

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ

Perma -Fix Medical SA

za okres
od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

obejmujące:

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
BILANS
RACHUNEK ZYSKÓW I STAT
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

Stephen Andrew Belcher *Prezes Zarządu* podpis:.....

John Michael Climaco *Wiceprezes Zarządu* podpis:.....

Benio Annaldo Naccarato *Członek Zarządu* podpis:.....

Sprawozdanie sporządził: Paweł Mróz podpis:.....

Data: 04 kwiecień 2016 r.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ

Perma -Fix Medical SA

za okres
od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Zarząd jednostki dominującej zapewnił sporządzenie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, przedstawiającego rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej na dzień 31.12.2015 r. jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r. Przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego Zarząd jednostki dominującej zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Grupa Kapitałowa będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w nie zmniejszonym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym. Zarząd jednostki dominującej ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa.

Stephen Andrew Belcher	<i>Prezes Zarządu</i>	podpis:.....
John Michael Climaco	<i>Wiceprezes Zarządu</i>	podpis:.....
Benio Annaldo Naccarato	<i>Członek Zarządu</i>	podpis:.....

WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa jednostki dominującej, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym

Nazwa: Perma -Fix Medical SA
Adres: pl. Powstańców Śl. 1 lok. 201, 53-329 Wrocław
Przedmiot działalności: Działalność holdingów finansowych

Rejestr sądowy: Krajowy Rejestr Sądowy
Miejscowość: dla m.st. Warszawy, XIV Wydział Gospodarczy KRS
Numer: 0000392945

2. Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte zostały skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Lp.	Nazwa (siedziba)	Przedmiot działalności	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)
1	Perma-Fix Medical Corp.	Spółka stworzyła oraz rozwinęła przełomową technologię wytwarzania izotopów medycznych, głównie izotopu Technetu-99 w celu wyeliminowania światowego niedoboru tego izotopu w medycynie.	100%	100%

3. Wykaz innych niż jednostki podporządkowane, w których jednostki powiązane posiadają mniej niż

Nie dotyczy.

4. Wykaz jednostek podporządkowanych wyłączonych ze skonsolidowanego sprawozdania

Nie dotyczy.

5. Czas działania jednostki dominującej oraz jednostek powiązanych

Jednostka dominująca i pozostałe jednostki Grupy Kapitałowej zostały utworzone na czas nieoznaczony.

6. Okres objęty skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

7. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe:

Nie dotyczy

8. Założenie kontynuacji działalności:

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostki powiązane w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez te jednostki działalności.

9. Wskazanie, czy w okresie, za który sporządzono skonsolidowane sprawozdanie finansowe nastąpiło połączenie spółek

Nie wystąpiło.

10. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia Grupie prawo wyboru.

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą z 29 września 1994 roku o rachunkowości, zwaną dalej Ustawą, która określa między innymi zasady rachunkowości dla jednostek mających siedzibę lub miejsce sprawowania zarządu na terytorium Rzeczypospolitej Polskiej a także są zgodne z rozporządzeniem Ministra Finansów z 25.09.2009 roku w sprawie szczegółowych zasad sporządzania przez jednostki inne niż banki, zakłady ubezpieczeń i zakłady reasekuracji skonsolidowanych sprawozdań finansowych grup kapitałowych

Przyjęte przez Grupę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

Stosowane zasady rachunkowości:

Przychody i koszty

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

Jednostka dominująca oraz jednostki zależne prowadzą ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy.

Odsetki

Przychody odsetkowe są ujmowane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej).

Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

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.

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych jest przez jednostkę weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia [z uwzględnieniem skutków przeszacowania (aktualizacji)], pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Perma -Fix Medical SA

pl. Powstańców Śl. 1 lok. 201, 53-329 Wrocław

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 użytkowania wartość użytkową.

Środki trwale amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w miesiącu następnym po przyjęciu środka trwałego do użytkowania.

Inwestycje

Inwestycje obejmują aktywa posiadane w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz są posiadane w celu osiągnięcia tych korzyści.

Inwestycje w nieruchomości

Grupa nie inwestuje w nieruchomości.

Inwestycje w wartości niematerialne i prawne

Grupa nie inwestuje w wartości niematerialne i prawne.

Inwestycje w akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych

Akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości, nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, wartość udziałów i akcji pomniejsza się o odpis wyrażający trwałą utratę wartości.

Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie dowody istnieją, ustala się szacowaną, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat. W przypadku, gdy skutki uprzednio dokonanego przeszacowania aktywów ujęto jako kapitał z aktualizacji wyceny, to strata pomniejsza wysokość tego kapitału, a pozostała część straty jest odnoszone na rachunek zysków i strat.

Leasing finansowy

Grupa nie zawierała umów leasingowych.

Zapasy

Zapasy wyceniane są według cen ich nabycia lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Wartość zapasów ustala się w oparciu o:

Materiały - cenę nabycia

Wyroby gotowe - koszty wytworzenia, które obejmują koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z wytworzeniem tego produktu.

Produkty w toku produkcji - bezpośrednie koszty wytworzenia

Zapasy ujmowane są w bilansie w wartości netto, tj. pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących. Odpisy aktualizujące ujmuje się w pozostałych kosztach operacyjnych.

Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe

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.

Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Perma -Fix Medical SA

pl. Powstańców Śl. 1 lok. 201, 53-329 Wrocław

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 m.in. kosztów sporządzenia i badania sprawozdań finansowych.

Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy stanowią zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

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 odroczonego podatku dochodowego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwę 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 stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym.

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.

Instrumenty finansowe

Klasyfikacja instrumentów finansowych

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Zasady wyceny i ujawniania aktywów finansowych opisane w poniższej nocie nie dotyczą instrumentów finansowych wyłączonych z Rozporządzenia w tym w szczególności udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych, praw i zobowiązań wynikających z umów leasingowych i ubezpieczeniowych, należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz instrumentów finansowych wyemitowanych przez Grupę stanowiących jej instrumenty kapitałowe.

Aktywa finansowe dzieli się na:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Zobowiązania finansowe dzieli się na:

- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pozostałe zobowiązania finansowe.

Zasady ujmowania i wyceny instrumentów finansowych

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Grupę koszty transakcji.

Perma -Fix Medical SA

pl. Powstańców Śl. 1 lok. 201, 53-329 Wrocław

Aktywa finansowe nabyte w wyniku transakcji dokonanych na rynku regulowanym wprowadza się do ksiąg rachunkowych w dniu ich zawarcia/ rozliczenia.

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

Do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen oraz wahań innych czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu, a także inne aktywa finansowe, bez względu na zamiary, jakimi kierowano się przy zawieraniu kontraktu, jeżeli stanowią one składnik portfela podobnych aktywów finansowych, co do którego jest duże prawdopodobieństwo realizacji w krótkim terminie zakładanych korzyści ekonomicznych.

Do aktywów finansowych lub zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się pochodne instrumenty finansowe, z wyjątkiem przypadku, gdy Grupa uznaje zawarte kontrakty za instrumenty zabezpieczające. Do zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się również zobowiązanie do dostarczenia pożyczonych papierów wartościowych oraz innych instrumentów finansowych, w przypadku zawarcia przez Grupę umowy sprzedaży krótkiej.

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się w wartości godziwej, natomiast skutki okresowej wyceny, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności

Do aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności zalicza się niezakwalifikowane do pożyczek udzielonych i należności własnych aktywa finansowe, dla których zawarte kontrakty ustalają termin wymagalności spłaty wartości nominalnej oraz określają prawo do otrzymania w ustalonych terminach korzyści ekonomicznych, na przykład oprocentowania, w stałej lub możliwej do ustalenia kwocie, pod warunkiem że Grupa zamierza i może utrzymać te aktywa do czasu, gdy staną się one wymagalne.

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności wycenia się według zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

Pożyczki udzielone i należności własne

Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się, niezależnie od terminu ich wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych. Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się także obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli z zawartego kontraktu jednoznacznie wynika, że zbywający nie utracił kontroli nad wydanymi instrumentami finansowymi.

Pożyczki udzielone i należności własne, które Grupa przeznacza do sprzedaży w krótkim terminie, zalicza się do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu.

Do pożyczek udzielonych i należności własnych nie zalicza się nabytych pożyczek ani należności, a także wpłat dokonanych przez Grupę celem nabycia instrumentów kapitałowych nowych emisji, również wtedy, gdy nabycie następuje w pierwszej ofercie publicznej lub w obrocie pierwotnym, a w przypadku praw do akcji - także w obrocie wtórnym.

Pożyczki udzielone i należności własne wycenia się według skorygowanej ceny nabycia, tj. zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej. Udzielone pożyczki i należności własne przeznaczone do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, wycenia się według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Aktywa finansowe nie zakwalifikowane do powyższych kategorii zaliczane są do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży.

Aktywa finansowe notowane na aktywnym rynku wycenia się według bieżącej ceny rynkowej, natomiast aktywa nienotowane na aktywnym rynku - według ceny nabycia skorygowanej o trwałą utratę wartości, o ile istnieją przesłanki wskazujące, iż wycena ta nie różniłaby się istotnie od wyceny w wartości godziwej.

Różnica z wyceny ujmowana jest w wyniku finansowym bieżącego okresu sprawozdawczego jako przychody bądź koszty finansowe.

Perma -Fix Medical SA

pl. Powstańców Śl. 1 lok. 201, 53-329 Wrocław

Przekwalifikowania aktywów finansowych

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się w wartości godziwej na dzień przekwalifikowania do innej kategorii aktywów finansowych. Wartość godziwa na dzień przekwalifikowania staje się odpowiednio nowo ustaloną ceną nabycia lub skorygowaną ceną nabycia. Zyski lub straty z przeszacowania aktywów finansowych poddanych przekwalifikowaniu ujęte do tej pory jako przychody lub koszty finansowe pozostają w rachunku zysków i strat.

Aktywa finansowe zaliczone do utrzymywanych do terminu wymagalności, na dzień przekwalifikowania ich w całości lub części do kategorii aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, wycenia się w wartości godziwej. Skutki przeszacowania ustalone jako różnica między wynikającą z ksiąg rachunkowych wartością w skorygowanych cenach nabycia a wartością godziwą zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

Zobowiązania finansowe

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

Zobowiązania finansowe przeznaczone do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, wycenia się według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

Pozostałe zobowiązania finansowe wycenia się według skorygowanej ceny nabycia, tj. zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

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

Wartość firmy

Na dzień objęcia kontroli przez jednostkę dominującą nad jednostką zależną ustala się wartość godziwą aktywów netto jednostki zależnej, rozliczając tę wartość proporcjonalnie do udziałów posiadanych przez jednostkę dominującą i inne jednostki grupy kapitałowej, objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym, oraz udziałowców mniejszościowych. Jeżeli skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym objętych jest kilka jednostek zależnych, to dotyczącą tych jednostek wartość firmy lub ujemną wartość firmy wykazuje się w skonsolidowanym bilansie bez dokonywania kompensat.

W skonsolidowanym rachunku zysków i strat odpisy wartości firmy lub ujemnej wartości firmy wykazuje się odpowiednio w pozycji "Odpis wartości firmy - jednostki zależne" lub "Opis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne", według zasad określonych w ustawie, począwszy od miesiąca, w którym objęto kontrolę nad jednostką zależną. Jeżeli składnik aktywów "wartość firmy" uległ trwałej utracie wartości, to dokonuje się odpisu tej wartości na skonsolidowany rachunek zysków i strat.

Stephen Andrew Belcher *Prezes Zarządu* podpis:.....

John Michael Climaco *Wiceprezes Zarządu* podpis:.....

Benio Annaldo Naccarato *Członek Zarządu* podpis:.....

Sprawozdanie sporządził: Paweł Mróz podpis:.....

Wrocław, 04 kwiecień 2016

BILANS NA 31.12.2015 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2014 r.	Stan na 31.12.2015 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	9 102 088,03	8 505 818,74
I.	Wartości niematerialne i prawne	8 895 887,03	8 433 763,03
1.	<i>Koszty zakończonych prac rozwojowych</i>		
2.	<i>Wartość firmy</i>		
3.	<i>Inne wartości niematerialne i prawne</i>	8 895 887,03	8 433 763,03
4.	<i>Zaliczki na wartości niematerialne i prawne</i>		
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
1.	<i>Wartość firmy - jednostki zależne</i>		
2.	<i>Wartość firmy - jednostki współzależne</i>		
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	13 198,71
1.	<i>Środki trwałe</i>	0,00	13 198,71
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny		
	d) środki transportu		
	e) inne środki trwałe		13 198,71
2.	<i>Środki trwałe w budowie</i>		
3.	<i>Zaliczki na środki trwałe w budowie</i>		
IV.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	<i>Od jednostek powiązanych</i>		
2.	<i>Od pozostałych jednostek</i>		
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1.	<i>Nieruchomości</i>		
2.	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>		
3.	<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>	0,00	0,00
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	<i>Inne inwestycje długoterminowe</i>		
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	206 201,00	58 857,00
1.	<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	206 201,00	58 857,00
2.	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>		

Miejscowość: Wrocław

Data: 04 kwiecień 2016 r.

Stephen Andrew Belcher
Prezes ZarząduJohn Michael Climaco
Wiceprezes ZarząduBenio Annaldo Naccarato
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Paweł Mróz

BILANS NA 31.12.2015 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2014 r.	Stan na 31.12.2015 r.
B.	AKTYWA OBROTOWE	7 427 418,38	9 851 648,89
I.	Zapasy	0,00	0,00
1.	<i>Materiały</i>		
2.	<i>Półprodukty i produkty w toku</i>		
3.	<i>Produkty gotowe</i>		
4.	<i>Towary</i>		
5.	<i>Zaliczki na dostawy</i>		
II.	Należności krótkoterminowe	3 192 266,31	3 286 642,46
1.	<i>Należności od jednostek powiązanych</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	<i>Należności od pozostałych jednostek</i>	<i>3 192 266,31</i>	<i>3 286 642,46</i>
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	55 792,00	176 208,58
	c) inne	3 136 474,31	3 110 433,88
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	4 234 467,19	5 541 731,49
1.	<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>4 234 467,19</i>	<i>5 541 731,49</i>
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 234 467,19	5 541 731,49
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 234 467,19	5 541 731,49
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2.	<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	684,88	1 023 274,94
AKTYWA RAZEM		16 529 506,41	18 357 467,63

Miejscowość: Wrocław

Data: 04 kwiecień 2016 r.

Stephen Andrew Belcher John Michael Climaco
Prezes Zarządu Wiceprezes ZarząduBenio Annaldo
Naccarato
Członek Zarządu

BILANS NA 31.12.2015 r.

PASywa		Stan na 31.12.2014 r.	Stan na 31.12.2015 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	13 759 849,48	8 193 209,37
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	12 500 000,00	13 214 290,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)		
III.	Udziały (akcje) własne (-)		
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	4 910 568,05	7 872 996,27
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
VII.	Różnice kursowe z przeliczenia	-60 335,56	-348 144,53
VIII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-844 595,51	-3 590 383,01
IX.	Zysk (strata) netto	-2 745 787,50	-8 955 549,36
X.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)		
B.	KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI		
C.	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne		
2.	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne		
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 769 656,93	10 164 258,26
I.	Rezerwy na zobowiązania	22 500,00	232 110,21
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego		205 610,21
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3.	Pozostałe rezerwy	22 500,00	26 500,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	22 500,00	26 500,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 747 156,93	9 932 148,05
1.	Wobec jednostek powiązanych	2 727 516,06	8 779 514,41
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 727 516,06	7 199 849,05
	- do 12 miesięcy	2 727 516,06	7 199 849,05
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		1 579 665,36
2.	Wobec pozostałych jednostek	19 640,87	1 152 633,64
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe		
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	18 641,02	1 090 174,84
	- do 12 miesięcy	18 641,02	1 090 174,84
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		33 856,02
	h) z tytułu wynagrodzeń	999,85	23 586,21
	i) inne		5 016,57
3.	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
PASywa RAZEM		16 529 506,41	18 357 467,63

Miejscowość: Wrocław
 Data: 04 kwiecień 2016 r.

Stephen Andrew
 Belcher
 Prezes Zarządu

John Michael Climaco
 Wiceprezes Zarządu

Benio Annaldo
 Naccarato
 Członek Zarządu

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00
	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 926 869,68	8 350 689,84
I.	Amortyzacja	346 975,52	462 566,51
II.	Zużycie materiałów i energii	6 914,83	97 294,61
	Usługi obce	1 876 343,84	5 458 569,96
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	23 394,00	19 453,86
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	343 222,08	1 654 626,50
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	39 331,52	171 919,55
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	290 687,89	486 258,85
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-2 926 869,68	-8 350 689,84
D.	Pozostałe przychody operacyjne	120 456,46	0,74
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	120 456,46	0,74
E.	Pozostałe koszty operacyjne	5 194,96	0,93
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	5 194,96	0,93
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 811 608,18	-8 350 690,03
G.	Przychody finansowe	0,00	0,00
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	139 335,32	251 905,12
I.	Odsetki, w tym:	2 772,31	640,84
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV.	Inne	136 563,01	251 264,28
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	0,00	0,00
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+I)	-2 950 943,50	-8 602 595,15
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	0,00	0,00
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
M.	Odpis ujemnej wartości firmy	0,00	0,00
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	0,00	0,00
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
O.	Zysk (strata) brutto (J+/-K-L+M+/-N)	-2 950 943,50	-8 602 595,15
P.	Podatek dochodowy bieżący	0,00	0,00
R.	Podatek dochodowy odroczony	-205 156,00	352 954,21
S.	Zysk (strata) netto (O-P-R)	-2 745 787,50	-8 955 549,36

Miejscowość: Wrocław
Data: 04 kwiecień 2016 r.

Stephen Andrew Belcher
Prezes Zarządu

John Michael Climaco
Wiceprezes Zarządu

Benio Annaldo Naccarato

Sprawozdanie sporządził: Paweł Mróz

RACHUNEK PRZEPIŃWÓW PIENIĘŻNYCH
(metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2014 r. - 31.12.2014	01.01.2015 r. - 31.12.2015
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	-2 745 787,50	-8 955 549,36
II.	Korekty razem	2 525 378,02	6 599 736,66
1.	Zyski (straty) mniejszości	0,00	0,00
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
3.	Amortyzacja	346 975,52	462 566,51
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
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	518,24	0,00
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
9.	Zmiana stanu rezerw	17 000,00	209 610,21
10.	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
11.	Zmiana stanu należności	-75 420,10	-94 376,15
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 587 480,80	7 184 991,12
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-205 840,88	-875 246,06
14.	Inne korekty z działalności operacyjnej	-145 335,56	-287 808,97
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-220 409,48	-2 355 812,70
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	0,00	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:	0,00	0,00
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	382,55	13 641,22
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	382,55	13 641,22
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
5.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-382,55	-13 641,22
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	4 482 564,15	3 676 718,22
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	4 408 743,70	3 676 718,22
2.	Kredyty i pożyczki	73 820,45	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	29 338,69	0,00
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00

RACHUNEK PRZEPIŃYWÓW PIENIĘŻNYCH
(metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2014 r. - 31.12.2014	01.01.2015 r. - 31.12.2015
3.	Inne niż wypłaty na rzecz właścicieli wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Splaty kredytów i pożyczek	28 820,45	0,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8.	Odsetki	518,24	0,00
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	4 453 225,46	3 676 718,22
D.	Przepływy pieniężne netto razem	4 232 433,43	1 307 264,30
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	0,00	1 307 264,30
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	
F.	Środki pieniężne na początek okresu	2 033,76	4 234 467,19
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	4 234 467,19	5 541 731,49
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Miejscowość: Wrocław

Data: 04 kwiecień 2016 r.

Stephen Andrew
Belcher
Prezes Zarządu

Benio Annaldo
Naccarato
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Paweł Mróz

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	9 155 404,49	13 759 849,48
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po	9 155 404,49	13 759 849,48
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	10 000 000,00	12 500 000,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	2 500 000,00	714 290,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	2 500 000,00	714 290,00
	- emisji akcji	2 500 000,00	714 290,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia akcji		
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	12 500 000,00	13 214 290,00
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
2.2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	
3.1.	Zmiana udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 376 355,20	4 910 568,05
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	3 534 212,85	2 962 428,22
a)	zwiększenie (z tytułu)	5 750 000,00	2 962 428,22
	- emisja akcji powyżej wartości nominalnej (agio)	5 750 000,00	2 962 428,22
b)	zmniejszenie (z tytułu)	2 215 787,15	0,00
	- koszt emisji akcji	839 431,95	0,00
	- pokrycia straty z lat ubiegłych	1 376 355,20	0,00
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	4 910 568,05	7 872 996,27
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wycena sprawozdania jednostki zależnej	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- nowa emisja akcji	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zarejestrowanie nowej emisji akcji	0,00	0,00
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Różnice kursowe z przeliczenia	-60 335,56	-348 144,53
8.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 220 950,71	-3 590 383,01
8.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	38 119,07	38 119,07
	- korekty błędów		
8.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	38 119,07	38 119,07
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zysk z lat ubiegłych jednostki dominującej przed konsolidacją		0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
8.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	38 119,07	38 119,07
8.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	2 259 069,78	3 628 502,08
	- korekty błędów		
8.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 259 069,78	3 628 502,08
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	1 376 355,20	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	1 376 355,20	0,00
8.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	882 714,58	3 628 502,08
8.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-844 595,51	-3 590 383,01
9.	Wynik netto	-2 745 787,50	-8 955 549,36
a)	Zysk netto		
b)	Strata netto	2 745 787,50	8 955 549,36
c)	Odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	13 759 849,48	8 193 209,37
	<i>Proponowany podziału zysku netto</i>		
a)	Wyplata dywidendy		
b)	Przekazanie na kapitał zapasowy		
c)	Przekazanie na kapitał rezerwowy		
d)	Pokrycie straty za lata ubiegłe		
e)	Przekazanie na wewnętrzny fundusz celowy		
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	13 759 849,48	8 193 209,37

Miejscowość: Wrocław

Data: 04 kwiecień 2016 r.

Stephen Andrew Belcher
Prezes ZarząduJohn Michael Climaco
Wiceprezes ZarząduBenio Annaldo Naccarato
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Paweł Mróz

DODATKOWE INFORMACJE I OBJASNIENIA

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	9 262 805,20	0,00	9 262 805,20
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
- leasing					0,00
- przemieszczenia					0,00
- darowizna					0,00
- nabycia spółki zależnej					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	9 262 805,20	0,00	9 262 805,20
Umorzenie					
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	366 918,17	0,00	366 918,17
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	462 124,00	0,00	462 124,00
- amortyzacja			462 124,00		462 124,00
- przemieszczenie					0,00
- nabycia spółki zależnej					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	829 042,17	0,00	829 042,17
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	8 895 887,03	0,00	8 895 887,03
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	8 433 763,03	0,00	8 433 763,03

W dniu 21 marca 2014 roku Perma Fix Medical S.A. nabyła od Perma- Fix Environmental Inc. 100 % udziałów Perma- Fix Medical Corp. Spółka zależna Perma-Fix Corp. posiada umowę patentową (licencję) ze Spółką Perma-Fix Environmental Services Inc. na produkcję i dalszy rozwój Tc-99m. W skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym prawo podlega amortyzacji przez okres 20 lat. W 2014 roku licencja była wykorzystana na potrzeby prowadzonych prac badawczych.

Nie były dokonywane odpisy aktualizujące.

AKTYWA TRWAŁE - Wartość firmy i ujemna wartość firmy

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

Pozycja nie występuje

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

Pozycja nie występuje.

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 4: Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
B.Z. 30.09.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	13 641,22	13 641,22
- ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	13 641,22	13 641,22
- leasing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ujawnienia	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 w tym:	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
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	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
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 30.09.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	13 641,22	13 641,22
Umorzenie						
B.Z. 30.09.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	442,51	442,51
- amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00	442,51	442,51
- przemieszczenia	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 w tym:	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
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenia	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
B.Z. 30.09.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	442,51	442,51
Odpisy aktualizujące						
B.Z. 30.09.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 30.09.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
B.Z. 30.09.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 30.09.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	13 198,71	13 198,71

Nota nr 5: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto

Grupa nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

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

Grupa nie posiada wartości nieamortyzowanych środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych.

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

Grupa nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu finansowego

Nota nr 8: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:	B.Z. 31.12.2014	B.Z. 31.12.2015
- poniesione w roku	0,00	13 641,22
- planowane na rok następy	0,00	0,00
w tym na ochronę środowiska:	0,00	0,00
- poniesione w roku	0,00	0,00
- planowane na rok następy	0,00	0,00

Nota nr 9: Środki trwałe w budowie

Grupa nie posiadała środków trwałych w budowie.

Nota nr 10: Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

Pozycja nie występuje

Nota nr 11: Wykaz największych realizowanych zadań wg stanu na dzień 31.12.2015 r.

Pozycja nie występuje

Nota nr 12: Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Grupa nie posiada takich zobowiązań.

AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe

Nota nr 13: Zmiana stanu należności długoterminowych

Grupa nie posiada należności długoterminowych.

Nota nr 14: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowych nie występowały.

AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe

Nota nr 15: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Pozycja nie występuje

Nota nr 16: Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych i w pozostałych jednostkach

Pozycja nie występuje

Nota nr 17: Udziały i akcje jednostkach zależnych i współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą

Pozycja nie występuje

Nota nr 18: Udziały i akcje w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności

Pozycja nie występuje

Nota nr 19: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach

Pozycja nie występuje

AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 20: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2014			B.Z. 31.12.2015		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU						
1) Sporządzenie sprawozdania finansowego	12 500,00	19%	2 375,00	12 500,00	19%	2 375,00
2) Badanie sprawozdania finansowego	10 000,00	19%	1 900,00	14 000,00	19%	2 660,00
3) Niezapłacone faktury	933 018,42	19%	177 273,50	0,00	19%	0,00
4) Różnice kursowe niezrealizowane	128 563,01	19%	24 426,97	283 274,55	19%	53 822,16
5) Pozostałe	1 185,55	19%	225,25	0,00	19%	0,00
RAZEM	1 085 266,98	x	206 200,72	309 774,55	x	58 857,16

- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych							
1)			19%	0,00		19%	0,00
2)			19%	0,00		19%	0,00
RAZEM		0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego							
1)			19%	0,00		19%	0,00
2)			19%	0,00		19%	0,00
RAZEM		0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
OGÓLEM				206 201,00			58 857,00

Nota nr 21: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Pozycja nie występuje

AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Nota nr 22: Zapasy

Pozycja nie występuje

Nota nr 23: Zapasy według okresów zalegania (wg stanu na 31.12.2015)

Pozycja nie występuje

Nota nr 24: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.01.2015 do 31.12.2015

Pozycja nie występuje

AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 25: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienia	Stan na 31.12.2014			Stan na 31.12.2015		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1. 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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			0,00			0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) inne			0,00			0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w tym:	3 192 266,31	0,00	3 192 266,31	3 286 642,46	0,00	3 286 642,46
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	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, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	55 792,00	0,00	55 792,00	176 208,58	0,00	176 208,58
c) inne	3 136 474,31	0,00	3 136 474,31	3 110 433,88	0,00	3 110 433,88
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	3 192 266,31	0,00	3 192 266,31	3 286 642,46	0,00	3 286 642,46

Nota nr 26: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2015

Wyszczególnienie	Należności bieżące	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)				Razem
		0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
- od jednostek powiązanych:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)						0,00
Pozostałe (odpisy)						0,00
Pozostałe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)	3 286 642,46					3 286 642,46
Pozostałe (odpisy)	0,00					0,00
Pozostałe (netto)	3 286 642,46	0,00	0,00	0,00	0,00	3 286 642,46

Nota nr 27: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)

Pozycja nie występuje

AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

Nota nr 28: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)

Pozycja nie występuje

Nota nr 29: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:		4 234 467,19	5 541 731,49
a) Kasa		0,00	0,00
b) Rachunek w banku BZ WBK S.A.		0,00	0,00
c) Rachunek w banku Alior Bank S.A.		641,94	41,94
d) Rachunek w banku Pekao S.A.		4 233 825,25	5 541 689,55

2.	Inne środki pieniężne:	0,00	0,00
3.	Inne aktywa pieniężne:	0,00	0,00
4.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 234 467,19	5 541 731,49
5.	Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	0,00	0,00
6.	Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy	0,00	0,00
a)	dodatnie różnice kursowe	0,00	0,00
b)	ujemne różnice kursowe	0,00	0,00
7.	Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)	4 234 467,19	5 541 731,49

Nota nr 30: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów		Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015
1.	Oплаcone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	0,00	0,00
2.	Oплаcone z góry abonamenty telefoniczne	0,00	0,00
3.	Oплаcone z góry prenumeraty	0,00	0,00
4.	Licencja	684,88	20 900,14
5.	Prowizja dot. uzyskania dotacji	0,00	1 002 374,80
Razem		684,88	1 023 274,94

KAPITAŁY WŁASNE

Nota nr 31: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Seria/emisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
1	Seria A	akcje zwykłe	15 000,00	150 000,00	gotówka	05.08.2011	
2	Seria B	akcje zwykłe	1 500,00	15 000,00	gotówka	15.03.2012	
3	Seria C	akcje zwykłe	183 500,00	1 835 000,00	gotówka	07.09.2012	
4	Seria D	akcje zwykłe	800 000,00	8 000 000,00	gotówka	13.06.2013	
5	Seria E	akcje zwykłe	250 000,00	2 500 000,00	gotówka	22.10.2014	
6	Seria F	akcje zwykłe	71 429,00	714 290,00	gotówka		
Kapitał razem			1 321 429,00	13 214 290,00	X	X	X

Nota nr 32: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2015

Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba akcji	Wartość akcji	Udział %
Perma-Fix Environmental Services, Inc.	800 000,00	8 000 000,00	60,54%
QUARK Ventures, LLC	122 885,00	1 228 850,00	9,30%
TFI PZU S.A.	120 000,00	1 200 000,00	9,08%
Digirad Corporation	71 429,00	714 290,00	5,41%
Pozostali	207 115,00	2 071 150,00	15,67%
Razem	1 321 429,00	13 214 290,00	100,00%

* pośrednio poprzez spółkę Astoria Capital S.A.

Nota nr 33: Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych w przypadku, gdy grupa nie sporządza zestawienia zmian w kapitale

Wyszczególnienie		Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015
1.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 376 355,20	4 910 568,05
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	3 534 212,85	2 962 428,22
a)	zwiększenie (z tytułu)	5 750 000,00	2 962 428,22
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	5 750 000,00	2 962 428,22
b)	zmniejszenie (z tytułu)	2 215 787,15	0,00
	- pokrycie straty z lat ubiegłych	1 376 355,20	0,00
	- kosztów emisji akcji	839 431,95	0,00
1.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	4 910 568,05	7 872 996,27

Wyszczególnienie		Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015
1.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wycena sprawozdania jednostki zależnej	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

Wyszczególnienie		Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015
1.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
1.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszu) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zapisy na akcje serii B, C, D	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podwyższenie kapitału zakładowego o akcje serii C i D	0,00	0,00
1.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00

4.1 ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 35: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2014			B.Z. 31.12.2015		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU						
1) Dodatnie różnice kursowe niezrealizowane	0,00	19%	0,00	79 784,82	19%	15 159,12
2) Prowizja dot. uzyskania dotacji	0,00	19%	0,00	1 002 374,80	19%	190 451,21
RAZEM	0,00	x	0,00	1 082 159,62	x	205 610,00

Nota nr 36: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowe

Pozycja nie występuje

Nota nr 37: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne - krótkoterminowe

Pozycja nie występuje

Nota nr 38: Pozostałe rezerwy długoterminowe

Pozycja nie występuje

Nota nr 39: Pozostałe rezerwy krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Na badanie bilansu	Sporządzenie bilansu	Pozostałe	Pozostałe	Razem
B.Z. 31.12.2014	10 000,00	12 500,00	0,00	0,00	22 500,00
Zwiększenia	14 000,00	12 500,00	0,00	0,00	26 500,00
Wykorzystanie	10 000,00	12 500,00	0,00	0,00	22 500,00
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2015	14 000,00	12 500,00	0,00	0,00	26 500,00

Nota nr 40: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Pozycja nie występuje

Nota nr 41: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2014	B.Z. 31.12.2015
Z tytułu dostaw i usług, w tym:	2 727 516,06	7 199 849,05
- do 12 miesięcy	2 727 516,06	7 199 849,05
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	0,00	1 579 665,36
Razem	2 727 516,06	8 779 514,41

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2015	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Z tytułu dostaw i usług	7 199 849,04	3 580 980,32	59 518,02	417 442,01	2 502 956,67	638 952,02
Inne	1 579 665,36	1 579 665,36	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	8 779 514,40	5 160 645,68	59 518,02	417 442,01	2 502 956,67	638 952,02

Nota nr 42: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2014	B.Z. 31.12.2015
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Otrzymane pożyczki	0,00	0,00
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług:	18 641,02	1 090 174,84
- do 12 miesięcy	18 641,02	1 090 174,84
- powyżej 12 miesięcy		
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
Z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	0,00	33 856,02
Z tytułu wynagrodzeń	999,85	23 586,21
Inne	0,00	5 016,57
rozrachunki z tytułu nabycia akcji	0,00	0,00
rozrachunki z tytułu przedpłat	0,00	0,00
rozrachunki z pracownikami	0,00	0,00
Razem	19 640,87	1 152 633,64

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2015	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług:	1 090 174,84	17 501,19	1 002 374,80	0,00	0,00	0,00
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	33 856,02	33 856,02	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu wynagrodzeń	23 586,21	23 586,21	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	5 016,57	5 016,57	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	1 152 633,64	79 959,99	1 002 374,80	0,00	0,00	0,00

Nota nr 43: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Grupa nie posiada takich zobowiązań.

Nota nr 44: Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Grupa w latach 2014-2015 nie miała rozliczeń międzyokresowych przychodów.

Nota nr 45: Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Grupy Kapitałowej (ze wskazaniem jego rodzaju)

Pozycja nie występuje

Nota nr 46: Zobowiązania warunkowe

Pozycja nie występuje

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nota nr 47: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	0,00	0,00
- usługi due diligence	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	0,00	0,00
- ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
- ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	0,00
- sprzedaż produktów	0,00	0,00
- sprzedaż usług	0,00	0,00
- sprzedaż towarów	0,00	0,00
- sprzedaż materiałów	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00

Struktura terytorialna	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	0,00	0,00
Kraj	0,00	0,00
Eksport	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	0,00	0,00
Kraj	0,00	0,00
Eksport	0,00	0,00
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	0,00
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	0,00	0,00
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00

Nota nr 48: Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
Koszty według rodzaju	2 926 869,68	8 350 689,84
- amortyzacja	346 975,52	462 566,51
- zużycie materiałów i energii	6 914,83	97 294,61
- usługi obce	1 876 343,84	5 458 569,96
- podatki i opłaty	23 394,00	19 453,86
- wynagrodzenia	343 222,08	1 654 626,50
- ubezpieczenia i inne świadczenia	39 331,52	171 919,55
- pozostałe koszty rodzajowe	290 687,89	486 258,85
Koszty według rodzaju razem	2 926 869,68	8 350 689,84

Nota nr 49: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	120 456,46	0,74
- umorzenie ujemnego salda wyciągu bankowego	0,00	0,00
- pozostałe przychody operacyjne (zaokrąglenia)	27 901,54	0,74
- umorzenie pożyczek	85 465,59	0,00
- umorzenie zobowiązań	7 008,39	0,00
- zwrot nadpłaty kosztów sądowych	80,94	0,00
RAZEM	120 456,46	0,74

Nota nr 50: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	5 194,96	0,93
- pozostałe koszty operacyjne (zaokrąglenia)	2,33	0,93
- koszty postępowania spornego (sądowego)	1 096,92	0,00
- należności przeterminowane	0,00	0,00
- umorzenie długu	0,00	0,00
- spisanie salda kasy	297,24	0,00
- spisanie zobowiązań	3 798,47	0,00
- spisanie salda wyrobów gotowych	0,00	0,00
RAZEM	5 194,96	0,93

Nota nr 51: Przychody finansowe

Pozycja nie występuje

Nota nr 52: Koszty finansowe

Wyszczególnienie		01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
I. Odsetki		2 772,31	640,84
- odsetki bankowe		0,44	0,00
- odsetki od pożyczek		983,83	0,00
- odsetki od zobowiązań handlowych		1 777,26	640,84
- odsetki od zobowiązań budżetowych		10,78	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji		0,00	0,00
- strata ze zbycia instrumentów finansowych		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji		0,00	0,00
- odwrócenie wyceny z roku 2012		0,00	0,00
IV. Inne koszty finansowe		136 563,01	251 264,28
- koszty dotyczące podwyższenia kapitału zakładowego		0,00	0,00
- koszty dotyczące scalenia akcji		8 000,00	0,00
- różnice kursowe		128 563,01	251 264,28
RAZEM		139 335,32	251 905,12

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	2 162,15	610,16	0,00	0,00	2 772,31
Długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe pasywa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	2 162,15	610,16	0,00	0,00	2 772,31

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	640,84	0,00	0,00	0,00	640,84
Długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe pasywa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	640,84	0,00	0,00	0,00	640,84

Nota nr 53: Zyski i straty nadzwyczajne z podziałem na losowe i pozostałe

Pozycja nie występuje

Nota nr 54: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę

Wyszczególnienie		01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
Przychody bilansowe		120 456,46	0,74
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania			
1. odwrócenie wyceny instrumentów finansowych		0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania			
1. wycena instrumentów finansowych		0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU		120 456,46	0,74
Koszty bilansowe		3 071 399,96	8 602 595,9
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów			
1. odsetki budżetowe		10,78	0,00
2. spisane zobowiązania		4 095,71	0,00
3. koszty postępowania spornego		1 096,92	0,00
4. koszty sprządenia sprawozdania finansowego		12 500,00	12 500,00
5. koszty badania sprawozdania finansowego		10 000,00	14 000,00
6. niezrealizowane różnice kursowe		128 563,01	74 924,73
7. naliczone odsetki od otrzymanych pożyczek		465,59	0,00
8. naliczone odsetki od zobowiązań		135,36	0,00
9. koszty rodzajowe niepodatkowe		316 723,14	44 445,63
10. niezapłacone koszty w postępowaniu upominawczym		0,00	0,00
11. pozostałe koszty jednostki zależnej		0,00	7 686 071,58
12. Niezapłacone wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia		1 185,55	0,00
13. korekta kosztów z tyt. niezapłaconych faktur		933 018,42	3 517 430,53
14. odpis nieściągalnych należności		0,00	0,00
	Razem	1 407 794,48	11 349 372,47
Inne korekty kosztów podatkowych			
1. rezerwa na sporządzenie i audyt sprawozdania finansowego za 2014		5 500,00	22 500,00
2. zapłacone faktury roku 2014		0,00	933 018,42
3. pozostałe koszty		0,00	0,00
4. prowizja od dotacji			1 002 374,80
5. zapłacone wynagrodzenie z tytułu umowy zlecenia 2014		0,00	1 185,55
	Razem	5 500,00	1 959 078,77
RAZEM KOSZTY PODATKOWE		1 669 105,48	-787 697,80
Zmniejszenia podstawy opodatkowania			

1.	Rozliczenie straty za lata ubiegłe		787 698,54
	Razem	0,00	787 698,54
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych			
		-1 548 649,00	0,00
	Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	0,19	0,19
	Podatek dochodowy (zobowiązanie)	0,00	0,00
Podatek odroczony i inne, w tym:			
		-205 156,00	352 954,21
1.	Przypis podatkowy		
2.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego	-205 156,00	147 344,00
3.	Rezerwy na podatek odroczony		205 610,21
RAZEM PODATEK DOCHODOWY		-205 156,00	352 954,21
Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:			
		0,00	0,00
1.			
2.			
3.			

Nota nr 55: Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Pozycja nie występuje

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH

Nota nr 56: Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie		01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
1.	Amortyzacja	346 975,52	462 566,51
	amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	346 975,52	462 124,00
	amortyzacja środków trwałych	0,00	442,51
2.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	518,24	0,00
	odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek	0,00	0,00
	odsetki zapłacone od kredytów	518,24	0,00
	odsetki otrzymane	0,00	0,00
	odsetki od dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	odsetki zapłacone od długoterminowych należności	0,00	0,00
	dywidendy otrzymane	0,00	0,00
	odsetki naliczone od udzielonych pożyczek	0,00	0,00
	odsetki naliczone od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
3.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	0,00	0,00
	przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
	wartość netto sprzedanych wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
	przychody ze sprzedaży środków trwałych	0,00	0,00
	wartość netto sprzedanych środków trwałych	0,00	0,00
	przychody ze sprzedaży instrumentów finansowych	0,00	0,00
	wartość sprzedanych instrumentów finansowych	0,00	0,00
	aktualizacja wartości krótkoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:	17 000,00	209 610,21
	zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	17 000,00	209 610,21
5.	Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	0,00	0,00
	zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	0,00	0,00
	przesunięcia do/ze środków trwałych	0,00	0,00
6.	Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	-75 420,10	-94 376,15
	zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	6 059 746,90	-94 376,15
	zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	0,00	0,00
	korekta o dopłaty do kapitału	3 107 313,00	0,00
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych	-9 242 480,00	0,00
7.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	2 587 480,80	7 184 991,12
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	2 652 969,45	7 184 991,12
	korekta o sfinansowanie zakupu środków trwałych ze środków ZFRON	0,00	0,00
	korekta z tytułu spłaty pożyczki	40 000,00	0,00
	korekta z tytułu kompensaty dopłat i zobowiązań	-105 488,65	0,00
	korekta z tytułu naliczonych różnic kursowych do zobowiązań na koniec roku	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych	0,00	0,00
8.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	-205 840,88	-875 246,06
	zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-205 156,00	147 344,00
	zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-684,88	-1 022 590,06
	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych	0,00	0,00
9.	Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	-145 335,56	-287 808,97
	umorzona wartość pożyczek krótkoterminowych	-85 000,00	0,00
	umorzona wartość środków pieniężnych na rachunku bankowym (debet)	0,00	0,00
	różnice kursowe z przeliczenia j. zależnej	-60 335,56	-287 808,97
10.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych (naliczone)	0,00	0,00

INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GOSPODARCZYM ZAWARTYCH PRZEZ GRUPĘ KAPITAŁOWĄ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE

Nota nr 57: Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy Grupy Kapitałowej

Pozycja nie występuje

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

Nota nr 58: Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez Grupę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanyymi (wraz z ich kwotami, charakterem transakcji)

1) Z jednostkami powiązanyymi

Pozycja nie występuje

2) Przez osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administracyjnego jednostki lub jednostki z nią powiązanej

Pozycja nie występuje

3) Przez osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do której z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administracyjnego jednostki lub jednostki z nią powiązanej

Pozycja nie występuje

4) Przez jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w pkt 2 i 3

Pozycja nie występuje

5) Przez jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki

Pozycja nie występuje

INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

Nota nr 59: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Grupy zawodowe		01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
1	Pracownicy produkcyjni	0,00	0,00
2	Pracownicy nieprodukcyjni	0,00	3,00
Razem		0,00	3,00

Nota nr 60: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, administrujących i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy

Wyszczególnienie		01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
1	Organy zarządzające	0,00	623 008,06
2	Organy administrujące	0,00	0,00
3	Organy nadzorujące	0,00	0,00
Razem		0,00	623 008,06

POŻYCZKI I INNE ŚWIADCZENIA DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, ADMINISTRUJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH

Nota nr 61: Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, administrujących i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

Pozycja nie występuje

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA

Nota nr 62: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Wyszczególnienie		01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
1	Obowiązkowe badania rocznego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej	10 000,00	14 000,00
2	Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
3	Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
4	Pozostałe usługi	0,00	0,00
Razem		10 000,00	14 000,00

INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH

Nota nr 63: Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym roku obrotowego
Zdarzenia takie nie wystąpiły.

Nota nr 64: Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w skonsolidowanym sprawozdaniu
Zdarzenia takie nie wystąpiły.

INFORMACJE O ZMIANACH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Nota nr 65: Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania skonsolidowanego sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

Pozycja nie występuje

Nota nr 66: Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze skonsolidowanym sprawozdaniem za rok obrotowy

Pozycja nie występuje

INFORMACJE O POŁĄCZENIACH JEDNOSTEK GOSPOARCYCH

Nota nr 67: Informacje dodatkowe do skonsolidowanego sprawozdania finansowego sporządzonego za okres w którym nastąpiło połączenie

1) Połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

2) Połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Nota nr 68: Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 69: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Wyszczególnienie		Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
		stan na 31.12.2015 r.		za okres 01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	
1	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	7 199 849,05	0,00	5 895 740,15
2	inne	0,00	1 579 665,36	0,00	0,00

Nota nr 70: Zwolnienia lub wyłączenia z konsolidacji. Dla jednostek nie sporządzających skonsolidowanego sprawozdania finansowego informacje o jednostkach wyłączonych z konsolidacji

a) Podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji:

Nie dotyczy.

b) Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejsce jego publikacji:

Nie dotyczy.

c) Podstawowe wskaźniki ekonomiczno - finansowe, charakteryzujące działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym:

Nie dotyczy.

Nota nr 71: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi Grupa

Perma-Fix Enviromental Services Inc.
 8302 Dunwoody Place Suite 250, Atlanta, GA 30350, USA

Nota nr 72: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi GRUPA jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa wyżej

DODATKOWE INFORMACJE

Nota nr 73: Zbycie akcji własnych

Pozycja nie występuje

Nota nr 74: Umorzenie akcji własnych

Pozycja nie występuje

Nota nr 75: Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności

Pozycja nie występuje

Nota nr 76: Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy Grupy Kapitałowej

Pozycja nie występuje

Nota nr 77: Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Pozycja sprawozdawcza		Rodzaj waluty	Wartość kursu	Nr tabeli	Data
1	Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	USD	3,9011	254/A/NBP/2015	31.12.2015
2					

Nota nr 78: Charakterystyka instrumentów finansowych

Wyszczególnienie	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Pożyczki udzielone i należności własne	Należności handlowe	0,00	
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			

Środki pieniężne	Środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie	5 541 731,49	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Pozostałe zobowiązania finansowe	Pożyczki otrzymane wraz z odsetkami		

Nota nr 79: Wartość bilansowa instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej

Pozycja nie występuje.

Nota nr 80: Informacje na temat ryzyka stopy procentowej

Pozycja nie występuje

Nota nr 81: Informacje na temat ryzyka kredytowego

Zarząd stosuje politykę kredytową, zgodnie z którą ekspozycja na ryzyko kredytowe jest monitorowana na bieżąco. Ocena wiarygodności kredytowej jest przeprowadzana w stosunku do wszystkich klientów wymagających kredytowania powyżej określonej kwoty. Grupa nie wymaga zabezpieczenia majątkowego od swoich klientów w stosunku do aktywów finansowych.

Na dzień bilansowy nie występowała znacząca koncentracja ryzyka kredytowego. Wartość bilansowa każdego aktywa finansowego przedstawia maksymalną ekspozycję na ryzyko kredytowe.

Nota nr 82: Zestawienie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych

Pozycja nie występuje

Nota nr 83: Brak możliwości ustalenia wartości godziwej

Pozycja nie występuje

Nota nr 84: Wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych

Pozycja nie występuje

Nota nr 85: Transakcje, w wyniku których aktywa finansowe przekształcone zostały w papiery wartościowe lub umowy odkupu

Pozycja nie występuje

Miejscowość: Wrocław
Data: 04 kwiecień 2016 r.

Stephen Andrew Belk John Michael Climac Benio Annaldo Naccarato
Prezes Zarządu Wiceprezes Zarządu Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Paweł Mróz