

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI

Perma-Fix Medical Spółka Akcyjna

za okres
od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

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

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

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

Rejestr sądowy: Krajowy Rejestr Sądowy
Miejscowość: dla Wrocławia-Fabrycznej, VI Wydział Gospodarczy KRS
Numer: 0000392945

2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

Zgodnie z umową/statutem czas trwania działalności spółki jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r., a dane porównawcze obejmują okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

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

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

5. Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości, nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

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

Sprawozdanie finansowe nie zawierają skutków rozliczenia połączenia spółek.

7. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

8. 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 jednostce prawo

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.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym 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.

Przychody z tytułu przyznanych dotacji ujmowane są w księgach rachunkowych jako przychód w momencie ich faktycznego otrzymania tj. wpływu na rachunek bankowy.

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 użytkowania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

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

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w miesiącu w następnym miesiącu 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

Spółka nie inwestuje w nieruchomości.

Inwestycje w wartości niematerialne i prawne

Spółka 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

Spółka 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 ujmowane są w pozostałych kosztach operacyjnych.

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

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 ujmowane są 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.

Rozliczenia międzyokresowe

Spółka 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. koszt sporządzenia i badania sprawozdań finansowych.

Rezerwy na zobowiązania

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

Restrukturyzacja

Rezerwy na zobowiązania spowodowane restrukturyzacją Spółki tworzone są wówczas, gdy Spółka formalnie przyjęła szczegółowy plan restrukturyzacji i restrukturyzacja rozpoczęła się lub informacja o restrukturyzacji została publicznie podana do wiadomości, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny określić wartość tych przyszłych zobowiązań. Nie tworzy się rezerwy na przyszłe koszty operacyjne.

Podatek dochodowy

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

Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonej 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 Spółkę 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,

Perma-Fix Medical Spółka Akcyjna
pl. Powstańców Śl. 1 lok. 201, 53-329 Wrocław

- 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 Spółkę koszty transakcji.

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 Spółka 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 Spółkę 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 Spółka 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 Spółka 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 Spółkę 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.

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.

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	9 448 681,00	9 301 337,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.	<i>Koszty zakończonych prac rozwojowych</i>	0,00	0,00
2.	<i>Wartość firmy</i>	0,00	0,00
3.	<i>Inne wartości niematerialne i prawne</i>		
4.	<i>Zaliczki na wartości niematerialne i prawne</i>	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1.	<i>Środki trwałe</i>	0,00	0,00
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
	c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	0,00
	d) środki transportu	0,00	0,00
	e) inne środki trwałe	0,00	0,00
2.	<i>Środki trwałe w budowie</i>	0,00	0,00
3.	<i>Zaliczki na środki trwałe w budowie</i>	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	<i>Od jednostek powiązanych</i>	0,00	0,00
2.	<i>Od pozostałych jednostek</i>	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	9 242 480,00	9 242 480,00
1.	<i>Nieruchomości</i>	0,00	0,00
2.	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	0,00	0,00
3.	<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>	9 242 480,00	9 242 480,00
	a) w jednostkach powiązanych	9 242 480,00	9 242 480,00
	- udziały lub akcje	9 242 480,00	9 242 480,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	<i>Inne inwestycje długoterminowe</i>	0,00	0,00
V.	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

Stephen Andrew
 Belcher

John Michael
 Climaco

Prezes Zarządu

Wiceprezes Zarządu

Benio 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	13 498 728,68
I.	Zapasy	0,00	0,00
1.	<i>Materiały</i>	0,00	0,00
2.	<i>Półprodukty i produkty w toku</i>	0,00	0,00
3.	<i>Produkty gotowe</i>	0,00	0,00
4.	<i>Towary</i>	0,00	0,00
5.	<i>Zaliczki na dostawy</i>	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	3 192 266,31	6 234 080,40
1.	<i>Należności od jednostek powiązanych</i>	0,00	2 950 558,82
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	2 950 558,82
	- do 12 miesięcy	0,00	2 950 558,82
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2.	<i>Należności od pozostałych jednostek</i>	3 192 266,31	3 283 521,58
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	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	3 107 313,00
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	4 234 467,19	6 262 273,48
1.	<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	4 234 467,19	6 262 273,48
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 234 467,19	6 262 273,48
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4 234 467,19	3 565 145,43
	- inne środki pieniężne	0,00	2 697 128,05
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2.	<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	684,88	1 002 374,80
AKTYWA RAZEM		16 876 099,38	22 800 065,68

Miejscowość: Wrocław
 Data: 04 kwiecień 2016

Stephen Andrew
 Belcher
 Prezes Zarządu

John Michael Climaco
 Wiceprezes Zarządu

Benio 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	14 750 021,58	17 157 261,59
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	12 500 000,00	13 214 290,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (-)	0,00	0,00
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.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-844 595,51	-2 660 546,47
VIII.	Zysk (strata) netto	-1 815 950,96	-1 269 478,21
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)		
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 126 077,80	5 642 804,09
I.	Rezerwy na zobowiązania	22 500,00	232 110,21
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	205 610,21
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	22 500,00	26 500,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	22 500,00	26 500,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	2 103 577,80	5 410 693,88
1.	Wobec jednostek powiązanych	2 083 936,93	4 390 714,96
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 083 936,93	4 390 714,96
	- do 12 miesięcy	2 083 936,93	4 390 714,96
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	19 640,87	1 019 978,92
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	18 641,02	1 019 886,61
	- do 12 miesięcy	18 641,02	1 019 886,61
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	92,31
	h) z tytułu wynagrodzeń	999,85	0,00
	i) inne	0,00	0,00
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	0,00	0,00
PASywa RAZEM		16 876 099,38	22 800 065,68

Miejscowość: Wrocław
 Data: 04 kwiecień 2016

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	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
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 997 033,14	1 755 700,60
I.	Amortyzacja	0,00	0,00
II.	Zużycie materiałów i energii	1 767,60	0,00
III.	Usługi obce	1 803 324,87	1 674 039,72
	Podatki i opłaty, w tym:	23 394,00	14 000,00
	- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V.	Wynagrodzenia	5 331,72	7 107,72
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	163 214,95	60 553,16
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 997 033,14	-1 755 700,60
D.	Pozostałe przychody operacyjne	120 456,46	1 091 082,65
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	120 456,46	1 091 082,65
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)	-1 881 771,64	-664 618,88
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) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-2 021 106,96	-916 524,00
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I+/-J)	-2 021 106,96	-916 524,00
L.	Podatek dochodowy bieżący	0,00	
M.	Podatek dochodowy odroczony	-205 156,00	352 954,21
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-1 815 950,96	-1 269 478,21

Miejscowość: Wrocław
 Data: 04 kwietnia 2016

Stephen Andrew Belcher John Michael Climaco
 Prezes Zarządu Wiceprezes Zarządu

Benio Annaldo Naccarato
 Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Paweł Mróz

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH
(metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	-1 815 950,96	-1 269 478,21
II.	Korekty razem	1 595 158,93	-379 433,72
1.	Amortyzacja	0,00	0,00
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	518,24	0,00
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5.	Zmiana stanu rezerw	17 000,00	209 610,21
6.	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7.	Zmiana stanu należności	-75 420,10	-3 041 814,09
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	1 943 901,67	3 307 116,08
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-205 840,88	-854 345,92
10.	Inne korekty	-85 000,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-220 792,03	-1 648 911,93
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 powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
	- odsetki	0,00	0,00
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II.	Wydatki	0,00	0,00
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
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 powiązanych	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	0,00	0,00
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
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4.	Spłaty 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	2 027 806,29
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	4 232 433,43	2 027 806,29
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	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	6 262 273,48
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Miejscowość: Wrocław
Data: 04 kwiecień 2016

Stephen Andrew Belcher
Prezes Zarządu

John Michael Climaco
Wiceprezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Paweł Mróz

Benio Annaldo Naccarato
Członek Zarządu

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	14 750 021,58
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	9 155 404,49	14 750 021,58
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	0,00	0,00
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	0,00	0,00
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	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
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
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-111 811,59	-2 660 546,47
7.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	38 119,07	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
7.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	38 119,07	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podziału zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podział zysku	0,00	0,00
7.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	38 119,07	0,00
7.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	2 259 069,78	2 660 546,47
	- korekty błędów	0,00	0,00
7.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	2 259 069,78	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	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
7.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	882 714,58	2 660 546,47

7.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-844 595,51	-2 660 546,47
8.	Wynik netto	-1 815 950,96	-1 269 478,21
a)	Zysk netto	0,00	0,00
b)	Strata netto	1 815 950,96	1 269 478,21
c)	Odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	14 750 021,58	17 157 261,59
	<i>Proponowany podziału zysku netto</i>		
a)	Wypłata 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)	14 750 021,58	17 157 261,59

Miejscowość: Wrocław
 Data: 04 kwiecień 2016

Stephen Andrew Belcher John Michael Climaco
Prezes Zarządu *Wiceprezes Zarządu*

Benio Annaldo Naccarato
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Paweł Mróz

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

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	20 325,20	0,00	20 325,20
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- leasing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	20 325,20	0,00	20 325,20
Umorzenie					
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	20 325,20	0,00	20 325,20
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	20 325,20	0,00	20 325,20
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	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 2: Zmiana stanu środków trwałych

Spółka nie posiada środków trwałych.

Nota nr 3: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto

Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

Nota nr 4: Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów

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

Nota nr 5: Wartość netto amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu finansowego

Jednostka nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu finansowego

Nota nr 6: 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	0,00
- 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 7: Środki trwałe w budowie

Jednostka nie posiadała środków trwałych w budowie.

Nota nr 8: 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 9: Do największych realizowanych zadań wg stanu na dzień 31.12.2015 r. należą:

Pozycja nie występuje.

Nota nr 10: Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Jednostka nie posiada takich zobowiązań.

AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe

Nota nr 11: Zmiana stanu należności długoterminowych

Jednostka nie posiada należności długoterminowych.

Nota nr 12: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowych nie występowały.

AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe

Nota nr 13: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienia	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	9 242 480,00	0,00	9 242 480,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	9 242 480,00	0,00	9 242 480,00
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2014					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	9 242 480,00	0,00	9 242 480,00
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	9 242 480,00	0,00	9 242 480,00

Nota nr 14: Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych i w pozostałych jednostkach

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterm. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych	9 242 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2014	9 242 480,00	0,00	0,00	0,00	9 242 480,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2015	9 242 480,00	0,00	0,00	0,00	9 242 480,00
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	9 242 480,00	0,00	0,00	0,00	9 242 480,00
B.Z. 31.12.2015	9 242 480,00	0,00	0,00	0,00	9 242 480,00
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00			0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	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
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	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 15: Udziały i akcje w jednostkach zależnych wg stanu na 31.12.2015

Na dzień 31.12.2015 r. jednostka posiada 100% akcji spółki Perma-Fix Medical Corp. z siedzibą w Atlancie, USA.

Nota nr 16: Udziały i akcje w jednostkach współzależnych wg stanu na 31.12.2015

Na dzień 31.12.2015 r. jednostka nie ma udziałów i akcji w jednostkach współzależnych.

Nota nr 17: Udziały i akcje w jednostkach stowarzyszonych wg stanu na 31.12.2015

Na dzień 31.12.2015 r. jednostka nie ma udziałów i akcji w jednostkach stowarzyszonych.

Nota nr 18: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach wg stanu na 31.12.2015

Na dzień 31.12.2015 r. jednostka nie ma udziałów i akcji w pozostałych jednostkach.

AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 19: 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) Ujemne różnice kursowe niezrealizowane	128 563,01	19%	24 426,97	283 272,56	19%	53 821,79
5) Pozostałe	1 185,55	19%	225,25	0,00	19%	0,00
RAZEM	1 085 266,98	x	206 200,72	309 772,56	x	58 856,79
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
OGÓLEM			206 201,00			58 857,00

Nota nr 20: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Pozycja nie występuje.

AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Nota nr 21: Zapasy

Pozycja nie występuje.

Nota nr 22: Zapasy według okresów zalegania (wg stanu na 31.12.2015)

Pozycja nie występuje.

Nota nr 23: 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 24: 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	2 950 558,82	0,00	2 950 558,82
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	2 950 558,82	0,00	2 950 558,82
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	2 950 558,82	0,00	2 950 558,82
- 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, w tym:	3 192 266,31	0,00	3 192 266,31	3 283 521,58	0,00	3 283 521,58
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	3 107 313,00	0,00	3 107 313,00
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	6 234 080,40	0,00	6 234 080,40

Nota nr 25: 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochodzone na drodze sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)	6 234 080,40	0,00	0,00	0,00	0,00	6 234 080,40
Pozostałe (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (netto)	6 234 080,40	0,00	0,00	0,00	0,00	6 234 080,40

Nota nr 26: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)

Pozycja nie występuje.

AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

Nota nr 27: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)

Pozycja nie występuje.

Nota nr 28: 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	3 565 145,43
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	3 565 103,49
2.	Inne środki pieniężne:	0,00	2 697 128,05
a)	Wycena inwestycji krótkoterminowych	0,00	2 697 128,05
3.	Inne aktywa pieniężne:	0,00	0,00
4.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4 234 467,19	6 262 273,48
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	6 262 273,48

Nota nr 29: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów		Stan na 31.12.2014	Stan na 31.12.2015
1.	Oплаcone z góry usługi autoryzowanego doradcy	0,00	0,00
2.	Oплаcone z góry opłaty za notowanie akcji	0,00	0,00
3.	Koszty emisji akcji serii D	0,00	0,00
4.	Licencja	684,88	0,00
5.	Koszty prowizji związanej z otrzymaną dotacją	0,00	1 002 374,80
Razem		684,88	1 002 374,80

3.1 KAPITAŁY WŁASNE

Nota nr 30: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Seria/emisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	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	12.10.2015	
Kapitał razem			X	13 214 290,00	X	X	X

Nota nr 31: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2015

Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/akcji	Wartość udziałów/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 32: Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych w przypadku, gdy jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale

Zmiany kapitałów zapasowych i rezerwowych są pokazane szczegółowo z zestawieniu zmian w kapitale własnym.

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
b)	zmniejszenie (z tytułu)	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 (funduszy) 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

Nota nr 33: Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie		Wartość	
I	Zysk / strata netto	-1 269 478,21	
II	Podział zysku / pokrycie straty	-1 269 478,21	
1	pokrycie straty zyskami osiągniętymi w latach następnym	-1 269 478,21	
III	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	0,00	

4.1 ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 34: 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 związana z dotacją	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 35: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

Pozycja nie występuje.

Nota nr 36: Pozostałe rezerwy

Wyszczególnienie	Badanie bilansu	Sporządzenie bilansu	Koszty zarządzania	Razem	
B.Z. 31.12.2014, w tym:	10 000,00	12 500,00	0,00	22 500,00	
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	
- krótkoterminowe	10 000,00	12 500,00	0,00	22 500,00	
Zwiększenia	14 000,00	12 500,00	468 132,00	494 632,00	
Wykorzystanie	10 000,00	12 500,00	0,00	22 500,00	
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	
B.Z. 31.12.2015, w tym:	14 000,00	12 500,00	468 132,00	0,00	494 632,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	
- krótkoterminowe	14 000,00	12 500,00	468 132,00	494 632,00	

Nota nr 37: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.

Nota nr 38: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2014	B.Z. 31.12.2015
Z tytułu dostaw i usług, w tym:	2 083 936,93	4 390 714,96
- do 12 miesięcy	2 083 936,93	4 390 714,96
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Razem	2 083 936,93	4 390 714,96

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	3 922 582,96	303 714,24	59 518,02	417 442,01	2 502 956,67	638 952,02
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	3 922 582,96	303 714,24	59 518,02	417 442,01	2 502 956,67	638 952,02

Nota nr 39: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2014	B.Z. 31.12.2015
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Ślady ujemne na rachunku bankowym	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	1 019 886,61
- do 12 miesięcy	18 641,02	1 019 886,61
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
Z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	0,00	92,31
Rozrachunki z Urzędem Skarbowym z tyt. podatku dochodowego od wynagrodzeń	0,00	0,00
Z tytułu wynagrodzeń	999,85	0,00
Inne	0,00	0,00
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	1 019 978,92

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2015	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane
------------------	-----------------	----------------------	------------------------------

Wyszczególnienie	Dz. 31.12.2015	Zobowiązania długoterminowe	Zobowiązania krótkoterminowe			
			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:	1 019 886,61	17 501,19	1 002 374,80	0,00	10,62	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, cel i ubezpieczeń społecznych	92,31	92,31	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	1 019 978,92	17 593,50	1 002 374,80	0,00	10,62	0,00

Nota nr 40: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Spółka nie posiada takich zobowiązań.

Nota nr 41: Rozliczenia międzyokresowe przychodów

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

Nota nr 42: Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Pozycja nie występuje.

Nota nr 43: Zobowiązania warunkowe

Pozycja nie występuje.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nota nr 44: 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
- usługi informatyczne	0,00	0,00
- usługi tłumaczenia	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
Kraj	0,00	0,00
Eksport	0,00	0,00
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Kraj	0,00	0,00
Eksport	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00

Nota nr 45: Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
Koszty według rodzaju	1 997 033,14	1 755 700,60
- amortyzacja	0,00	0,00
- zużycie materiałów i energii	1 767,60	0,00
- usługi obce	1 803 324,87	1 674 039,72
- podatki i opłaty	23 394,00	14 000,00
- wynagrodzenia	0,00	7 107,72
- ubezpieczenia i inne świadczenia	5 331,72	0,00
- pozostałe koszty rodzajowe	163 214,95	60 553,16
Koszty według rodzaju razem	1 997 033,14	1 755 700,60
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	0,00	0,00
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-189 406,69	-25 181,10
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-1 807 626,45	-1 730 519,50
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00

Nota nr 46: 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	1 091 082,65
- refaktura koszty związane z badaniami i rozwojem poniesione w roku 2014	0,00	1 091 082,65
- pozostałe przychody operacyjne	27 901,54	0,00
- 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	1 091 082,65

Nota nr 47: 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
- odpis z tytułu utraty wartości wyrobów gotowych	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 48: Przychody finansowe

Pozycja nie występuje.

Nota nr 49: 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
<i>w tym od jednostek powiązanych:</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
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	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	30	
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 50: Zyski i straty nadzwyczajne z podziałem na losowe i pozostałe

Pozycja nie występuje.

Nota nr 51: Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
1. Amortyzacja	0,00	0,00
amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
amortyzacja środków trwałych	0,00	0,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych (naliczone)	0,00	0,00
3. 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
wartość netto zlikwidowanych aktywów trwałych	0,00	0,00
aktualizacja wartości aktywów 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 wyniku 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 wyniku 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 wyniku z następujących pozycji:	-75 420,10	-3 041 814,09
	zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	6 059 746,90	-3 041 814,09
	zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	0,00	0,00
	korekta o dopłaty do kapitału -kompensaty	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:	1 943 901,67	2 838 984,08
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	2 049 390,32	2 838 984,08
	korekta o spłacony kredyt	0,00	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 zobowiązania z tyt. niewypłaconej dywidendy	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych	0,00	0,00
8.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wyniku z następujących pozycji:	-205 840,88	-854 345,92
	zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	0,00	147 344,00
	zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-205 840,88	-1 001 689,92
	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych	0,00	0,00
9.	Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	-85 000,00	0,00
	umorzona wartość pożyczek krótkoterminowych	-85 000,00	0,00
	umorzona wartość środków pieniężnych na rachunku bankowym (debet)	0,00	0,00

Nota nr 52: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania

Wyszczególnienie		01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.
Przychody bilansowe			
1.	Sprzedaż produktów i usług	0,00	0,00
2.	Pozostałe przychody operacyjne	120 456,46	1 091 082,65
3.	Przychody finansowe	0,00	0,00
4.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
	Razem	120 456,46	1 091 082,65
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania			
1.	odwrócenie wyceny instrumentów finansowych	0,00	0,00
2.	niezrealizowane różnice kursowe	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania			
1.	wycena instrumentów finansowych	0,00	0,00
2.	Pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
	Razem	0,00	0,00
	PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU	120 456,46	1 091 082,65
Koszty bilansowe			
1.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	1 997 033,14	1 755 700,60
2.	Koszty pozostałej działalności operacyjnej	5 194,96	0,93
3.	Koszty finansowe	139 335,32	251 905,12
4.	Starty nadzwyczajne	0,00	0,00
	Razem	2 141 563,42	2 007 606,65
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 sporządzenia 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.	odpis utraty wartości wyrobów gotowych	0,00	0,00
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	3 663 300,89
Inne korekty kosztów podatkowych			
2.	rezerwa na sporządzenie i audyt sprawozdania finansowego	5 500,00	22 500,00
3.	zapłacone faktury roku 2014	0,00	933 018,42
3.	zapłacone wynagrodzenie z tytułu umowy zlecenia 2014	0,00	1 185,55
4.	prowidzja od dotacji		1 002 374,80
	Razem	5 500,00	1 959 078,77
	RAZEM KOSZTY PODATKOWE	739 268,94	303 384,53
Zmniejszenia podstawy opodatkowania			
1,00	Rozliczenie straty 2013		482 158,00
2,00	Rozliczenie straty 2012		234 248,00
3,00	Rozliczenie straty 2011		71 292,54
	Razem	0,00	787 698,54
	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych	-618 812,00	0,00

Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	0,19	0,19
Podatek dochodowy (zobowiązanie)	0,00	0,00
Podatek odroczone i inne, w tym:	-205 156,00	352 954,21
1. Przepis podatkowy	0,00	0,00
2. Aktywa z tytułu podatku odroczonego	-205 156,00	352 954,21
3. Rezerwy na podatek odroczone	0,00	0,00
RAZEM PODATEK DOCHODOWY	-205 156,00	352 954,21
Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0,00	0,00
1.		

Nota nr 53: Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym
Pozycja nie występuje.

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

Nota nr 54: Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Pozycja nie występuje.

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

Nota nr 55: Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanyymi (wraz z ich kwotami, charakterem transakcji)

Pozycja nie występuje.

INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

Nota nr 56: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy

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	0,00
Razem	0,00	0,00

Nota nr 57: 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	0,00
2 Organy administrujące	0,00	0,00
3 Organy nadzorujące	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

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

Nota nr 58: 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

W okresie 01.01. - 31.12.2015 r. Spółka nie udzielała tym osobom pożyczek ani świadczeń o podobnym charakterze.

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA

Nota nr 59: 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	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 60: Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

Nota nr 61: Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

INFORMACJE O ZMIANACH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Nota nr 62: Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

Nota nr 63: Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok

Nie istnieje potrzeba zamieszczania takich informacji w sprawozdaniu finansowych za rok 2015. Przedstawione dane w sprawozdaniu finansowym są porównywalne.

INFORMACJE O POŁĄCZENIACH JEDNOSTEK GOSPOARCZYCH

Nota nr 64: Informacje dodatkowe do 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 65: Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 66: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Jednostka zawarła w 2015 r. dwie umowy z jednostką dominującą dotyczące świadczenia usług.

Kwota zobowiązań jednostki wobec spółki dominującej na dzień 31.12.2015 r. wynosi 3.922.582,96 zł. Jednostka nie otrzymała w 2015 r. żadnych przychodów ani nie ma należności wobec jednostki dominującej.

Jednostka w 2015 r. dokonała refaktur kosztów badań i rozwoju do spółki zależnej w kwocie 2.950.558,82 zł. Kwota należności jednostki od jednostki zależnej na dzień 31.12.2015 wyniosła 2.950.558,82 zł

Jednostka w 2015 r. dokonała zakupu do spółki zależnej kosztów zarządu w kwocie 468.132,00 zł. Kwota zobowiązań jednostki od jednostki zależnej na dzień 31.12.2015 wyniosła 468.132,00 zł

Nota nr 67: 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 68: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna

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

Nota nr 69: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej, o której mowa wyżej

Nie dotyczy.

DODATKOWE INFORMACJE

Nota nr 70: Zbycie akcji własnych

Nie dotyczy.

Nota nr 71: Umorzenie akcji własnych

Nie dotyczy.

Nota nr 72: Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności

W Spółce nie występuje niepewność co do dalszego istnienia Spółki.

Nota nr 73: Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy.

Nota nr 74: Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Dla pozycji bilansu wyrażonych w walutach obcych został zastosowany kurs USD według tabeli NBP z 31.12.2015 r. 1 USD = 3,9011 PLN.
W rachunku zysków i strat poszczególne pozycje były wyceniane na bieżąco według stosowanych zasad wyceny.

Nota nr 75: 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	3 565 145,43	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Pozostałe zobowiązania finansowe	Pożyczki otrzymane wraz z odsetkami	0,00	

Nota nr 76: Wartość bilansowa instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej

Pozycja nie występuje.

Nota nr 77: Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych

Nie dotyczy.

Nota nr 78: Informacje na temat ryzyka stopy procentowej

Nie dotyczy.

Nota nr 79: 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.

Nota nr 80: Zestawienie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych

Nie dotyczy.

Nota nr 81: Brak możliwości ustalenia wartości godziwej

Wartość godziwą aktywów finansowych zaliczonych do kategorii przeznaczonych do obrotu lub dostępnych do sprzedaży, które nie mogą być wiarygodnie zmierzone, Spółka wycenia w cenie nabycia.

Nota nr 82: Wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych

Nie dotyczy.

Nota nr 83: Transakcje, w wyniku których aktywa finansowe przekształcone zostały w papiery wartościowe lub umowy odkupu

Nie dotyczy.

Miejscowość: Wrocław

Data: 04 kwietnia 2016

Stephen Andrew
Belcher
Prezes Zarządu

John Michael
Climaco
Wiceprezes Zarządu

Benio Annaldo
Naccarato
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Paweł Mróz