

Venture Incubator S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku

GREEN GENIS GAMES INC.	Inwestycje długoterminowe jednostki podporządkowane stowarzyszone	TAK	211 250,00	NIE	- zł	-211 250,00 zł	- zł	21,16%	21,16%
DRONE ACADEMY LTD	Inwestycje długoterminowe jednostki podporządkowane stowarzyszone	TAK	55 900,00	NIE	- zł	- zł	55 900,00 zł	25,09%	25,09%
AGENCJA ROZWOJU INNOWACJI S.A.	Inwestycje długoterminowe jednostki podporządkowane stowarzyszone	TAK	684 000,00	NIE	- zł	1 708 470,00 zł	2 392 470,00 zł	43,89%	37,36%
RAZEM INWESTYCJE W JEDNOSTKI STOWARZYSZONE I WSPÓŁZALEŻNE	31/12/15		1 313 150,00 zł		- zł	2 699 308,65 zł	4 012 458,65 zł		
RAZEM INWESTYCJE	31/12/15		3 221 549,23 zł	- zł	22 400,00 zł	7 218 934,35 zł	10 462 883,58 zł		

* Wartość godziwa dla aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży została określona metodą transakcji porównywalnych zrealizowanych dla tych podmiotów w okresie ostatnich 12 m-cy

Nota Nr 3b - Dodatkowe informacje i objaśnienia

Zapasy

Nie występują

Nota 3c Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp	Tytuł ujemnych różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na koniec okresu bieżącego	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na koniec okresu poprzedniego	korekta błędu	Aktywa z tytułu podatku na koniec okresu poprzedniego po korekcie
		koniec okresu bieżącego	stawka podatku		stan na koniec okresu poprzedniego	stawka podatku			
1.	Odniesionych na wynik finansowy	384 033,57	19%	72 967	423 188,91	19%	80 406	17 818	98 224
-	różnica między podatkową a bilansową wartością Instrumentów finansowych do sprzedaży	-	19%	-	250 000,00	19%	47 500	-47 500	-
-	różnica między podatkową a bilansową wartością Instrumentów finansowych do obrotu	19 054,70	19%	3 620	173 188,91	19%	32 906		32 906
-	naliczone odsetki od zobowiązań finansowych	78 178,17	19%	14 854		19%	-	8 804	8 804
-	różnica między podatkową a bilansową wartością udziałów w j. zależnych	75 550,70	19%	14 355		19%		9 014	9 014
-	różnica między podatkową a bilansową wartością udziałów w j. stowarzyszonych	211 250,00	19%	40 138		19%		47 500	47 500
2.	Odniesionych na kapitał własny	X	X	72 967	X	X	80 406	17 818	98 224
	Razem- wartość brutto								
	Odpis aktualizujący wartość aktywów z tyt. podatku odroczonego								
	Razem- wartość netto aktywów z tytułu podatku odroczonego			72 967			80 406	17 818	98 224

Nota 3c Rezerwa na odroczone podatki dochodowe

Lp	Tytuł dodatknych różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku na koniec okresu bieżącego	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku na koniec okresu poprzedniego	korekta błędów	Rezerwa z tytułu podatku na koniec okresu poprzedniego po korekcie
		koniec okresu bieżącego	stawka podatku		stan na koniec okresu poprzedniego	stawka podatku			
1.	Odniesionych na wynik finansowy	1 358 667,20	19%	258 148,00	4 811 300,16	19%	914 147,00	890 238,00	23 909,00
-	różnica pomiędzy bilansową a podatkową wartością instrumentów finan. do sprzedaży	1 236 222,03	19%	234 884,00	4 685 464,52	19%	890 238,00	890 238,00	-
-	różnica pomiędzy bilansową a podatkową wartością instrumentów finan. do obrotu	116 596,96	19%	22 153,00	125 835,64	19%	23 909,00		23 909,00
-	naliczone a niezapłacone odsetki od udzielonych pożyczek	5 848,21	19%	1 111,00		19%			
2.	Odniesionych na kapitał własny	6 269 512,98		1 191 205,00	-	19%	-	842 287,00	842 287,00
-	różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością długoterminowych aktywów finansowych w jednostkach powiązanych stowarzyszonych	2 910 558,55	19%	553 004,00	-	19%	-	842 287,00	842 287,00

-	różnica pomiędzy podatkową a bilansową wartością długoterminowych aktywów finansowych w jednostkach powiązanych zależnych	3 358 954,43	19%	638 201,00		19%	-		
	Razem	X	X	1 449 353,00	X	X	914 147,00	-47 951,00	866 196,00

Nota Nr 4 - Dodatkowe informacje i objaśnienia

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2014			Stan na 31.12.2015		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:						
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, z tego:	148 035,80	99 000,00	49 035,80	109 850,33	0,00	109 850,33
a	Należności od pozostałych jednostek, z tego:						
-	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	40 035,80	0,00	40 035,80	59 400,33	0,00	59 400,33
-	należności z tytułu podatku VAT	40 035,80	0,00	40 035,80	59 400,33	0,00	59 400,33

c	inne	108 000,00	99 000,00	9 000,00	50 450,00	0,00	50 450,00
-	zaliczki pobrane - rozrachunki z zarządem	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00
-	inne	0,00	0,00	0,00	450,00	0,00	450,00
-	należności z tyt. sprzedaży udziałów/akcji	108 000,00	99 000,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	148 035,80	99 000,00	49 035,80	109 850,33	0,00	109 850,33

Nota nr 5b – Dodatkowe informacje i objaśnienia

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

Lp.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	31.12.2015	31.12.2014
1	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:	547 771,35	659 714,93
	Kasa PLN	15 111,55	75 996,51
	Konta bankowe w PLN	524 064,04	583 496,18
	Konto bankowe w EUR	347,31	29,28
	Konta środków pieniężnych na rach. Maklerskich	8 248,45	192,96
2	Inne środki pieniężne:	0,00	0,00
3	Inne aktywa pieniężne:	0,00	0,00

Nota nr 5c – Dodatkowe informacje i objaśnienia

Stan odpisów aktualizujących wartość należności

Lp.	Grupa należności	Stan na 31.12.2014	Zmiany stanu odpisów w ciągu roku obrotowego		Stan na 31.12.2015
			zwiększenia	wykorzystanie uznane za zbędne/skorygowane	
1	Należności od jednostek powiązanych	-	-	-	-
2	Należności od pozostałych jednostek, z tego:	99 000,00	-	99 000,00	-
	- z tytułu dostaw i usług	-	-	-	-
	-inne	99 000,00	-	99 000,00	-
	RAZEM	99 000,00	0,00	99 000,00	0,00

Nota nr 5d – Dodatkowe informacje i objaśnienia

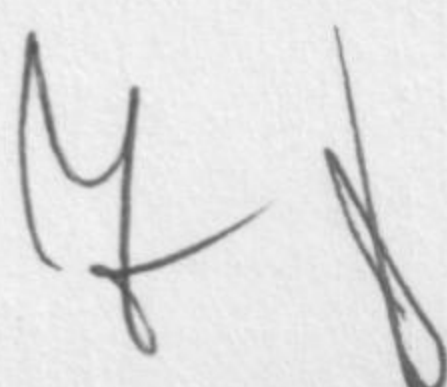
Krótkoterminowe aktywa finansowe - akcje, udziały, pożyczki

lp	KRÓTKOTERMINOWE AKTYWA FINANSOWE	koniec okresu bieżącego	koniec okresu poprzedniego
a)	w jednostkach powiązanych	59 368,20	4 916,15
-	udzielone pożyczki wraz z naliczonymi odsetkami	59 368,20	4 916,15
b)	w jednostkach współzależnych	0,00	0,00
c)	w jednostkach stowarzyszonych	207 457,92	0,00
-	udziały lub akcje	207 457,92	0,00
e)	w jednostce dominującej	0,00	0,00
f)	w pozostałych jednostkach	226 023,91	349 892,18
-	udziały lub akcje	226 023,91	349 892,18

Krótkoterminowe aktywa finansowe - AKCJE

Nazwa podmiotu	Klasyfikacja	Cena nabycia	Przeszacowanie do wartości godziwej	Wartość godziwa	Opis metod i założeń przyjętych do ustalania wartości godziwej
Clean Technologies S.A. (IPO)	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu w pozostałych jednostkach	27 063,25 zł	-4 625,65 zł	22 437,60 zł	kurs notowań w alternatywnym systemie obrotu New Connect na dzień 31-12-2015
MBF GROUP S.A.	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu w pozostałych jednostkach	2 851,94 zł	-1 879,05 zł	972,89 zł	kurs notowań w alternatywnym systemie obrotu New Connect na dzień 31-12-2015
WAKEPARK S.A.	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu w pozostałych jednostkach	143 835,15 zł	45 328,27 zł	189 163,42 zł	kurs notowań w alternatywnym systemie obrotu New Connect na dzień 31-12-2015
GUARDIER S.A. (PERMA FIX MEDICAL S.A.)	Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu w pozostałych jednostkach	26 000,00 zł	-12 550,00 zł	13 450,00 zł	kurs notowań w alternatywnym systemie obrotu New Connect na dzień 31-12-2015
ARI S.A.	Inwestycje krótkoterminowe w jednostkach stowarzyszonych	136 189,23 zł	71 268,69 zł	207 457,92 zł	kurs notowań na GPW na dzień 31-12-2015
RAZEM		335 939,57 zł	97 542,26 zł	433 481,83 zł	

Wycena aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu dokonywana jest w wiarygodnie ustalonej wartości godziwej, zyski lub straty z przeszacowania zalicza się do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego w którym nastąpiło przeszacowanie.



Krótkoterminowe aktywa finansowe- POŻYCZKI UDZIELONE I NALEŻNOŚCI WŁASNE

Nazwa dłużnika	Klasyfikacja	wartość kapitału	Odsetki naliczone na dzień bilansowy	Wartość bilansowa	Metoda wyceny	ODSETKI WYMAGANE DO 3 MCY	ODSETKI WYMAGANE OD 3 MCY DO 12 MCY	ODSETKI WYMAGANE POW 12 MCY
BEST CAPITAL sp. z o.o.	pożyczki udzielone dla jednostek powiązanych - zależnych	4 916,15	-	4 916,15	w kwocie wymagającej zapłaty*	-	-	-
7 ORDERS SA	pożyczki udzielone dla jednostek powiązanych - zależnych	50 000,00	4 452,05	54 452,05	w kwocie wymagającej zapłaty*	-	4 452,05	-
RAZEM		54 916,15	4 452,05	59 368,20		-	4 452,05	-

* Zgodnie z polityką rachunkowości wycena pożyczek udzielonych i należności własnych dokonywana jest w wysokości skorygowanej ceny nabycia. Różnica między wyceną w skorygowanej cenie nabycia a wyceną w kwocie wymagającej zapłaty jest nieistotna, stąd jednostka wyceniła pożyczki w kwocie wymagającej zapłaty




**Nota nr 6a - Dodatkowe informacje i objaśnienia
 Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz przychody przyszłych okresów**

Lp.	Tytuł	długoterminowe		krótkoterminowe	
		Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2014
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00	951,06	137,18
-	domeny internetowe	0,00	0,00	951,06	137,18

Lp.	Tytuł	długoterminowe		krótkoterminowe	
		Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2014
1	Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Tytuł	długoterminowe		krótkoterminowe	
		Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2014
1	Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 7a

DANE O STRUKTURZE WŁASNOŚCI KAPITAŁU PODSTAWOWEGO ORAZ LICZBIE I WARTOŚCI NOMINALNEJ SUBSKRYBOWANYCH AKCJI, W TYM UPZYWILEJOWANYCH								
Lp	Nazwa akcjonariusza	Liczba akcji danego rodzaju			Razem	Wartość nominalna 1 akcji	Wartość posiadanych akcji	Procentowy udział posiadanych akcji
		zwykłe	uprzywilejowane	inne				
1	MACIEJ JARZĘBOWSKI	4 189 760,00	0,00	0,00	4 189 760,00	0,10	418 976,00	47,40%
2	JAKUB SITARZ	2 089 000,00	0,00	0,00	2 089 000,00	0,10	208 900,00	23,63%
3	POZOSTALI AKCJONARIUSZE	2 561 240,00	0,00	0,00	2 561 240,00	0,10	256 124,00	28,97%
	Razem	8 840 000,00	0,00	0,00	8 840 000,00	x	884 000,00	100,00%

Nota7h	PROPONOWANY PODZIAŁ ZYSKU NETTO	Kwota
1.	Nierozliczony zysk /strata z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędów lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych)	(4 762 647,88)
2.	Zysk netto	495 590,56
3.	Proponowany podział:	495 590,56
a)	pokrycie strat z lat ubiegłych	495 590,56
c)	zwiększenie kapitału zapasowego	0,00
3.	Wynik finansowy niepodzielony (1+2-3)	0,00

Nota7i	PROPONOWANY SPOSÓB POKRYCIA STRATY Z LAT UBIEGŁYCH	Kwota
1.	Nierozliczony zysk/strata z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędu lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych)	(4 762 647,88)
2.	Strata netto	0,00
3.	Proponowane źródło pokrycia	495 592,56
a)	z podziału zysku z roku bieżącego	495 592,56
b)	kapitał (fundusz) zapasowy	0,00
3.	Niepokryta strata (1+2-3)	(4 267 055,32)

**Nota nr 8a - Dodatkowe informacje i objaśnienia
Zobowiązania wobec jednostek powiązanych**

L.p	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2015		Stan na 31.12.2014				Zobowiązania długoterminowe		
		długoterminowe	krótkoterminowe	długoterminowe	krótkoterminowe	do 1 roku	od 1 do 3 lat	od 3-5 lat	pow. 5 lat	
1	Z tytułu dostaw i usług:	0,00	12 792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	12 792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Inne	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	z tyt. objęcia udziałów		100 000,00							
3	Razem	0,00	112 792,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 8 b - Dodatkowe informacje i objaśnienia
Zobowiązania krótkoterminowe i długoterminowe wobec pozostałych jednostek

L.p	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2015		Stan na 31.12.2014		Zobowiązania długoterminowe 31.12.2015				
		długoterminowe	krótkoterminowe	długoterminowe	krótkoterminowe	do 1 roku	od 1 do 3 lat	od 3-5 lat	pow. 5 lat	
1	kredyty i pożyczki	641 899,22	1 130 421,48	613 539,35	0,00	0,00	641 899,22	0,00	0,00	0,00
-	pożyczka od akcjonariuszy	641 899,22	1 130 421,48	613 539,35		0,00	641 899,22			0,00
2	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	leasingi	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00		0,00
4	z tytułu dostaw i usług:	0,00	25 803,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	do 12 miesięcy	0,00	25 803,72			0,00	0,00	0,00		0,00
5	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	zaliczki na dostawy	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00		0,00
6	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Venture Incubator S.A.
 Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku

-	rozrachunki z tyt.podatku VAT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rozrachunki z tyt.podatku PIT4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	rozrachunki z tyt. CIT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	wynagrodzenia osobowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	wynagrodzenia bezosobowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	z tyt ubezpieczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-	inne - zaliczki pobrane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Razem	641 899,22	1 156 225,20				641 899,22	641 899,22	0,00

Wyszczególnienie	Terminy płatności	
	do 3 m-cy	od 3 - 12 m-cy powyżej 12 m-cy
Odsetki naliczone od pożyczek	3 476,33	74 701,84

**Nota nr 9a - Dodatkowe informacje i objaśnienia
9a Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów (struktura rzeczowa)**

Lp.	Przychody - tytuł	01.01.2015 31.12.2015		01.01.2014 31.12.2014	
		1	Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności):	0,00	30 000,00
-	usługi doradcze	0,00	30 000,00		
2	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności):	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00

Nota nr 9b - Dodatkowe informacje i objaśnienia

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów (struktura terytorialna)

Lp.	Przychody - tytuł	01.01.2015 31.12.2015		01.01.2014 31.12.2014	
		a	Przychody netto ze sprzedaży usług i wyrobów	0,00	30 000,00
-	kraj	0,00	30 000,00		
-	UE	0,00	0,00	0,00	0,00
-	eksport	0,00	0,00		
b	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00	0,00	0,00
-	kraj	0,00	0,00	0,00	0,00
-	UE	0,00	0,00	0,00	0,00
-	eksport	0,00	0,00		
	RAZEM	0,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00

Nota nr 10 - Dodatkowe informacje i objaśnienia

Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Tytuł	01.01.2015 31.12.2015	01.01.2014 31.12.2014
1	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2	Dotacje	0,00	0,00
3	Inne przychody operacyjne	1 315,71	51 948,65
-	rozwiązane rezerwy	1 315,71	42 272,64
-	inne	1 315,71	51 948,65
	RAZEM	1 315,71	51 948,65

Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	01.01.2015 31.12.2015	01.01.2014 31.12.2014
1	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
-	Aktualizacja należności	0,00	0,00
3	Inne koszty operacyjne	26 507,36	204 572,80
-	odszkodowania - ugoda	0,00	70 000,00
-	spisanie należności przedawnionych	9 000,00	3 500,00
-	pozostałe	17 507,36	32 072,80
-	odpis aktualizujący wartość należności		99 000,00
	RAZEM	26 507,36	204 572,80

Przychody finansowe		01.01.2015 31.12.2015	01.01.2014 31.12.2014
Lp.	Tytuł		
1	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a	od jednostek powiązanych	0,00	0,00
b	od pozostałych jednostek	0,00	0,00
2	Odsetki, w tym:	17 535,88	2 426,16
a	od jednostek powiązanych z tytułu:	5 848,22	0,00
-	odsetki od pożyczek	5 848,22	0,00
b	od pozostałych jednostek z tytułu:	11 687,66	2 426,16
-	odsetki od pożyczek	11 687,66	2 426,16
3	Zysk ze zbycia inwestycji	2 843,05	16 435,55
-	przychody ze sprzedaży akcji przeznaczonych do obrotu	297 050,76	16 435,55
-	przychody ze zbycia udziałów /akcji dostępnych do sprzedaży	1,00	0,00
-	przychody ze zbycia udziałów /akcji w jednostkach podporządkowanych	2,00	0,00
-	Koszt sprzedaży akcji przeznaczonych do obrotu	-294 209,71	0,00
-	koszt zbycia udziałów /akcji dostępnych do sprzedaży	(1,00)	0,00
4	Aktualizacja wartości inwestycji	1 402 533,54	125 835,64
-	wycena do wartości godziwej akcji przeznaczonych do obrotu	166 311,51	125 835,64
-	wycena do wartości godziwej akcji i udziałów dostępnych do sprzedaży	1 236 222,03	0,00
5	Inne	0,00	0,09
-	Inne	0,00	0,09
	RAZEM	1 422 912,47	144 697,44

Koszty finansowe		01.01.2015 31.12.2015	01.01.2014 31.12.2014
Lp.	Tytuł		
1	Odsetki, w tym:	31 849,35	28 321,02
a	dotyczące jednostek powiązanych z tytułu:	0,00	0,00
b	dotyczące pozostałych jednostek z tytułu:	31 849,35	28 321,02
-	Odsetki bankowe	1,55	3,09
-	Odsetki budżetowe	11,60	0,00
-	Odsetki od zobowiązań - pożyczki otrzymane	31 836,20	28 317,93
2	Strata ze zbycia inwestycji	(85 260,49)	0,00
-	przychody ze sprzedaży akcji przeznaczonych do obrotu	87 791,76	0,00
-	przychody ze zbycia udziałów / akcji w jednostkach podporządkowanych	1,00	0,00
-	koszty sprzedaży udziałów/akcji przeznaczonych do obrotu	(98 053,25)	0,00
-	koszty sprzedaży udziałów/akcji w jednostkach stowarzyszonych	(75 000,00)	0,00
3	Aktualizacja wartości inwestycji	306 623,49	286 983,92
-	wycena akcji przeznaczonych do obrotu	67 263,49	48 189,91
-	wycena instrumentów fin. dostępnych do sprzedaży	0,00	191 353,25
-	wycena udziałów w jednostkach podporządkowanych	239 360,00	47 440,76
4	Inne	100,35	3,10
-	nadwyżka różnic kursowych ujemnych nad dodatnimi	100,35	3,10
-	inne	0,00	0,00
RAZEM		423 833,68	315 308,04

Nota nr 12 – Dodatkowe informacje i objaśnienia

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego
(zysku/straty) brutto

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Zysk brutto	755 086,56
2	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	102 378,05
-	odsetki budżetowe	11,60
-	pozostałe koszty n kup	23 948,11
-	storno aktualizacji wartości inwestycji	79 151,49
-	strata ze sprzedaży akcji n kup	17 606,48
-	różnice kursowe z wyceny bilansowej	14,84
-	zobowiązania przeterminowane pow. 30 dni	3 600,00
-	koszty bezpośrednie związane z nabyciem udziałów/akcji	4 100,84
-	koszty podwyższenia kapitału	1 484,00
-	należności przedawnione	9 000,00
-	storno aktualizacji wartości inwestycji	-374 999,00
-	aktualizacja wartości inwestycji	306 623,49
-	naliczone odsetki od pożyczek	31 836,20
3	Przychody nie będące przychodami do opodatkowania	1 408 381,75
-	aktualizacja inwestycji udziałów/ akcji	1 402 533,54
-	odsetki naliczone od pożyczek udzielonych	5 848,21
4	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00
5	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym (strata)	(550 917,14)

Nota nr 13a - Dodatkowe informacje i objaśnienia

Informacje o przeciętnym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe

Wyszczególnienie		01.01.2015	31.12.2015	01.01.2014	31.12.2014
Lp					
1	Pracownicy produkcyjni		0,00		0,00
2	Pracownicy nieprodukcyjni		0,00		0,00
	Ogółem		0,00		0,00
1	Kobiety		0,00		0,00
2	Mężczyźni		0,00		0,00
	Ogółem		0,00		0,00

Nota nr 13b - Dodatkowe informacje i objaśnienia

Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno).

Wyszczególnienie		01.01.2015	31.12.2015	01.01.2014	31.12.2014
Lp					
1	Organy zarządzające		0,00		0,00
2	Organy nadzorujące		0,00		0,00
	Razem		0,00		0,00

Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych

Pożyczki udzielone przez Spółkę nie występują.

Nota nr 14 Dodatkowe informacje i objaśnienia
(pkt.5. ppkt.1 informacji dodatkowej)

Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.

W sprawozdaniu finansowym za 2015 rok ujęto następujące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych:

Lp.	Opis popełnionego błędu podstawowego / zmiany	Wpływ na sprawozdanie finansowe	
		Pozycja sprawozdania finansowego za 2014 rok	Kwota korekty
		Wynik lat ubiegłych	-14 599,48
		Zysk netto 2014 roku	-22 937,52
		Aktywa z tyt. podatku odroczonego	8 804,97
1	Naliczenie odsetek od pożyczek otrzymanych za lata poprzednie z uwzględnieniem podatku odroczonego – korekta błędu	Zobowiązania długoterminowe z tyt. pożyczek i kredytów	37 537,00
		Długoterminowe udzielone pożyczki	14 000,00
2	Zmiana prezentacji danych udzielonych pożyczek z krótko na długoterminowe - korekta błędu	Krótkoterminowe udzielone pożyczki	-14 000,00
3	Błędna prezentacja odpisu aktualizującego na należności - korekta błędu	Koszty aktualizacji wartości aktywów niefinansowych	-99 000,00
		Pozostałe koszty operacyjne	99 000,00
		Kapitał z aktualizacji wyceny	3 590 803,54
		Wynik lat ubiegłych	-2 806 544,81
		Zysk netto 2014 roku	-780 869,23
		Aktywa / Rezerwa z tyt. podatku odroczonego	-797,77
4	Wycena do wartości godziwej inwestycji długoterminowych (akcji i udziałów) w jednostkach podporządkowanych przez kapitał z aktualizacji wyceny, a nie przez wynik finansowy z uwzględnieniem podatku odroczonego - korekta błędu	Długoterminowe udziały i akcje w jednostkach powiązanych_zmiana zasad rachunkowości wycena jednostek zależnych do wartości godziwej	4 187,26
5	Ujęcie błędnej wartości wyceny spółki Time Solution w księgach rachunkowych - korekta błędu	Długoterminowe udziały i akcje w jednostkach powiązanych	-304 000,00
		Wynik lat ubiegłych	-46 111,68
		Rezerwa z tytułu podatku odroczonego	-57 760,00
		Zysk netto 2014 roku	-200 128,32

Venture Incubator S.A.
Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku

6	Korekta prezentacji danych udziałów i akcji długoterminowych w jednostkach podporządkowanych wykazywanych pierwotnie jako niepowiązane	Długoterminowe udziały i akcje w jednostkach powiązanych	5 683 667,60
		Długoterminowe udziały i akcje w jednostkach pozostałych	-5 683 667,60
7	Błędna prezentacja wyceny do wartości godziwej w rachunku zysków i strat	Przychody finansowe Aktualizacja wartości inwestycji	-313 000,00
		Koszty finansowe Aktualizacja wartości inwestycji	-313 000,00

Nota nr 16 - Dodatkowe informacje i objaśnienia
Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy
Różnice zostały opisane w nocie nr. 14

Bilans - Aktywa wybrane pozycje	2014-12-31 obecnie publikowane	2014-12-31 poprzednio opublikowane	Różnice
A. AKTYWA TRWAŁE			
I. Wartości niematerialne i prawne	5 785 305,69	6 053 300,43	(267 994,74)
II. Rzeczowe aktywa trwałe	3 204,16	3 204,16	-
	3 621,67	3 621,67	-
IV. Inwestycje długoterminowe	5 680 255,86	5 966 068,60	(285 812,74)
1. Nieruchomości	-	-	-
2. Wartości niematerialne i prawne	-	-	-
	5 680 255,86	5 966 068,60	(285 812,74)
3. Długoterminowe aktywa finansowe	5 585 255,86	187 401,00	5 397 854,86
a) w jednostkach powiązanych	5 571 255,86	187 401,00	5 383 854,86
- udziały lub akcje	-	-	-
- inne papiery wartościowe	14 000,00	-	14 000,00
- udzielone pożyczki	-	-	-
- inne długoterminowe aktywa finansowe	95 000,00	5 778 667,60	(5 683 667,60)
b) w pozostałych jednostkach			