0,00
przeniesienie na kapitał zapasowy	3 000 000,99	0,00	0,00
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	1 019 639,40	0,00	0,00
7. Różnice kursowe z przeliczenia	0,00	0,00	0,00
8. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	763 500,51	-15 374 814,50	-15 374 814,50
8.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	763 500,51	763 500,51
- zmiana prezentacji dotacji	0,00	763 500,51	763 500,51

TREŚĆ	2016	2015 przekształcone	2015
8.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	763 500,51	763 500,51	763 500,51
8.2.a. - zwiększenia z tytułu:	0,00	0,00	0,00
8.2.b. - zmniejszenia z tytułu:	763 500,51	0,00	0,00
wypłaty dywidendy	0,00	0,00	0,00
odpis na kapitał zapasowy	0,00	0,00	0,00
pokrycia strat z lat ubiegłych	763 500,51	0,00	0,00
8.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	763 500,51	763 500,51
8.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	-15 374 814,50	-15 374 814,50
- korekty błędów podstawowych	0,00	0,00	0,00
8.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	0,00	-15 374 814,50	-15 374 814,50
8.5.a. - zwiększenia z tytułu:	-1 581 086,00	-637 107,06	-637 107,06
przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-1 581 086,00	-637 107,06	-637 107,06
błędy podstawowe	0,00	0,00	0,00
8.5.b. - zmniejszenia z tytułu:	817 585,49	16 011 921,56	16 011 921,56
pokrycie strat z kapitału zapasowego	817 585,49	16 011 921,56	16 011 921,56
pokrycie strat z wyniku	0,00	0,00	0,00
8.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00	0,00
8.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	763 500,51	763 500,51
9. Wynik netto	-4 049 527,17	-1 581 086,00	-1 581 086,00
9.a. zysk netto	0,00	0,00	0,00
9.b. strata netto	4 049 527,17	1 581 086,00	1 581 086,00
9.c. odpisy z zysku	0,00	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	3 090 063,60	2 816 265,30	2 816 265,30
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokryciu straty)	3 090 063,60	2 816 265,30	2 816 265,30

VI. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Struktura rzeczowa i terytorialna (kraj, eksport) przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i usług

Przychody ze sprzedaży netto	2016	2015
Sprzedaż usług	2 032 803,46	4 226 044,43
Sprzedaż towarów	1 131 361,57	879 292,37
Sprzedaż produktów	2 068 958,80	1 067 985,37
Razem:	5 233 123,83	6 173 322,17
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	3 171 899,53	5 087 674,45
Sprzedaż eksportowa	2 061 224,30	1 085 647,72

2. Zmiana stanu produktów – zmiana w zakresie prezentacji dotacji

Na wniosek biegłego rewidenta w sprawozdaniu za rok 2015 dokonano zmiany w zakresie prezentacji dotacji. Dofinansowane wydatki, które nie zostały rozliczone przez instytucję finansującą wykazywane są w pozycji rozliczeń międzyokresowych kosztów w korespondencji ze zmianą stanu produktów (rachunek zysków i strat), co pozwala na zachowanie zasady współmierności przychodów i kosztów.

Po przekształceniu zmiana stanu produktów w 2015 r. nie występuje.

Zmiana stanu produktów	2016	2015 przekształcone	2015
Wartość dofinansowanych wydatków nierozliczonych w przychody na dzień bilansowy	0,00	0,00	928 498,74

3. Pozostałe przychody operacyjne

Przychody z tytułu dotacji wykazywane są w pozostałych przychodach operacyjnych po rozliczeniu projektu w wysokości zaakceptowanej przez kontrolującą instytucję

Wyszczególnienie	2016	2015 przekształcone	2015
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	3 939,65	0,00	0,00
Dotacje rozliczone	988 584,77	3 438 674,16	2 510 175,42
Inne przychody operacyjne	137 466,02	102 567,81	102 567,81
Razem	1 129 990,44	3 541 241,97	2 612 743,23

4. Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	2016	2015
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	0,00	0,00
- zapasów	0,00	0,00
- należności	0,00	0,00
Inne koszty operacyjne	59 003,92	125 804,68
Razem	59 003,92	125 804,68

5. Przychody finansowe

Wyszczególnienie	2016	2015
Odsetki	4 629,17	24 539,97
Inne przychody finansowe	4 877,69	754,59
Razem	9 506,86	25 294,56

6. Koszty finansowe

Wyszczególnienie	2016	2015
Odsetki, w tym:	42 007,93	89 161,47
dla kontrahentów	7,62	37,86
odsetki od umowy leasingu	11 937,87	63 458,68
od pożyczek	30 016,44	20 884,93
odsetki budżetowe	46,00	4780,00
Inne:	20 308,04	30 621,54
podwyższenie kapitału w spółce zależnej i zmiana % udziału	0,00	0,00
różnice kursowe	2 506,04	30 621,54
provizja kredytowa	17 802,00	0,00
Razem	62 315,97	119 783,01

7. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku finansowego brutto

Bieżące obciążenie podatkowe jest obliczane na podstawie obowiązujących przepisów podatkowych. Zastosowanie tych przepisów różnicuje zysk (stratę) podatkową od księgowego zysku (straty) netto, w związku z wyłączeniem przychodów niepodlegających opodatkowaniu i kosztów niestanowiących kosztów uzyskania przychodów oraz pozycji kosztów i przychodów, które nigdy nie będą podlegały opodatkowaniu. W zakresie podatku dochodowego, Grupa podlega przepisom ogólnym w tym zakresie. Grupa nie jest częścią podatkowej grupy kapitałowej, jak również nie prowadzi działalności w Specjalnej Strefie Ekonomicznej. Żadna ze spółek nie posiada zwolnienia z tytułu podatku dochodowego ani innych form pomocy publicznej, co różnicowałoby zasady określania podstawy opodatkowania w stosunku do przepisów ogólnych w tym zakresie. Na podstawie art. 16 ust1 pkt 58 ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych Grupa wykazuje jako koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów wydatki uznane jako kwalifikowane w ramach prowadzonych projektów, na które otrzymuje dofinansowanie z środków publicznych.

8. Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w 2016 roku

	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Oprogramowanie komputerów	Inne	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	144 352,50	13 006,69	672 229,25	829 588,44
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	17 577,00	17 577,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	17 577,00	17 577,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	144 352,50	13 006,69	689 806,25	847 165,44
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	14 726,40	8 921,69	125 220,95	148 869,04
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	5 890,56	2 580,00	117 629,43	126 099,99
Umorzenia - zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	20 616,96	11 501,69	242 850,38	274 969,03
Wartość księgową netto na koniec okresu	0,00	0,00	123 735,54	1 505,00	446 955,87	572 196,41

9. Zmiany w środkach trwałych w 2016 roku

	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	6 275 726,58	263 289,16	3 685 540,48	10 224 556,22
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	529 848,66	2 198,00	97 227,88	629 274,54
- zakup	0,00	0,00	0,00	529 848,66	2 198,00	97 227,88	629 274,54
- leasing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	70 182,75	118 514,57	7 558,60	196 255,92
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	70 182,75	0,00	2 040,53	72 223,28
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	118 514,57	5 518,07	124 032,64
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	6 735 392,49	146 972,59	3 775 209,76	10 657 574,84
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	0,00	4 335 163,47	197 718,68	3 362 804,77	7 895 686,92
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	0,00	826 942,99	30 018,61	109 411,17	966 372,77
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	68 732,57	118 514,57	2 868,17	190 115,31
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	68 732,57	0,00	2 040,53	70 773,10
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	118 514,57	827,64	119 342,21
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	5 093 373,89	109 222,72	3 469 347,77	8 671 944,38
Wartość księgowa netto	0,00	0,00	0,00	1 642 018,60	37 749,87	305 861,99	1 985 630,46
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	75,62	74,32	91,90	81,37

10. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

Na dzień bilansowy Grupa Kapitałowa nie posiada gruntów w wieczystym użytkowaniu.

11. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych

W Spółkach wchodzących w skład Grupy Kapitałowej nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość środków trwałych.

12. Wartość początkowa nieamortyzowanych (nieumarzanych) środków trwałych używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, w tym umów leasingu.

Na dzień bilansowy Grupa Kapitałowa nie użytkowała środków trwałych, które nie zostały wpisane do ewidencji środków trwałych i które nie są amortyzowane.

Spółki wchodzące w skład Grupy Kapitałowej są stronami umów najmu pomieszczeń biurowo - laboratoryjnych.

13. Zapasy

Na dzień 31 grudnia 2016 przeprowadzona została inwentaryzacja zapasów – materiałów, towarów i wyrobów gotowych. Zmniejszono odpis aktualizujący o kwotę 36 643,57. W bilansie wartości zapasów skorygowane są o wartość odpisu.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	2016	2015
Materiały	308 609,27	397 513,00
Półprodukty i produkty w toku	235 972,52	75 363,15
Produkty gotowe	75 794,00	63 075,00
Towary	21 716,85	111 527,29
Odpis aktualizujący	-52 393,48	- 89 037,05
Zaliczki na dostawy	2 612,06	19 000,03
Razem	592 311,22	577 441,42

14. Należności

Na dzień 31 grudnia 2016 nie wystąpiły należności przeterminowane. Na koniec 2016 roku nie tworzono odpisu aktualizującego należności.

Wyszczególnienie wg pozycji bilansowych	2016	2015
z tytułu dostaw i usług	525 930,79	662 007,06
z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	137 666,23	163 893,01
Inne	101 993,14	28 589,37
Razem	765 590,16	854 489,44

15. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych

Wyszczególnienie	2016	2015
Razem środki pieniężne i inne krótkoterminowe aktywa finansowe	2 215 712,38	3 217 782,57
Środki w kasie		
Środki na rachunku bankowym	2 215 712,38	3 217 782,57
Inne środki pieniężne		
Inne aktywa pieniężne		

16. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

Czynne rozliczenia międzyokresowe obejmują wydatki związane z kosztami przyszłych okresów. W szczególności są to poniesione z góry opłaty za usługi. Aktywa te rozliczane są w koszty działalności zgodnie z upływem czasu lub wielkością świadczeń w zależności od ich charakteru. W rozliczeniach międzyokresowych kosztów spółki wchodzące w skład Grupy wykazują również wartość dofinansowanych wydatków, które na dzień bilansowy nie zostały rozliczone przez instytucję finansującą.

Wyszczególnienie	2016	2015 przekształcone	2015
Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (poz.A.V.2 oraz B.IV aktywów bilansu)	189 288,80	82 265,04	973 876,33
Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00
Inne czynne rozliczenia międzyokresowe:	181 576,98	45 377,59	45 377,59
- dostęp do serwisów	0,00	700,00	700,00
- ubezpieczenia	14 874,86	29 500,33	29 500,33
- udział w targach i konferencjach	10 619,51	0,00	0,00
- serwis urządzeń - abonament	134 440,00	0,00	0,00
- roczna licencja Certara	7 626,15	6 925,23	6 925,23
- nowe produkty	8 252,03	8 252,03	8 252,03
- inne	5 764,43	36 887,45	0,00
Wartość dofinansowanych wydatków nierozliczonych w przychody na dzień bilansowy	7 711,82		928 498,74
Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów (B.IV pasywów)	1 120 473,96	1 347 173,14	2 654 813,28
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe	1 120 473,96	1 347 173,14	2 238 784,43
- otrzymane dotacje	1 120 473,96	1 347 173,14	2 238 784,43

17. Informacje o stanie rezerw

Wyszczególnienie rezerw	Stan na początek roku	Zwiększenie (odpisy)	Wykorzystanie	Rozwiązanie (uznanie rezerwy za zbędną)	Stan na koniec roku
Razem	9 966,59	263 985,46	0,00	2 177,64	271 774,41
1. z tyt. odroczonego podatku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. na świadczenia emerytalne	9 966,59	0,00	0,00	2 177,64	7 788,95
3. na zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. pozostałe	0,00	263 985,46	0,00	0,00	263 985,46

Na dzień 31 grudnia 2016 została utworzona rezerwa na odprawy emerytalne w kwocie 7 788,95, na wynagrodzenia wypłacone w roku 2017 w kwocie 258 585,46 zł oraz na koszty badania sprawozdania finansowego – 5 400,00 zł.

18. Struktura własności kapitału zakładowego (akcji) spółek podlegających konsolidacji

a) BLIRT S.A.

Udziałowcy	%	Ilość akcji	Wartość nominalna jednej akcji	Wartość kapitału
Razem	100	7 819 680	0,1	781 968,00
1. Marian Popinigis	43,17	3 375 551	0,1	337 555,10
2. N50 Cyprus Ltd	36,58	2 860 147	0,1	286 014,70
3. Elżbieta Kur z synami	6,87	537 000	0,1	53 700,00
4. Jerzy Milewski	6,39	500 000	0,1	50 000,00
5. Inni	6,99	546 982	0,1	54 698,20

b) BS-154 Sp. z o.o.

Udziałowcy	%	Ilość udziałów	Wartość jednego udziału	Wartość kapitału
Razem	100	3125	50	156 250,00
1. BLIRT S.A.	82,50	2578	50	128 900,00
2. Agencja Rozwoju Pomorza SA	17,50	547	50	27 350,00

c) Transmedium Sp. z o.o.

Udziałowcy	%	Ilość udziałów	Wartość jednego udziału	Wartość kapitału
Razem	100	1256	50	62 800,00
BLIRT S.A.	76,91	966	50	48 300,00
Agencja Rozwoju Pomorza SA	23,09	290	50	14 500,00

19. Informacje o kapitałach zapasowych i rezerwowych

a) BLIRT S.A.

Wyszczególnienie kapitałów	Wartość na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Wartość na koniec roku
Kapitał rezerwowy	0,00	1 019 639,40	0,00	1 019 639,40
Kapitał zapasowy	3 198 501,92	3 615 718,20	1 277 400,92	5 536 819,20

Dnia 17 maja 2016 roku Zwyczajne Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy Blirt S.A. podjęło uchwałę w sprawie pokrycia straty za rok 2015 z kapitału zapasowego spółki w wysokości 1 277 400,92 zł. Natomiast dnia 6 lipca 2016 zarejestrowano w KRS podwyższenie kapitału i zaewidencjonowano zwiększenie kapitału zapasowego o nadwyżkę nad wartością nominalną akcji w kwocie 2 852 217,69 zł.

Dnia 15 grudnia dokonano wpłaty na kapitał podstawowy w kwocie 1 000 000,40 zł, do czasu rejestracji kwota ta zwiększała kapitał rezerwowy. Rejestracja podwyższenia kapitału nastąpiła 20 stycznia 2017 roku.

Na dzień bilansowy dokonano wyceny opcji menedżerskich. Wycena została odniesiona na kapitał rezerwowy z emisji warrantów oraz na koszty wynagrodzeń.

b) BS-154 Sp. z o.o.

Wyszczególnienie kapitałów	Wartość na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Wartość na koniec roku
Kapitał rezerwowy	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitał zapasowy	579 577,95	0,00	231 086,55	348 491,40

Zmniejszenie kapitału zapasowego zostało spowodowane pokryciem straty za rok 2015.

c) Transmedium Spółka z o.o.

Wyszczególnienie kapitałów	Wartość na początek roku	Zwiększenia w ciągu roku	Zmniejszenia w ciągu roku	Wartość na koniec roku
Kapitał rezerwowy	0,00	0,00	0,00	0,00
Kapitał zapasowy	529 275,67	0,00	146 975,26	382 300,41

Zmniejszenie kapitału zapasowego zostało spowodowane pokryciem straty za rok 2015.

20. Kapitały mniejszości

Zgodnie z umowami spółek udziałowcy mniejszościowi (ARP) mają pierwszeństwo w zwrocie całości wkładów pieniężnych wniesionych do spółek. Oznacza to, że kwoty przez nich wpłacone w całości zwiększają kapitały udziałowców mniejszościowych, niezależnie od udziału w spółkach.

21. Pożyczki od akcjonariuszy

Na dzień bilansowy Spółka nie miała zobowiązań z tytułu pożyczek od akcjonariuszy.

Na podstawie umowy potrącenia pomiędzy spółką Blirt S.A. i N50 Cyprus Ltd. z dnia 14 czerwca 2016 roku nastąpiło potrącenie pożyczki od akcjonariusza na objęcie 985 221 akcji serii L.

Dnia 29.03.2017 podpisano umowę pożyczki ze spółką N50 Cyprus Ltd. na kwotę 2,6 mln zł. Umowa została zawarta na czas określony do 30.09.2018. W razie braku spłaty przez Pożyczkobiorcę pożyczki w terminie do dnia 29 września 2017, na żądanie zgłoszone od dnia 30 września 2017 przez N50 Cyprus Limited Pożyczkobiorca podejmie działania polegające na podwyższeniu kapitału zakładowego Blirt S.A. i zaoferowaniu Pożyczkodawcy objęcia wszystkich akcji w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki.

22. Zobowiązania według okresów wymagalności

Zobowiązania wobec	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat		Razem	
	stan na							
	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
Jednostek powiązanych	2 018 805,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 018 805,48	0,00
a) kredyty i pożyczki	2 018 805,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 018 805,48	0,00
Pozostałych jednostek	558 996,49	1 372 264,98	105 911,45	19 232,04	0,00	0,00	664 907,94	1 391 497,02
a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	103 987,44	87 278,23	105 911,45	19 232,04	0,00	0,00	209 898,89	106 510,27
d) z tytułu dostaw i usług	310 855,27	1 097 277,23	0,00	0,00	0,00	0,00	310 855,27	1 097 277,23
e) zaliczki otrzymane na dostawy	30 900,00	74 352,05	0,00	0,00	0,00	0,00	30 900,00	74 352,05
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych	70 317,11	110 317,58	0,00	0,00	0,00	0,00	70 317,11	110 317,58
h) z tytułu wynagrodzeń	39 814,25	142,66	0,00	0,00	0,00	0,00	39 814,25	142,66
i) inne	3 122,42	2 897,23	0,00	0,00	0,00	0,00	3 122,42	2 897,23
Razem	2 577 801,97	1 372 264,98	105 911,45	19 232,04	0,00	0,00	2 683 713,42	1 391 497,02

23. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Brak zobowiązań na dzień bilansowy.

24. Wykaz zobowiązań warunkowych (w tym udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń także wekslowych)

Dnia 07.07.2017 Spółka Blirt udzieliła poręczenia za całość zobowiązań leasingowych wynikających z umowy zawartej z Toyota Leasing Polska Sp. z o.o. Poręczenie zostało udzielone dla spółki Dominus Kinetic Sp. z o.o.. Wartość przedmiotu leasingu netto wynosi 117 247,15 zł.

25. Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

W spółkach wchodzących w skład Grupy Kapitałowej w trakcie roku obrotowego 2016 nie zaniechano prowadzonej działalności.

W dniu 12.01.2017 r., aktem notarialnym REP A 179/2017 podjęto uchwałę w sprawie rozwiązania Spółki BS-154 i otwarcia jej likwidacji.

26. Informacja o zatrudnieniu

Przeciętne zatrudnienie w spółkach Grupy roku 2016 wynosiło w etatach 48,1 oraz w osobach 53,5 osoby. Na dzień 31.12.2016 stan zatrudnienia wynosił 52 osoby.

27. Program Opcji Menedżerskich

Dnia 08.10.2015 r. Rada Nadzorcza zatwierdziła Programu Opcji Menedżerskich, zmieniony uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 28.12.2016 r. Na dzień 31.12.2016 r. zgodnie z zaleceniem biegłego rewidenta i obowiązującymi przepisami (MSSF 2) opcje menedżerskie zostały wycenione. Wycena została odniesiona na kapitał rezerwowy z emisji warrantów oraz na koszty wynagrodzeń.

28. Transakcje z podmiotami, w których jednostka dominująca posiada udziały kapitałowe

Sprzedaż na rzecz oraz zakupy od podmiotów powiązanych dokonywane są według normalnych cen rynkowych. Zaległe zobowiązania i należności na koniec roku obrotowego nie są zabezpieczone, a ich rozliczenie odbywa się gotówkowo.

W stosunku do podmiotów, w których Spółka posiada udziały kapitałowe w okresach objętych skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym zakres wzajemnych transakcji obejmował transakcje handlowe obejmujące kupno i sprzedaż usług, oraz wartości niematerialnych i prawnych.

Wartość i zakres transakcji handlowych przedstawia tabela poniżej:

Nazwa spółki	Rodzaj transakcji	Kwota transakcji	Wysokość nierozliczonych sald należności i zobowiązań
BS-154 Spółka z o.o.	zakup	1 000,00	0,00
BS-154 Spółka z o.o.	sprzedaż	133 000,00	615,00
Transmedium Spółka z o.o.	zakup	2 400,00	0,00
Transmedium Spółka z o.o.	sprzedaż	62 155,13	6 765,00

29. Transakcje po dniu bilansowym

W dniu 20 stycznia 2017 r. Sąd Rejonowy Gdańsk – Północ w Gdańsku, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego zarejestrował podwyższenie kapitału zakładowego o kwotę 52 631,60 zł, do łącznej wysokości 834 599,60 zł.

Dnia 29.03.2017 podpisano umowę pożyczki ze spółką N50 Cyprus Ltd. na kwotę 2,6 mln zł. Umowa została zawarta na czas określony do 30.09.2018. W razie braku spłaty przez Pożyczkobiorcę pożyczki w terminie do dnia 29 września 2018, na żądanie zgłoszone od dnia 30 września 2018 przez N50 Cyprus Limited Pożyczkodawca podejmie działania polegające na podwyższeniu kapitału zakładowego Blirt S.A. i zaoferowaniu Pożyczkodawcy objęcia wszystkich akcji w podwyższonym kapitale zakładowym Spółki.

30. Informacja o wynagrodzeniach Zarządu oraz Rady Nadzorczej

a) BLIRT S.A.

Zgodnie z deklaracją złożoną jeszcze na etapie oferty prywatnej akcji poprzedzającej debiut na rynku NewConnect, Członkowie Zarządu, Panowie Jerzy Milewski i Marian Popinigis, pełniący funkcje do 30 czerwca 2016 r, w 2016 roku nie otrzymywali wynagrodzenia. Wynagrodzenie z tytułu sprawowanych funkcji pozostałych Członków Zarządu (w tym Prezesa Zarządu pełniący funkcję od 1 lipca 2016 r.) wyniosło łącznie 324 tys. zł (w tym 105 tys. zł pozostaje do wypłaty w roku 2017).

Członkowie Rady Nadzorczej zgodnie z uchwałą nr 1 NWZA z dnia 13 grudnia 2010 roku otrzymują wynagrodzenie w wysokości 1 tys. zł brutto za każde posiedzenie Rady Nadzorczej. W roku 2016 odbyły się cztery posiedzenia Rady Nadzorczej, w związku z czym każdy z jej członków, obecny na wszystkich czterech posiedzeniach otrzymał łączne wynagrodzenie w wysokości 4 tys. zł brutto. Członkowie Rady Nadzorczej powołani w jej skład z dniem 1 lipca 2016 r. nie otrzymali wynagrodzenia z uwagi na fakt deklaracji, którą złożyli jeszcze jako Członkowie Zarządu. Członek Rady Nadzorczej powołany z dniem 6 grudnia 2016 r. nie otrzymał wynagrodzenia z tytułu pełnionej funkcji, z uwagi na to, że nie odbyło się żadne posiedzenie z jego udziałem.

Wypłacone wynagrodzenie w 2016 roku dla członków Rady Nadzorczej BLIRT S.A. wyniosło łącznie 15 000,00 złotych.

b) BS-154 Spółka z o.o.

Z tytułu pełnienia funkcji w Zarządzie w 2016 Spółka wypłaciła wynagrodzenie w wysokości 47 640,00 złotych.

Z tytułu umowy o pracę - 83 040,00 złotych.

c) Transmedium Spółka z o.o.

Z tytułu pełnienia funkcji w Zarządzie w 2016 roku Spółka wypłaciła wynagrodzenie w wysokości 72 000,00 złotych.

d) BLR152 Spółka z o.o.

Spółka nie wypłaciła wynagrodzenia z tytułu pełnienia funkcji w Zarządzie.

31. Wynagrodzenie biegłego rewidenta

Wynagrodzenie biegłego rewidenta za badanie sprawozdania finansowego (jednostkowego i skonsolidowanego) za 2016 rok wynosi 18 000,00 złotych brutto.

32. Inne znaczące informacje

W dniu 12.01.2017 r., aktem notarialnym REP A 179/2017 podjęto uchwałę w sprawie rozwiązania Spółki BS-154 i otwarcia jej likwidacji. W sprawozdaniu na dzień otwarcia likwidacji (11.01.2017) uwzględniono wszystkie korekty wyceny aktywów i pasywów, oraz zdarzenia, które są związane z otwarciem likwidacji spółki. Sprawozdanie zostało złożone w Krajowym Rejestrze Sądowym dnia 22.02.2017r.

Nie są znane Zarządowi inne informacje, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej oraz wynik finansowy.

Piotr Lassota

Witold Grabysz

.....
Prezes Zarządu

.....
Wiceprezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził:

Małgorzata Denkwicz

.....
Główny Księgowy

Gdańsk, dnia 2017-03-29