

SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI

Advanced Ocular Sciences S.A.

za okres
od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

obejmujące:

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

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

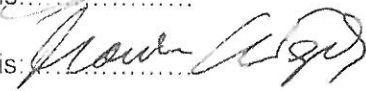
Wojciech Grzegorzczak

Prezes Zarządu

podpis: 

Mariusz Chłopek

Wiceprezes Zarządu

podpis: 

Sprawozdanie sporządził:

Zofia Dzielnicka

Miejscowość: Wrocław

podpis: 

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI

Advanced Ocular Sciences Spółka Akcyjna

Plac Powstańców Śląskich nr 1, lok. 201

53- 329 Wrocław

za okres

od 01.01.2014 do 31.12.2014 roku.

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.

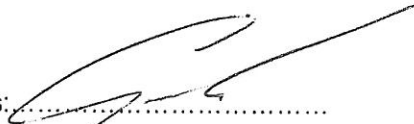
Na sprawozdanie finansowe składają się:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
2. Bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2014 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 7.189.404,05 zł.
3. Rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r. wykazujący stratę netto w kwocie 719.140,48 zł.
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r. wykazujące stan kapitału własnego w kwocie 6.110.782,46 zł.
5. Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r. wykazujący stan środków pieniężnych netto na sumę 904,67 zł.
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia

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.

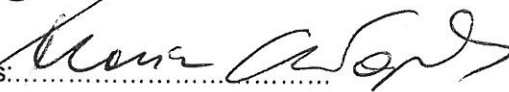
Wojciech Grzegorzcyk

- Prezes Zarządu

podpis: 

Mariusz Chłopek

- Wiceprezes Zarządu

podpis: 

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

Nazwa: Advanced Ocular Sciences Spółka Akcyjna

Adres: Wrocław, Plac Powstańców Śląskich nr 1, lok. 201

Przedmiot działalności: Doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania

Rejestr sądowy: Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Miejscowość: Wrocław

Numer: 0000379621

2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

Zgodnie z statutem spółki czas trwania działalności spółki jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe sporządzono za 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 zawiera skutków rozliczenia połączenia spółek.

7. 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 wyboru oraz przedstawienie przyczyn i skutków ich ewentualnych zmian w stosunku do roku poprzedzającego:

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 (dalej: „ustawa” lub „u.o.r.”) oraz Rozporządza Ministra Finansów z 12 grudnia 2001 r. w sprawie wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2001 r. nr 149, poz. 1674, z późniejszymi zmianami).

Zasady wyceny aktywów i pasywów:

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie koszty, z zachowaniem zasady ostrożności.

1. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej:

- wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek dewizowy,
- rozchód walut wycenia się według kursu sprzedaży banku stosowanego na dzień ich rozchodu,
- na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień,
- ustalone na koniec dnia różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, a mianowicie:
 - a) dodatnie – jako przychody finansowe z operacji finansowych,
 - b) ujemne – jako koszty finansowe z operacji finansowych.

Do wyceny rozchodu waluty z rachunku walutowego stosuje się kurs historyczny (jako kurs faktycznie zastosowany). Kurs historyczny jest to kurs, po którym dokonano wyceny waluty w dniu jej wpływu na rachunek walutowy. Dokonując wyceny rozchodu walut z rachunku walutowego według kursu historycznego Spółka stosuje metodę FIFO, tzn. „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”.

Inwentaryzacja środków pieniężnych w kasie jest przeprowadzana w formie spisu z natury.

Inwentaryzacja środków pieniężnych na rachunkach bankowych jest przeprowadzana poprzez potwierdzenie sald z bankiem.

Inwentaryzacja innych środków pieniężnych oraz innych aktywów pieniężnych jest przeprowadzana poprzez porównywanie danych ewidencyjnych z dokumentami.

2. Należności i zobowiązania:

- Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie.
- Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej.
- Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności, wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.
- Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się po obowiązującym na dany dzień średnim kursie ustalonym dla obcej waluty przez NBP.
- Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Odpisy aktualizujące należności spółka tworzy na:

- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości do wysokości należności nie objętych gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,
- należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenie upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów postępowania upadłościowego w wysokości 100% należności,
- należności kwestionowane przez dłużników (sporne) oraz należności skierowane do postępowania sądowego w wysokości 100% należności,
- należności, z których zapłatą dłużnik zwleka, a zapłata nie jest prawdopodobna w wysokości 100% należności.

Inwentaryzacja należności i zobowiązań następuje w drodze pisemnego potwierdzenia sald z kontrahentami.

3. Inwestycje w akcie i udziały w jednostkach podporządkowanych

Akcje i udziały 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.

4. 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.

5. Aktywa oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

Papiery wartościowe notowane na GPW oraz na rynku alternatywnym NewConnect są wyceniane według wartości godziwej.

Za wartość godziwą papierów wartościowych notowanych na GPW uznaje się ceny rynkowe, tj. kurs zamknięcia GPW ostatniego dnia sesji danego okresu sprawozdawczego.

NewConnect nie jest rynkiem regulowanym, jednakże spółki na nim notowane spełniają wymogi niezbędne do uznania spółki za publiczną. Cena akcji takiej spółki powinna odzwierciedlać wartość godziwą akcji. W związku z powyższym za wartość godziwą papierów wartościowych notowanych na NewConnect uznaje się również cenę rynkową, tj. kurs zamknięcia NC.

Papiery wartościowe nienotowane na GPW S.A wyceniane są według cen nabycia skorygowanych o trwałą utratę wartości.

Sprzedaż papierów wartościowych następuje wg zasady FIFO, tzn. „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”. Wynik na sprzedaży jest sumą sprzedaży pomniejszoną o koszt własny sprzedaży wg opisanej zasady i zaprezentowany w rachunku zysków i strat w przychodach lub kosztach z działalności finansowej.

Krótkoterminowe dłużne papiery wartościowe przeznaczone do obrotu wycenia się wg ceny nabycia skorygowanej o naliczone odsetki, dyskonto, premie, jednak nie wyżej niż cena sprzedaży netto; jeżeli tak określona wartość jest wyższa od ceny sprzedaży netto, różnicę zalicza się do kosztów finansowych.

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa finansowe przeznaczone do obrotu ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według cen nabycia.

Na dzień bilansowy aktywa oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu są wyceniane do wartości godziwej. Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

Inwentaryzacja aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu jest przeprowadzana w formie potwierdzenia sald.

6. Aktywa i zobowiązania finansowe utrzymywane do terminu zapadalności, pożyczki udzielone i należności własne.

Aktywa oraz zobowiązania finansowe utrzymywane do terminu zapadalności, pożyczki udzielone i należności własne wycenia się wg metody zamortyzowanego kosztu z uwzględnieniem efektywnej stopy procentowej. Skutki wyceny odnosi się w przychody lub koszty finansowe. Inwentaryzacja aktywów oraz zobowiązań finansowych utrzymywanych do terminu zapadalności jest

7. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych, wycenia się według wartości godziwej, a skutki zmiany wartości godziwej odnosi się na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny.

Inwentaryzacja aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży jest przeprowadzana w formie potwierdzenia sald.

Przy wycenie rozchodu instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży stosuje się metodę FIFO, tzn. „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”. Wynik na sprzedaży jest sumą sprzedaży pomniejszoną o koszt własny sprzedaży wg opisanej zasady.

8. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Mając na uwadze zasadę istotności wynikającą z art. 4 ust. 4 u.o.r potwierdzoną postanowieniem art. 16d ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych, dla wartości niematerialnych i prawnych o wartości do 3 500 zł, wartości niematerialne i prawne o wartości do 3 500 zł, traktowane jako niskocenne składniki majątku, zalicza się do materiałów i księguje bezpośrednio w zużycie materiałów z pominięciem ewidencji bilansowej.

Inwentaryzacja wartości niematerialnych i prawnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

9. Rzeczowe aktywa trwałe

Środki trwałe oraz środki trwałe w budowie wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o dotychczasowe odpisy umorzeniowe. Spółka prowadzi ewidencję środków trwałych, do których zalicza się składniki mienia, przy czym dla środków trwałych o wartości do 3 500 zł ustala się odpisy amortyzacyjne jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania, zgodnie z art. 32 ust. 6 u.o.r. Zasady amortyzacji środków trwałych są zgodne z ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej. Jednostka stosuje odrębne stawki dla amortyzacji bilansowej i podatkowej.

Odpisy amortyzacji dokonywane są zgodnie z planem amortyzacji sporządzonym odrębnie dla amortyzacji bilansowej i podatkowej.

Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie zwiększają wartość nabycia tych składników majątku.

Inwentaryzacja rzeczowych aktywów trwałych jest przeprowadzana w formie spisu z natury.

10. Wyroby gotowe

Wytwarzane przez Spółkę programy komputerowe przeznaczone do wielokrotnej sprzedaży stanowią wyroby gotowe. Wycena następuje w oparciu o postanowienia art. 34 ust. 3 Ustawy, tj. w okresie przynoszenia przez nie korzyści ekonomicznych, nie dłuższym niż 5 lat, w wysokości nadwyżki kosztów ich wytworzenia nad przychodami według cen sprzedaży netto, uzyskanymi ze sprzedaży tych produktów w ciągu tego okresu. Nieodpisane po upływie tego okresu koszty wytworzenia zwiększają pozostałe koszty operacyjne.

11. Produkcja w toku

Zgodnie z art. 28 ust. 1 pkt 6 Ustawy, produkcję w toku, jako składnik rzeczowych składników aktywów obrotowych, wycenia się nie rzadziej niż na dzień bilansowy według kosztów wytworzenia nie wyższych od cen ich sprzedaży netto na dzień bilansowy.

12. Rozliczenia międzyokresowe

Rozliczenia międzyokresowe czynne ustala się w wysokości kosztów przypadających na następne okresy sprawozdawcze. Jeżeli wartość otrzymanych finansowych składników majątku jest niższa niż zobowiązania na nie, w tym również z tytułu uzyskanych kredytów i pożyczek, to różnica stanowi czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów. Odpisuje się je w koszty w równych ratach w ciągu okresu, na jaki zaciągnięto zobowiązanie. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim: opłacone z góry prenumeraty, składki na ubezpieczenia majątkowe, czynsze, koszty emisji nowych akcji.

Rozliczenia międzyokresowe bierne ustala się w wysokości przypadającej na bieżący okres sprawozdawczy:

- ściśle oznaczonych świadczeń wykonywanych na rzecz spółki, lecz jeszcze nie stanowiących zobowiązania,
- prawdopodobnych kosztów, których kwota bądź data powstania zobowiązania z ich tytułu nie jest jeszcze znana.

Przewidywane, lecz nie poniesione, wydatki objęte biernymi rozliczeniami międzyokresowymi zmniejszają bieżące koszty, nie później niż do końca roku obrachunkowego następnego po roku ich ustalenia.

Spółka dokonuje biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń wobec nieznanych osób, których kwotę można oszacować, choć data powstania zobowiązania z ich tytułu nie jest jeszcze znana.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić korzyści ekonomicznych, Spółka będzie dokonywała odpisu z tytułu trwałej utraty ich wartości.

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

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.

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

Inwentaryzacja rozliczeń międzyokresowych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

13. Kapitały własne

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w umowie lub statucie i wpisanej w rejestrze sądowym. Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zalicza się również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej po potrąceniu kosztów emisji.

Inwentaryzacja kapitałów własnych jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

14. Rezerwy

Rezerwy - zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 21 ustawy to - zobowiązania, których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

Jednostka tworzy rezerwy zgodnie z obowiązkiem prawnym lub zwyczajowo oczekiwanym obowiązkiem handlowym, to jest wtedy, gdy występuje na tyle duże prawdopodobieństwo, że zajdzie

konieczność wywiązania się jednostki z ciążącego na niej obowiązku, a koszty lub straty wymagające poniesienia dla wywiązania się z tego obowiązku są na tyle znaczące, że ich nieuwzględnienie w wyniku finansowym tego okresu, w którym obowiązek powstał, spowodowałoby istotne zniekształcenie obrazu sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki.

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

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

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

Inwentaryzacja rezerw jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

15. Przychody ze sprzedaży

Przychodem z tytułu świadczenia usług finansowych jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o podatek od towarów i usług (VAT) oraz rabaty.

16. Pozostałe przychody i koszty operacyjne

Pozostałe przychody i koszty operacyjne są to przychody i koszty niezwiązane bezpośrednio z podstawową działalnością Spółki.

17. Przychody i koszty finansowe

Przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast koszty finansowe są to poniesione koszty operacji finansowych.

Ujemne różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu inwestycji do użytkowania obciążają koszty operacji finansowych.

18. Zyski i straty nadzwyczajne

Przez straty i zyski nadzwyczajne rozumie się straty i zyski powstające na skutek zdarzeń trudnych do przewidzenia, poza działalnością operacyjną Spółki i niezwiązane z ogólnym ryzykiem jej prowadzenia.

19. Podatek dochodowy

Zobowiązania z tytułu podatku dochodowego naliczane są zgodnie z przepisami ustawy o podatku dochodowym od osób prawnych.

Podatek dochodowy od osób prawnych jest obliczany w oparciu o zysk brutto ustalony na podstawie przepisów o rachunkowości, skorygowany o przychody nie stanowiące przychodów podlegających opodatkowaniu oraz koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów.

20. Wynik finansowy

Na wynik finansowy składają się: wynik na działalności podstawowej, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej, wynik na operacjach nadzwyczajnych, obowiązkowe obciążenia wyniku.

21. Rachunek zysków i strat

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym oraz sporządza rachunek zysków i strat w

22. Rachunek przepływów pieniężnych

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Wojciech Grzegorzczak - Prezes Zarządu
Mariusz Chłopek - Wiceprezes Zarządu

podpis:.....

podpis:.....

Sprawozdanie sporządziła:
Zofia Dzielnicka

podpis:.....

Wrocław, 28 maja 2015 r.

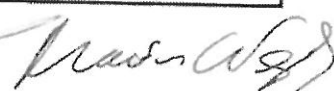
BILANS NA 31.12.2014 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2013 r.	Stan na 31.12.2014 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	3 432,00	6 020 063,16
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	473,80
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	473,80
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	5 961,36
1.	Środki trwałe	0,00	5 961,36
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	5 961,36
d)	środki transportu	0,00	0,00
e)	inne środki trwałe	0,00	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	0,00	0,00
1.	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	6 000 000,00
1.	Nieruchomości	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	6 000 000,00
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 długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	6 000 000,00
-	udziały lub akcje	0,00	6 000 000,00
-	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki	0,00	0,00
-	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	3 432,00	13 628,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	3 432,00	13 628,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00

Miejscowość: Wrocław

Data: 28 maja 2015 r.


 Wojciech Grzegorzczak
 Prezes Zarządu


 Mariusz Chłopek
 Wiceprezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził:

Zofia Dzielnicka



BILANS NA 31.12.2014 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2013 r.	Stan na 31.12.2014 r.
B.	AKTYWA OBROTOWE	859 859,65	1 169 340,89
I.	Zapasy	0,00	0,00
1	Materiały	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	830 233,08	970 343,54
1	Należności od jednostek powiązanych	819 000,00	0,00
	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) inne	819 000,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek	11 233,08	970 343,54
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	471,08	0,00
	- do 12 miesięcy	471,08	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	10 762,00	69 044,00
	c) inne		901 299,54
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	24 926,57	198 997,35
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	24 926,57	198 997,35
	a) w jednostkach powiązanych	10 000,00	0,00
	- udziały lub akcje	10 000,00	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	198 092,68
	- udziały lub akcje	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	198 092,68
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	14 926,57	904,67
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	14 926,57	904,67
	- inne środki pieniężne	0,00	0,00
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 700,00	0,00
	AKTYWA RAZEM	863 291,65	7 189 404,05

Miejscowość: Wrocław
Data: 28 maja 2015 r.

Wojciech Grzegorzczak
Prezes Zarządu

Mariusz Chłopek
Wiceprezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził:

Zofia Dzielnicka

BILANS NA 31.12.2014 r.

PASYWA		Stan na 31.12.2013 r.	Stan na 31.12.2014 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	829 922,94	6 110 782,46
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	4 000 000,00	4 000 000,00
II.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00
III.	Udziały (akcje) własne (-)	0,00	0,00
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	31 541,37	31 541,37
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	6 000 000,00
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-774 131,30	-3 201 618,43
VIII.	Zysk (strata) netto	-2 427 487,13	-719 140,48
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	33 368,71	1 078 621,59
I.	Rezerwy na zobowiązania	6 600,00	12 423,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	1 823,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa	0,00	0,00
	- krótkoterminowa	0,00	0,00
3	Pozostałe rezerwy	6 600,00	10 600,00
	- długoterminowe	0,00	0,00
	- krótkoterminowe	6 600,00	10 600,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	0,00	1 004 722,60
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	1 004 722,60
	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	1 004 722,60
	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	d) inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	26 768,71	61 475,99
1.	Wobec jednostek powiązanych	15 046,03	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	b) inne	15 046,03	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek	11 722,68	61 475,99
	a) kredyty i pożyczki	0,00	30 216,99
	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:	8 896,66	11 077,06
	- do 12 miesięcy	8 896,66	11 077,06
	- 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, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	2 189,60	17 697,94
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
	i) inne	636,42	2 484,00
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		863 291,65	7 189 404,05

Miejscowość: Wrocław
Data: 28 maja 2015 r.

Wojciech Grzegorzczak
Prezes Zarządu

Mariusz Chłopek
Wiceprezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził:

Zofia Dzielnicka

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	- od jednostek powiązanych	275 000,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	0,00	0,00
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	275 000,00	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		
I.	Amortyzacja	312 196,27	619 449,73
II.	Zużycie materiałów i energii	68 036,45	1 530,70
III.	Usługi obce	8 057,38	24 641,81
	Podatki i opłaty, w tym:	133 790,41	345 598,80
	- podatek akcyzowy	17 794,80	68 191,82
V.	Wynagrodzenia	0,00	0,00
	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	29 072,00	132 269,99
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	17 124,08
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	55 445,23	30 092,53
		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-37 196,27	-619 449,73
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 501,86	955,43
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II.	Dotacje	0,00	0,00
III.	Inne przychody operacyjne	1 501,86	955,43
E.	Pozostałe koszty operacyjne	120 417,09	2 214,27
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	101 694,83	0,00
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	13 898,55	0,00
III.	Inne koszty operacyjne	4 823,71	2 214,27
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-156 111,50	-620 708,57
G.	Przychody finansowe	835 454,85	10 436,52
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		
	- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II.	Odsetki, w tym:		
	- od jednostek powiązanych	2 244,14	10 436,52
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	7 791,09
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	833 210,71	0,00
V.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	0,00	0,00
I.	Odsetki, w tym:		
	- od jednostek powiązanych	3 122 400,25	117 241,43
II.	Strata ze zbycia inwestycji	29 787,53	102 177,80
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	457,97
IV.	Inne	3 015 527,35	9 900,00
		70 400,00	0,00
		6 685,37	5 163,63
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	-2 443 056,90	-727 513,48
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)	-2 443 056,90	-727 513,48
L.	Podatek dochodowy bieżący	0,00	0,00
M.	Podatek dochodowy odroczony	-15 569,77	-8 373,00
N.	Zysk (strata) netto (K-L-M)	-2 427 487,13	-719 140,48

Miejscowość: Wrocław
Data: 28 maja 2015 r.

Wojciech Grzegorzczak
Prezes Zarządu

Mariusz Chłopek
Wiceprezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził:

Zofia Dzielnicka

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIEŻNYCH
(metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	Za okres
		01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	-2 427 487,13	-719 140,48
II.	Korekty razem	1 778 982,93	-12 527,59
1	Amortyzacja	68 036,45	1 530,70
2	Zysk (strata) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3	Odsutki i udziały w zyskach (dywidendy)	28 537,06	92 584,88
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	2 354 411,47	9 900,00
5	Zmiana stanu rezerw	-12 276,00	5 923,00
6	Zmiana stanu zapasów	0,00	0,00
7	Zmiana stanu należności	-677 189,70	-140 110,46
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych z wyjątkiem pożyczek i kredytów	9 288,42	23 240,29
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	7 775,23	-5 496,00
10	Inne korekty	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-648 504,20	-731 668,07
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	1 604 777,17	98 600,00
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	1 603 277,17	100,00
a)	w jednostkach powiązanych	500 000,00	100,00
b)	w pozostałych jednostkach	1 103 277,17	0,00
-	zbycie aktywów finansowych	1 103 111,14	0,00
-	dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
-	spłacone udziały w pożyczkach długoterminowych	0,00	0,00
-	odsutki	166,03	0,00
-	inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	98 500,00
4	Inne wpływy inwestycyjne	1 500,00	98 600,00
II.	Wydatki	402 254,14	294 965,86
1	Nabywanie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	7 965,96
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3	Na aktywa finansowe, w tym	402 254,14	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	10 000,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach	392 254,14	0,00
-	nabywanie aktywów finansowych	0,00	0,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	287 000,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	1 202 523,03	-196 365,86
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	82 000,00	1 021 000,00
1	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	82 000,00	71 000,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	950 000,00
4	Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II.	Wydatki	621 501,14	106 987,97
1	Nabywanie 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	427 100,00	41 000,00
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	169 731,28	0,00
8	Odsutki	24 669,86	65 987,97
9	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-539 501,14	914 012,03
D.	Przepływy pieniężne netto razem	14 517,69	-14 021,90
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	14 517,69	-14 021,90
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	408,88	14 926,57
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	14 926,57	904,67
-	o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Miejscowość: Wrocław
Data: 28 maja 2015 r.

Wojciech Grzegorzczak
Prezes Zarządu

Mariusz Chłopek
Wiceprezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził:

Zofia Dzielnicka

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 920 378,53	829 922,94
	- korekty błędów	-262 968,46	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	5 657 410,07	829 922,94
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 000 000,00	4 000 000,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia akcji	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	4 000 000,00	4 000 000,00
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
	- akcje przeznaczone do sprzedaży	0,00	0,00
	- akcje przeznaczone do umorzenia	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- sprzedaż akcji	0,00	0,00
3.1	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	31 541,37	31 541,37
4.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej (adgio)	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	- aktualizacji zbytych środków własnych	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- koszty emisji akcji	0,00	0,00
4.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	31 541,37	31 541,37
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
	- zmiany cen rynkowych akcji	0,00	0,00
	- wyceny bilansowej	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	- wyceny bilansowej	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	2 400 000,00	0,00
6.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-2 400 000,00	6 000 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	6 000 000,00
	- nowa emisja akcji	0,00	6 000 000,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	2 400 000,00	0,00
	- zarejestrowanie nowej emisji akcji	2 400 000,00	0,00
6.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	6 000 000,00

7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-774 131,30	3 201 618,13
7.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	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	0,00	0,00
7.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	774 131,30	-3 201 618,13
- korekty błędów		
7.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	774 131,30	3 201 618,13
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podział zysku	0,00	0,00
7.6 Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	774 131,30	3 201 618,13
7.7 Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-774 131,30	-3 201 618,13
8. Wynik netto	-2 427 487,13	-719 140,48
a) Zysk netto	0,00	0,00
b) Strata netto	-2 427 487,13	-719 140,48
c) Odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	829 922,94	6 110 782,76
<i>Proponowany podział zysku netto</i>		0,00
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)	829 922,94	6 110 782,76

Miejscowość: Wrocław
Data: 28 maja 2015 r.

Wojciech Grzegorzczak
Prezes Zarządu

Mariusz Chłopek
Wiceprezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził:

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. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	812,20	0,00	812,20
- zakup	0,00	0,00	812,20	0,00	812,20
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	812,20	0,00	812,20
Umorzenie					
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	338,40	0,00	338,40
- amortyzacja	0,00	0,00	338,40	0,00	338,40
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	338,40	0,00	338,40
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2013					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. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	473,80	0,00	473,80

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 2: 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. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	7 153,66	0,00	0,00	7 153,66
- ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup	0,00	0,00	7 153,66	0,00	0,00	7 153,66
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	7 153,66	0,00	0,00	7 153,66
Umorzenie						
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	1 192,30	0,00	0,00	1 192,30
- amortyzacja	0,00	0,00	1 192,30	0,00	0,00	1 192,30
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	1 192,30	0,00	0,00	1 192,30
Odpisy aktualizujące						
B.Z. 31.12.2013	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. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	5 961,36	0,00	0,00	5 961,36

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

Umowa najmu lokalu od Spółki: Emmerson Realty S.A.

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

Jednostka nie posiada środków trwałych w leasingu.

Nota nr 6: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:	B.Z. 31.12.2013	B.Z. 31.12.2014
- poniesione w roku	466 535,63	7 153,66
- planowane na rok następny	7 965,86	0,00
w tym na ochronę środowiska:	0,00	0,00
- poniesione w roku	0,00	0,00
- planowane na rok następny	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

Lp.	Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2013	B.Z. 31.12.2014
	Wartość ogółem, z tego	466 535,63	0,00
1	odsetki	0,00	0,00
2	skapitalizowane różnice kursowe	0,00	0,00

Nota nr 9: Do największych realizowanych zadań wg stanu na dzień 31.12.2014 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

Jednostka nie posiada inwestycji długoterminowych.

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 długoterminowe aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2013	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. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2013					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. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00
- zakup	6 000 000,00				6 000 000,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
B.Z. 31.12.2014	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2013					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. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2014	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00

Nota nr 15: Udziały i akcje w jednostkach zależnych wg stanu na 31.12.2014

Na dzień 31.12.2014 r. jednostka nie ma udziałów i akcji w jednostkach zależnych.

Nota nr 16: Udziały i akcje w jednostkach współzależnych wg stanu na 31.12.2014

Na dzień 31.12.2014 r. jednostka nie ma udziałów i akcji w jednostkach współzależnych.

Nota nr 17: Udziały i akcje w jednostkach stowarzyszonych wg stanu na 31.12.2014

Na dzień 31.12.2014 r. jednostka nie ma udziałów i akcji w jednostkach stowarzyszonych.

Nota nr 18: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach wg stanu na 31.12.2014

Lp	Nazwa (siedziba)	Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)	Zysk lub strata netto za ostatni rok obrotowy
1	Milestone Ophthalmic Sp. z o.o.	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00			
	RAZEM	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00		100,00	100,00

Na dzień 31.12.2014 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. 31.12.2013			B.Z. 31.12.2014		
	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) Badanie sprawozdania finansowego	6 000,00	19%	1 140,00	6 000,00	19%	1 140,00
2) Sporządzenie sprawozdania finansowego	600,00	19%	114,00	1 200,00	19%	228,00
3) Odsetki od otrzymanych pożyczek	45,03	19%	8,75	216,95	19%	41,23
4) Naliczone odsetki od zobowiązań handlowych	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
5) Odpis należności International Capital Group Sp. z o.o.	10 800,00	19%	2 052,00	10 800,00	19%	2 052,00
6) Odpis należności Kancelaria Daniel Bordon	614,55	19%	116,76	0,00	19%	0,00
7) Niezapłacone faktury	0,00	19%	0,00	1 000,00	19%	190,00
8) Odsetki od obligacji	0,00	19%	0,00	46 211,69	19%	9 160,22
9) Rezerwa na koszty roku 2014	0,00	19%	0,00	4 300,00	19%	817,00
RAZEM	18 060,58	x	3 431,51	71 728,68	x	13 628,45
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
1)		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
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
OGÓŁEM			3 431,51	0,00	x	0,00
						13 628,45

Nota nr 20: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Jednostka nie posiada innych długoterminowych rozliczeń międzyokresowych

AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Nota nr 21: Zapasy

Pozycja nie występuje.

Nota nr 22: Zapasy według okresów zalegania (wg stanu na 31.12.2014)

Pozycja nie występuje.

Nota nr 23: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.01.2014 do 31.12.2014

Pozycja nie występuje.

AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 24: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienia	Stan na 31.12.2013			Stan na 31.12.2014		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1. Od jednostek powiązanych	819 000,00	0,00	819 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	819 000,00	0,00	819 000,00	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w tym:	25 131,63	13 898,55	11 233,08	983 627,54	13 284,00	970 343,54
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	14 369,63	13 898,55	471,08	13 284,00	13 284,00	0,00
- do 12 miesięcy	14 369,63	13 898,55	471,08	13 284,00	13 284,00	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	10 762,00	0,00	10 762,00	69 044,00	0,00	69 044,00
c) inne	0,00	0,00	0,00	901 299,54	0,00	901 299,54
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	844 131,63	13 898,55	830 233,08	983 627,54	13 284,00	970 343,54

Nota nr 25: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2014

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	13 284,00	13 284,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	13 284,00	13 284,00
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)	80 301,14	819 000,00	0,00	0,00	0,00	900 301,14
Pozostałe (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	71 042,40	71 042,40
Pozostałe (netto)	80 301,14	819 000,00	0,00	0,00	0,00	900 301,14

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

Spisano należności w kwocie 471,38 zł.

AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

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

Wyszczególnienia	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2013	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
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. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2013	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. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2013	10 000,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	296 592,68	0,00	296 592,68
- zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielenie pożyczki Grupie Emmerson	0,00	0,00	88 801,59	0,00	88 801,59
- udzielenie pożyczki Emmerson Realty	0,00	0,00	207 791,09	0,00	207 791,09

Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	98 500,00	0,00	98 500,00
- spłata pożyczki Grupa Emmerson	0,00	0,00	63 500,00	0,00	63 500,00
- spłata pożyczki Emmerson Realty	0,00	0,00	35 000,00	0,00	35 000,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	198 092,68	0,00	198 092,68
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2013	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
-wycena bilansowa z roku ubiegłego (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	198 092,68	0,00	198 092,68

Nota nr 28: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:		14 926,57	904,67
a) Kasa		0,00	0,00
b) Rachunek w banku Bank Zachodni WBK S.A.		8,88	768,64
d) Rachunek w banku Alior Bank S.A.		14 917,69	136,03
2. Inne środki pieniężne:		0,00	0,00
e) Środki pieniężne w drodze		0,00	0,00
b) lokaty krótkoterminowe o okresie realizacji do 3 m-cy		0,00	0,00
c) ratowane odsetki od lokat krótkoterminowych o okresie realizacji do 3 m-cy		0,00	0,00
3. Inne aktywa pieniężne:		0,00	0,00
4. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		14 926,57	904,67
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)		14 926,57	904,67

Nota nr 29: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów		Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014
1. Koszty emisji akcji serii F		4 700,00	0,00
2. PCC - Koszty podwyższenia akcji serii F		0,00	0,00
Razem		4 700,00	0,00

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 A1	akcje zwykłe	400 000,00	4 000 000,00		14.02.2014	
	Kapitał razem	X	400 000,00	4 000 000,00	X	X	X

Nota nr 31: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2014

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość akcji	Udział % w KZ
wolny obrót	400 000	4 000 000,00	100,00%

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

Wyszczególnienie		Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014
1.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	31 541,37	31 541,37
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
-	podział zysku	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	kosztów emisji akcji	0,00	0,00
1.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	31 541,37	31 541,37

Wyszczególnienie		Stan na 31.12.2013	Stan na 31.12.2014
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 31.12.2013	Stan na 31.12.2014
1.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	2 400 000,00	0,00
1.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-2 400 000,00	6 000 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	6 000 000,00
-	zapisy na akcje serii A2	0,00	6 000 000,00
-	zapisy na akcje serii F	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	2 400 000,00	0,00
-	podwyższenie kapitału o akcje serii C i D	0,00	0,00
-	rezygnacja z podwyższenia kapitału	2 400 000,00	0,00
1.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	6 000 000,00

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

Wyszczególnienie		Wartość
I	Zysk / strata netto	-719 140,48
II	Podział zysku / pokrycie straty	719 140,48
1	pokrycie straty zyskami osiągniętymi w latach następujących	-719 140,48
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. 31.12.2013			B.Z. 31.12.2014		
	kwota dodatnia różnicy przeszłowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przeszłowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU						
1) Wycena instrumentów finansowych	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
2) Naliczone odsetki od pożyczki Grupa Emmerson		19%	0,00	7 791,59	19%	1 480,31
3) Naliczone odsetki od pożyczki Emmerson Realty		19%	0,00	1 801,59	19%	342,30
RAZEM	0,00	x	0,00	9 592,68	x	1 822,61
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
1)		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitałów						
1)		19%	0,00		19%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
OGÓŁEM			0,00			1 822,61

Nota nr 35: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

Pozycja nie występuje.

Nota nr 36: Pozostałe rezerwy

Wyszczególnienie	Na badanie bilansu	Sporządzenie bilansu	Inne koszty	Razem
B.Z. 31.12.2013, w tym:	6 000,00	600,00	0,00	6 600,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	6 000,00	600,00	0,00	6 600,00
Zwiększenia	6 000,00	2 400,00	2 200,00	10 600,00
Wykorzystanie	6 000,00	500,00	0,00	6 600,00
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2014, w tym:	6 000,00	2 400,00	2 200,00	10 600,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	6 000,00	2 400,00	2 200,00	10 600,00

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

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Inne	Razem
- od jednostek powiązanych:					
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:					
B.Z. 31.12.2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 2 lat	0,00	1 004 722,60	0,00	0,00	1 004 722,60
powyżej 2 lat do 3 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2014	0,00	1 004 722,60	0,00	0,00	1 004 722,60

Nota nr 38: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2013	B.Z. 31.12.2014
Z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	15 046,03	0,00
Otrzymana pożyczka wraz z naliczonymi odsetkami	15 046,03	0,00
Razem	15 046,03	0,00

Nota nr 39: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2013	B.Z. 31.12.2014
Kredyty i pożyczki		
- pożyczka od Astoria Capital	0,00	30 216,99
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	30 216,99
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług:		
- do 12 miesięcy	8 896,66	11 077,06
- powyżej 12 miesięcy	8 896,66	11 077,06
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	2 189,60	17 697,94
PIT	0,00	13 130,09
ZUS	0,00	4 567,85
Ulga za zle dług	2 189,60	0,00
Z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
Inne	636,42	2 484,00
Rozrachunki z pracownikami	636,42	0,00
Pozostałe	0,00	2 484,00
Razem	11 722,68	61 475,99

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2014	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	30 216,99	30 216,99	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	11 077,06	3 214,00	5 963,06	1 000,00	0,00	0,00
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900,00
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	4 567,85	4 567,85	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
Z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych	13 130,09	13 130,09	0,00	0,00	0,00	0,00
Ulga na zle dług	2 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	61 475,99	51 128,93	5 963,06	1 000,00	0,00	3 384,00

Nota nr 40: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Spółka nie posiada takich zobowiązań.

Nota nr 41: Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Spółka nie posiada rozliczeń międzyokresowych.

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)	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	275 000,00	0,00
- usługi reklamowe	0,00	0,00
- usługi informatyczne	0,00	0,00
- usługi due diligence	0,00	0,00
- usługi pośrednictwa finansowego	100 000,00	0,00
- usługi doradcze	150 000,00	0,00
	25 000,00	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
	0,00	0,00
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	275 000,00	0,00
- sprzedaż produktów	0,00	0,00
- sprzedaż usług	275 000,00	0,00
- sprzedaż towarów	0,00	0,00
- sprzedaż materiałów	0,00	0,00
RAZEM	275 000,00	0,00

Struktura terytorialna	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	275 000,00	0,00
Kraj	275 000,00	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:	35 000,00	0,00
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	35 000,00	0,00
Kraj	35 000,00	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	275 000,00	0,00

Nota nr 45: Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
Koszty według rodzaju	312 196,27	619 449,73
- amortyzacja	68 036,45	1 530,70
- zużycie materiałów i energii	8 057,38	24 641,81
- usługi obce	133 790,41	345 598,80
- podatki i opłaty	17 794,80	68 191,82
- wynagrodzenia	29 072,00	132 269,99
- ubezpieczenia i inne świadczenia	0,00	17 124,08
- pozostałe koszty rodzajowe	55 445,23	30 002,53
Koszty według rodzaju razem	312 196,27	619 449,73
Zmiana stanu zapasów produktów i rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	0,00	-506 591,31
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-46 858,06	-44 831,33
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-265 338,21	-99 277,09
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	-31 250,00

Nota nr 46: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
- zysk ze zbycia systemu do obsługi połączeń telefonicznych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	1 501,86	955,43
- Pozostałe przychody operacyjne (zaokrąglenia)	1,86	1,04
- Kaucja za lokal	1 500,00	0,00
- Spisane wierzytelności	0,00	954,39
RAZEM	1 501,86	955,43

Nota nr 47: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	101 694,83	0,00
- Cesja umowy leasingu samochodu	101 694,83	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	13 898,55	0,00
III. Inne koszty operacyjne	4 823,71	2 214,27
- amortyzacja wartości firmy	0,00	0,00
- umowa przejęcia długu	4 200,00	0,00
- pozostałe koszty operacyjne	623,71	1 743,19
- odpis aktualizujący należności przeterminowane	0,00	471,08
RAZEM	120 417,09	2 214,27

Nota nr 48: Przychody finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki	2 244,14	10 436,52
- odsetki od pożyczek	778,46	9 592,68
- odsetki bankowe	1 465,68	843,84
- w tym od jednostek powiązanych	0,00	7 791,09
III. Zysk ze zbycia inwestycji	833 210,71	0,00
- zysk ze zbycia instrumentów finansowych	833 210,71	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
- wycena instrumentów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	0,00	0,00
RAZEM	835 454,85	10 436,52

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	1 471,93	772,21	0,00	0,00	2 244,14
Pozostałe aktywa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	1 471,93	772,21	0,00	0,00	2 244,14

Przychody 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	
Dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	10 436,52	0,00	0,00	0,00	10 436,52
Pozostałe aktywa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	10 436,52	0,00	0,00	0,00	10 436,52

Nota nr 49: Koszty finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
I. Odsetki	29 787,53	102 177,56
- odsetki od otrzymanych pożyczek	22 594,37	216,99
- odsetki od zobowiązań handlowych	23,42	0,00
- odsetki od zobowiązań budżetowych	48,00	0,00
- odsetki od leasingu finansowego	7 121,15	0,00
- odsetki bankowe	0,59	0,00
w tym od jednostek powiązanych:	22 594,37	0,00
- od udzielonych pożyczek	22 594,37	457,97
- odsetki od obligacji	0,00	101 502,60
II. Strata ze zbycia inwestycji	3 015 527,35	9 900,00
- strata ze zbycia instrumentów finansowych	3 015 527,35	9 900,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	70 400,00	0,00
- odroczenie wyceny instrumentów finansowych za 2012 r.	70 400,00	0,00
IV. Inne koszty finansowe	6 685,37	5 163,87
- koszty podwyższenia kapitału zakładowego	6 685,37	4 700,00
- pozostałe	0,00	0,24
- różnice kursowe		463,63
RAZEM	3 122 400,25	117 241,43

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2013 r. - 31.12.2013 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	29 741,50	46,03	0,00	0,00	29 787,53
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	29 741,50	46,03	0,00	0,00	29 787,53

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	66 204,96	35 972,60	0,00	0,00	102 177,56
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	66 204,96	35 972,60	0,00	0,00	102 177,56

Nota nr 50: Zyski i straty nadzwyczajne z podziałem na losowe i pozostałe

Polizacja nie występuje.

Nota nr 51: Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
1. Amortyzacja	68 036,45	1 530,70
- amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
- amortyzacja środków trwałych	68 036,45	1 530,70
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:		
- odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek	28 937,06	92 584,88
- odsetki zapłacone od pożyczek i obligacji	21 776,13	0,00
- odsetki otrzymane	0,00	60 987,97
- odsetki od dłużnych papierów wartościowych	-0,25	0,00
- odsetki zapłacone od długoterminowych należności	0,00	35 972,60
- odsetki od leasingów	0,00	0,00
- dywidendy otrzymane	7 121,15	0,00
- odsetki naliczone od udzielonych pożyczek	0,00	0,00
- odsetki naliczone od kredytów i pożyczek	0,00	-9 592,68
3. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	46,03	216,99
- przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych	2 354 411,47	9 900,00
- 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
- przychody ze sprzedaży instrumentów finansowych	-4 681 056,80	-100,00
- wartość sprzedanych instrumentów finansowych	6 663 373,44	10 000,00
- wartość wyceny instrumentów finansowych na BO	70 400,00	0,00
- cesja leasingu finansowego	101 694,83	0,00
- aktualizacja wartości aktywów trwałych	0,00	0,00
- aktualizacja wartości krótkoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:	0,00	0,00
- zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	-12 276,00	5 823,00
5. Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	-12 276,00	5 823,00
- zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	0,00	0,00
- przesunięcia do/zę środków trwałych	0,00	0,00
6. Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	0,00	0,00
- zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-677 189,70	-140 110,46
- zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	322 810,30	-140 110,46
- korekta o dopłaty do kapitału	0,00	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	-1 000 000,00	0,00
- korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych	0,00	0,00

7.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	9 288,42	23 240,29
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-175 083,79	1 009 212,89
	korekta o spłacony kredyt	199 418,24	0,00
	korekta o zaciągnięte pożyczki	-15 046,03	0,00
	emisja dłużnych papierów wartościowych - wpływy	0,00	-950 000,00
	korekta o odsetki naliczone i zapłacone	0,00	-35 972,60
8.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	7 775,23	-5 496,00
	zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	2 193,77	0,00
	zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	9 969,00	-5 496,00
	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych	0,00	0,00
9.	Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	0,00	0,00
	pozostałe	0,00	0,00

Nota nr 52: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto

Wyszczególnienie		01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
Przychody bilansowe			
1	Sprzedaż produktów i usług	275 000,00	0,00
2	Pozostałe przychody operacyjne	1 501,86	955,43
3	Przychody finansowe	835 434,85	10 436,52
4	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
	Razem	1 111 936,71	11 391,95
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania			
1	Odsetki od udzielonych pożyczek	159,78	0,00
2	Odwrocone wyceny instrumentów finansowych	70 400,00	0,00
	Razem	70 559,78	0,00
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania			
1	Odsetki naliczone niezapłacone	0,00	9 592,68
2	Naliczone odsetki od udzielonych pożyczek	0,00	0,00
3	Zaokrąglenia	0,00	0,99
4	Przejęcie kaucji za lokal	1 500,00	0,00
	Razem	1 500,00	9 593,67
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU		1 181 016,49	1 798,28
Koszty bilansowe			
1	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	312 196,27	619 449,73
2	Koszty pozostałej działalności operacyjnej	120 417,06	2 214,27
3	Koszty finansowe	3 122 400,25	117 241,43
4	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
	Razem	3 555 013,58	738 905,43
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów			
1	Amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
2	Koszty podwyższenia kapitału zakładowego	6 685,37	0,00
3	Amortyzacja dodatkowej wartości firmy	87 656,15	0,00
4	Rezerwa na koszty	0,00	3 400,00
5	Naliczone odsetki	46,03	216,93
6	Odsetki od zobowiązań handlowych	0,00	0,00
7	Odsetki od zobowiązań budżetowych	48,00	0,00
8	Sporządzenie sprawozdania finansowego	6 000,00	6 000,00
9	Badanie sprawozdania finansowego	600,00	1 200,00
10	Umowa przejęcia długu	4 200,00	0,00
11	Zapłata za KRS ECR	613,20	0,00
12	Zapłata za PCC	8,60	0,00
13	Ubezpieczenie samochodu leasingowanego	5 029,95	0,00
14	Amortyzacja środków trwałych	68 036,45	0,00
15	Cesja umowy leasingu	101 694,83	0,00
16	Odpis należności przelewniowych	13 989,25	0,00
17	Niezapłacone odsetki od obligacji	0,00	12 239,09
18	Zaokrąglenia	0,00	0,36
19	Rozwiązane odpisy na należności	0,00	471,38
20	Niezapłacone faktury	0,00	1 000,00
21	Spisane koszty	0,00	1 742,43
22	Koszty emisji akcji serii F	0,00	4 700,00
23	Koszty rodzajowe-reprezentacja	0,00	673,27
	Razem	294 608,03	31 643,52
Inne korekty kosztów podatkowych			
1	Zapłacone odsetki od udzielonej pożyczki	818,24	0,00
2	Sporządzenie sprawozdania finansowego	1 500,00	600,00
3	Badanie sprawozdania finansowego	4 000,00	6 000,00
4	Zapłacone odsetki od zobowiązań	198,74	0,00
5	Raty leasingu operacyjnego	34 131,26	0,00
	Razem	40 648,26	6 600,00
RAZEM KOSZTY PODATKOWE		3 301 053,84	713 861,91
Zmniejszenia podstawy opodatkowania			
1	Rozliczenie straty z roku		
	Razem	0,00	0,00

Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych	-2 120 037,00	-712 064,00
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	0,19	0,19
Podatek dochodowy (zobowiązanie)	0,00	0,00
Podatek odroczone i inne, w tym:		
1 Przepis podatkowy	-15 569,77	0,00
2 Aktywa z tytułu podatku odroczonego	0,00	0,00
3 Rezerwy na podatek odroczone	-2 193,77	0,00
	-13 376,00	0,00
RAZEM PODATEK DOCHODOWY	-15 569,77	0,00

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

Jednostka nie zaniechała ani nie przewiduje w roku następnym zaniechać żadnej działalności.

INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GODPODARCZYM 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 powiązanymi (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	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 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	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
1 Organy zarządzające	29 072,00	36 639,87
2 Organy administrujące	0,00	0,00
3 Organy nadzorujące	0,00	0,00
Razem	29 072,00	36 639,87

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

Pozycja nie występuje.

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA

Nota nr 59: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Wyszczególnienie	01.01.2013 r. - 31.12.2013 r.	01.01.2014 r. - 31.12.2014 r.
1 Obowiązkowe badania rocznego sprawozdania finansowego	6 000,00	6 000,00
2 Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
3 Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
4 Pozostałe usługi	0,00	0,00
Razem	6 000,00	6 000,00

INFORMACJE O ZNA CZĄCYCH ZDARZENIACH

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

Wyszczególnienie	Wpływy na sumę bilansową	Wpływy na wynik lat poprzednich
1 Aktywa Trwałe	4 636 957,53	0,00
2 Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3 Wartość firmy	0,00	0,00
4 Aktywa Razem	5 878 138,57	0,00
5 KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	5 657 410,07	0,00
6 Zysk (strata) netto	-774 131,30	0,00
7 Pasywa Razem	5 878 138,57	0,00

8	Pozostałe koszty operacyjne		
9	Inne koszty operacyjne	394 099,90	0,00
10	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-)	394 099,90	0,00
11	Zysk (strata) z działalności gospodarczej	-796 074,87	0,00
12	Zysk (strata) brutto	-761 993,53	0,00
13	Zysk (strata) netto	-761 993,53	0,00
		-774 131,30	0,00

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,

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

Nota nr 63: Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania

Pozycja nie występuje.

INFORMACJE O POŁĄCZENIACH JEDNOSTEK GOSPODARCZYCH

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 powiązanyimi

Na dzień 31.12.2014r. Spółka nie posiadała jednostek powiazanych.

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

	Nazwa i siedziba	Podstawa prawna	Dane
1	Milestone Ophthalmic Sp. z o.o. Pl. Powstańców Śląskich 1 lok.201 53-329 Wrocław	Dane finansowe tej jednostki są nie istotne (art. 58 Ustawy o rachunkowości)	Jednostka korzysta ze zwolnienia wynikającego z art. 58 ust. 1 konsolidacją można nie obejmować jednostki zależnej, jeżeli dane finansowe tej jednostki są nieistotne dla realizacji obowiązku określonego w art. 4 ust. 1. Aktywa netto Spółki na dzień 31-12-2014 wynoszą 14 tys. zł.
2			
3			
4			
5			
6			

Nie dotyczy

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

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

Nie dotyczy

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: Umożenie 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 istnieją takie informacje, dotyczące Spółki.

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

Nie dotyczy.

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: - udziały	Akcje i udziały spółek		
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Akcje i udziały spółek	0.00	
Pozyczki udzielone i należności własne	Należności handlowe	0.00	
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności		196 092,68	
Środki pieniężne	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	504,67	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym: - instrumenty pochodne		0.00	
Pozostałe zobowiązania finansowe	Otrzymane pożyczki od Grupy Emmerson S.A.	0.00	

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

Nie dotyczy.

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

Aktywa narażone na ryzyko kredytowe obejmują głównie należności handlowe z tytułu sprzedaży towarów i usług. Uznaje się, że limity kredytowe i procedury sprawdzania klientów i inne mechanizmy kontroli wewnętrznej są wystarczające dla zminimalizowania ryzyka kredytowego. Maksymalne narażenie na ryzyko kredytowe odpowiada wartości bilansowej należności.

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

Nie dotyczy.

Nota nr 81: Brak możliwości ustalenia wartości godziwej

Nie dotyczy.

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: 28 maja 2015 r.

Wojciech Grzegorzczak
Prezes Zarządu

Manusz Chłopek
Wiceprezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził:

Zofia Dzielnicka