

NOTY UZUPEŁNIAJĄCE DO INFORMACJI DODATKOWEJ

Nota 1	Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów
Nota 2	Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności) przychodów ze sprzedaży
Nota 3	Dane o kosztach rodzajowych
Nota 4	Dane rozliczenia kręgu kosztów
Nota 5	Pozostałe przychody operacyjne
Nota 6	Pozostałe koszty operacyjne
Nota 7	Przychody finansowe
Nota 8	Koszty finansowe
Nota 9	Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto
Nota 10	Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 11	Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego
Nota 12	Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w 2015
Nota 13	Zmiany w środkach trwałych w 2015
Nota 14	Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, lub innych umów
Nota 15	Zmiany w inwestycjach długoterminowych
Nota 16	Instrumenty finansowe - Charakterystyka instrumentów finansowych
Nota 17	Instrumenty finansowe - Informacje na temat ryzyka stopy procentowej i kredytowego
Nota 18	Zapasy
Nota 19	Struktura należności krótkoterminowych (nota dowolna)
Nota 20	Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych
Nota 21	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne
Nota 22	Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych
Nota 23	Stan rezerw
Nota 24	Kapitał podstawowy
Nota 25	Pozostałe tabele do noty do zmian w kapitałach własnych
Nota 26	Proponowany podział zysku netto (pokrycie straty)
Nota 27	Zobowiązania długoterminowe - struktura czasowa
Nota 28	Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi) (nota dowolna)
Nota 29	Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych
Nota 30	Transakcje ze spółkami powiązanymi kapitałowo, które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym
Nota 31	Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów
Nota 32	Spółki nieobjęte konsolidacją i przyczyny odstąpienia od konsolidacji
Nota 33	Informacje o spółkach nieobjętych konsolidacją
Nota 34	Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych
Nota 35	Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych
Nota 36	Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy
Nota 37	Dodatkowe informacje co do możliwości kontynuowania działalności
Nota 38	Zdarzenia po dniu bilansowym
Nota 39	Działalność zaniechana
Nota 40	Zmiany w zasadach rachunkowości w okresie sprawozdawczym
Nota 41	Zdarzenia z lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego
Nota 42	Skutki realizacji przedsięwzięć deweloperskich dla umów wycenianych wg KRS 3
Nota 43	Skutki realizacji przedsięwzięć deweloperskich dla umów o sprzedaż wyrobu gotowego

Pozostałe informacje uzupełniające wymienione w załączniku nr 1 do ustawy, w Spółce nie wystąpiły, bądź są nieistotne dla oceny sprawozdania finansowego Spółki za rok 2015.

Nota 1

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży towarów i produktów

	2015	2014
1. Sprzedaż usług	137 500,00	12 910,24
2. Sprzedaż materiałów	0,00	0,00
3. Sprzedaż towarów	162 211,86	0,00
4. Sprzedaż produktów	0,00	0,00
5. Inne przychody ze sprzedaży	0,00	0,00
RAZEM	299 711,86	12 910,24
w tym:		
Sprzedaż dla odbiorców krajowych	137 500,00	12 910,24
Sprzedaż eksportowa	0,00	0,00

Nota 2

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności) przychodów ze sprzedaży

	2015	2014
Przychody ze sprzedaży usług, w tym:	137 500,00	12 910,24
- Pełnienie funkcji doradczych	0,00	0,00
- Czynsz	0,00	5 748,41
- Refaktury	0,00	686,43
- Pozostałe usługi (opracowania, wycena spółek, sporządzanie dokumentów informacyjnych)	137 500,00	6 475,40
Przychody ze sprzedaży materiałów, w tym:	0,00	0,00
RAZEM	299 711,86	12 910,24

Nota 3

Dane o kosztach rodzajowych

	2015	2014
Koszty wg rodzajów	402 284,41	680 522,53
1. Amortyzacja	40 440,98	69 593,64
2. Zużycie materiałów i energii	4 862,36	26 383,67
3. Usługi obce	180 588,56	93 758,52
4. Podatki i opłaty, w tym:	15 592,87	8 962,55
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
5. Wynagrodzenia	126 796,13	417 903,14
6. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	5 613,41	22 891,08
7. Pozostałe koszty rodzajowe	28 390,10	41 029,93
RAZEM	402 284,41	680 522,53

Nota 4
Dane rodzajowe kosztów

Nota 5

Pozostałe przychody operacyjne

	2015	2014
I. Przychody ze sprzedaży niefinansowych aktywów trwałych	2 863,40	43 372,36
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne, w tym:	23 480,44	32 255,12
1) rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności	0,00	0,00
2) rozwiązane rezerwy z tytułu ...	0,00	0,00
3) zwrócone, umorzone podatki	0,00	0,00
4) otrzymane zwroty kosztów postępowania spornego	0,00	0,00
5) z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
6) przedawnione zobowiązania	16 845,88	0,00

Nota 5

Pozostałe przychody operacyjne - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2015	2014
7) odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
8) odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
9) VAT od leasingu rat kapitałowych	0,00	1 950,39
10) inne	0,00	22 361,20
11) uzgodnienia sald	6 634,56	475,15
12) odszkodowania	0,00	6 936,38
13) zwrot opłat sądowych	0,00	532,00
RAZEM	26 343,84	75 627,48

Nota 6

Pozostałe koszty operacyjne

	2015	2014
I. Wartość zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
– wartość netto środków trwałych	0,00	0,00
– koszty likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych, w tym:	0,00	0,00
– odpis aktualizujący wartość zapasów	0,00	0,00
– odpis aktualizujący wartość należności	0,00	0,00
– odpis aktualizujący wartość nieruchomości zaliczanych do inwestycji	0,00	0,00
– odpis aktualizujący wartość niematerialną i prawną zaliczaną do inwestycji	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne, w tym:	21 039,70	21 551,14
1) utworzone rezerwy z tyt.	0,00	0,00
2) darowizny	0,00	0,00
3) odpisane należności	0,00	0,00
4) koszty postępowania spornego	0,00	9 962,08
5) koszty likwidacji zapasów	0,00	0,00
6) uzgodnienia sald	18 305,44	52,21
7) inne	0,00	309,65
8) dofinansowanie projektu	0,00	0,00
8) koszty upomnień i egzekucji NKUP	2 734,26	4 454,53
9) naprawy powypadkowe	0,00	6 287,85
10) koszty windykacji	0,00	484,82
RAZEM	21 039,70	21 551,14

Nota 7

Przychody finansowe

	2015	2014
I. Zyski z tytułu udziału w innych jednostkach, w tym:	0,00	1,20
– zyski z tytułu udziału w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
– zyski z tytułu udziału w innych jednostkach	0,00	1,20
II. Odsetki, w tym:	1 935,70	0,00
– odsetki od spółek powiązanych	0,00	0,00
– odsetki od pozostałych kontrahentów	0,00	0,00
– odsetki od obligacji	0,00	0,00
– odsetki budżetowe	0,00	0,00
– odsetki bankowe	0,00	0,00
– odsetki pozostałe (od pożyczek)	1 935,70	0,00
III. Przychody ze zbycia inwestycji, w tym:	288 962,82	377 351,37
– Nicilas Games	0,00	0,00
– Positive	0,00	0,00
– CONSORG	0,00	0,00
– PTWP	0,00	0,00
– Air Market	0,00	0,00
– ASSG	0,00	0,00
– Hefal Serwis	0,00	13 906,78
– GDM	0,00	0,00
– Alumast	288 962,82	363 440,36
– Avtech Aviation	0,00	0,00

Nota 7

Przychody finansowe - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2015	2014
– GPW	0,00	4,23
IV. Aktualizacja wartości inwestycji innych niż wymienione w art. 28 ust. 1 pkt 1a	0,00	0,00
– Positive	0,00	0,00
– Nicolas Games	0,00	0,00
– Alumast	0,00	0,00
– Telemedycyna Polska	0,00	0,00
– Hefal Serwis	0,00	0,00
– Infosystems	0,00	0,00
– GPW	0,00	0,00
V. Inne, w tym:	0,00	0,00
1) różnice kursowe	0,00	0,00
– różnice kursowe od kredytu	0,00	0,00
	0,00	0,00
– różnice kursowe od pożyczek	0,00	0,00
– różnice kursowe od środków na rachunkach bankowych	0,00	0,00
– różnice kursowe od transakcji zagranicznych	0,00	0,00
2) pozostałe przychody finansowe	0,00	0,00
3) opłata DAY TRADER	0,00	0,00
RAZEM	290 898,52	377 352,57

Nota 8

Koszty finansowe

	2015	2014
I. Odsetki, w tym:	3 814,21	20 590,48
– odsetki do spółek powiązanych	0,00	0,00
– odsetki do pozostałych kontrahentów	36,65	6 851,85
– odsetki budżetowe	2 509,09	0,00
– odsetki bankowe	3,64	0,00
– odsetki pozostałe (od kredytów/pożyczek)	0,00	13 738,63
– odsetki od leasingu	1 264,83	0,00
II. Koszty zbycia inwestycji, w tym:	0,00	466 196,92
– Alumast	0,00	451 142,56
– Nicolas Games	0,00	0,00
– Hefal Serwis	0,00	15 008,63
– Consorg	0,00	0,00
– GPW	0,00	45,73
III. Aktualizacja wartości inwestycji innych niż wymienione w art. 28 ust. 1 pkt 1a, w tym:	0,00	0,00
– udziały zakupionych spółek	0,00	0,00
– zakupione akcje własne	0,00	0,00
– Positive	0,00	0,00
– Nicolas Games	0,00	0,00
– PTWP	0,00	0,00
– Alumast	0,00	0,00
– Telemedycyna Polska	0,00	0,00
– Avtech	0,00	0,00
– Hefal Serwis	0,00	0,00
– Infosystems SA	0,00	0,00
– GPW	0,00	0,00
IV. Inne, w tym:	0,00	0,00
1) różnice kursowe	0,00	0,00
– różnice kursowe od kredytu	0,00	0,00
– różnice kursowe od pożyczek	0,00	0,00
– różnice kursowe od środków na rachunkach bankowych	0,00	0,00
– od transakcji zagranicznych	0,00	0,00
2) utworzone rezerwy	0,00	0,00
3) pozostałe koszty finansowe	0,00	0,00
4) prowizje bankowe - rachunki inwestycyjne	0,00	0,00

Nota 8

Koszty finansowe - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2015	2014
5) koszty emisji akcji	0,00	0,00
6) inne	0,00	0,00
	0,00	0,00
RAZEM	3 814,21	486 787,40

Nota 9

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

	2015	2014
ZYSK / STRATA brutto	28 380,18	- 722 970,78
Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	359 625,33	451 690,19
– odpis aktualizujący należności	0,00	0,00
– pozostałe rezerwy z tytułu podatku odroczonego	0,00	0,00
– rezerwa na koszty	0,00	0,00
– rezerwa na straty z tyt. ...	0,00	0,00
– różnice kursowe	0,00	0,00
– opłaty karne na rzecz budżetu	0,00	4 454,53
– VAT od spisanych należności w postępowaniu układowym	0,00	0,00
– odsetki do zapłaty	0,00	3 134,16
– PFRON	0,00	0,00
– odpisane należności	0,00	0,00
– inne koszty (n.k.u.p.)	0,00	17 041,60
– amortyzacja NKUP	23 921,94	41 880,12
– świadczenia na rzecz pracowników NKUP	0,00	0,00
– reprezentacja NKUP	0,00	542,16
– polisy NKUP	2 146,20	593,40
– faktury niezapłacone pow 30 dni	191 066,96	0,00
– odsetki od pożyczek i leasingu	0,00	0,00
– koszty sądowe KNUP	2 734,26	0,00
– odsetki budżetowe KNUP (ZUS i komornik)	2 509,09	0,00
– niewypłacone wynagrodzenia	101 047,62	345 850,49
– składki zus	1 442,70	21 892,52
– koszty postępowania sądowego-opłaty pcc	14 689,00	9 962,08
– pozostałe operacyjne - uzgodnienie sald	18 305,44	846,68
– materiały i usługi	1 762,12	5 492,45
Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych	41 421,46	44 088,75
– zapłacone odsetki	0,00	0,00
– różnice kursowe dotyczące	0,00	0,00
– DRA zapłacone za lata poprzednie	2 278,46	0,00
– wynagrodzenia zapłacone za lata poprzednie	22 101,40	44 088,75
– faktury zapłacone po korekcie 30 dni	17 041,60	0,00
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	0,00	0,00
– nadwyżka przychodów zarachowanych nad zafakturowanymi	0,00	0,00
– rozwiązanie rezerwy na należności	0,00	0,00
– rozwiązanie rezerwy na	0,00	0,00
– niezrealizowane różnice kursowe	0,00	0,00
– dywidenda	0,00	0,00
– zasądzone odsetki budżetowe	0,00	0,00
– przedawnione zobowiązania	0,00	0,00
– z tytułu różnic inwentaryzacyjnych	0,00	0,00
– naliczone odsetki	0,00	0,00
– przeszacowanie akcji	0,00	0,00
– przychody ze sprzedaży inwestycji	0,00	0,00
Przychody podatkowe nie zaliczone do księgowych	0,00	0,00
– odsetki uzyskane	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
Odliczenie od dochodu (np. darowizny)	346 582,58	0,00
– darowizny	0,00	0,00

Nota 9

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2015	2014
- 50% straty roku 2012	346 582,58	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
Podstawa opodatkowania	1,00	0,00
Podatek dochodowy bieżący	0,00	0,00
Zapłacony podatek od dywidendy otrzymanej	0,00	0,00
Zmiana stanu aktywów na podatek odroczony	-18 263,47	48 271,69
Zmiana stanu rezerwy na podatek odroczony	-5 042,73	- 211 448,05
Podatek stanowiący zobowiązanie, wykazany w rachunku zysków i strat	13 220,74	- 259 719,74

Nota 10

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2015	2014
1. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	402 013,47	353 741,78
a) odniesionych na wynik finansowy	402 013,47	353 741,78
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
2. Zwiększenia	0,00	48 271,69
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	48 271,69
- odpis aktualizujący zapasy	0,00	0,00
- rezerwa na niewypłacone wynagr.	0,00	0,00
- rezerwa na niewypłacone honoraria	0,00	0,00
- niezapłacone faktury pow. 30 dni	0,00	0,00
- rezerwa na koszty usług obcych	0,00	0,00
	0,00	48 271,69
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
- strata 2012	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	18 263,47	0,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	18 263,47	0,00
- rozwiązanie z tyt. podatku dochodowego - transakcje giełdowe	0,00	0,00
- ...	18 263,47	0,00
b) odniesione na wynik finansowy okresu w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
c) odniesione na kapitał własny w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
d) odniesione na kapitał własny w związku ze stratą podatkową (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
e) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
- ...	0,00	0,00
4. Stan aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	383 750,00	402 013,47

Nota 10

Zmiana stanu aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego - ciąg dalszy z poprzedniej strony

a) odniesionych na wynik finansowy	383 750,00	402 013,47
b) odniesionych na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionych na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00

Nota 11

Zmiana stanu rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego

	2015	2014
1. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na początek okresu, w tym:	5 042,73	216 490,78
a) odniesionej na wynik finansowy	5 042,73	216 490,78
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00
2. Zwiększenia	0,00	- 211 448,05
a) odniesione na wynik finansowy okresu z tytułu dodatnich różnic przejściowych (z tytułu)	0,00	- 211 448,05
– nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tyt. ...	0,00	0,00
– rezerwa na podatek dochodowy	0,00	- 211 448,05
– ...	0,00	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
3. Zmniejszenia	5 042,73	0,00
a) odniesione na wynik finansowy okresu w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	5 042,73	0,00
– rozwiązanie rezerwy - ustanie przyczyny tworzonej rezerwy	0,00	0,00
– rozwiązanie rezerwy - spłata odsetek	5 042,73	0,00
b) odniesione na kapitał własny w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
c) odniesione na wartość firmy lub ujemną wartość firmy w związku z dodatnimi różnicami przejściowymi (z tytułu)	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
– ...	0,00	0,00
4. Stan rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec okresu, razem, w tym:	0,00	5 042,73
a) odniesionej na wynik finansowy	0,00	5 042,73
b) odniesionej na kapitał własny	0,00	0,00
c) odniesionej na wartość firmy lub ujemną wartość firmy	0,00	0,00

Nota 12

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w 2015

	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Oprogramowanie komputerów	Inne	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	5 493,60	43 433,06	800,00	49 726,66
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	5 493,60	43 433,06	800,00	49 726,66

Nota 12

Zmiany w wartościach niematerialnych i prawnych w 2015 - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty, licencje	Oprogramowanie komputerów	Inne	Razem
Umorzenia na początek okresu	0,00	0,00	5 493,60	43 433,06	800,00	49 726,66
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenia - zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem umorzenia na koniec okresu	0,00	0,00	5 493,60	43 433,06	800,00	49 726,66
Wartość księgowa netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 13

Zmiany w środkach trwałych w 2015

	Grunty własne	Prawo wieczystego użytkowania gruntów	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne, maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	218 216,44	326 305,10	129 411,12	673 932,66
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	1 373,64	0,00	1 373,64
– nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	1 373,64	0,00	1 373,64
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	218 216,44	327 678,74	129 411,12	675 306,30
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	0,00	217 768,50	283 546,62	123 893,01	625 208,13
Umorzenia bieżące - zwiększenia	0,00	0,00	0,00	447,94	37 003,98	2 989,06	40 440,98
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	218 216,44	320 550,60	126 882,07	665 649,11
Wartość księgowa netto	0,00	0,00	0,00	0,00	7 128,14	2 529,05	9 657,19
Stopień zużycia od wartości początkowej (%)	0,00	0,00	0,00	100,00	97,82	98,05	98,57

Nota 14

Wartość nie amortyzowanych (umarzanych) przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy, lub innych umów

Stan na początek roku 2015

- zwiększenia

- zmniejszenia

Stan na koniec roku 2015

Rodzaj umowy			Razem
Najem	Leasing	O innym charakterze	
0,00	123 196,72	0,00	123 196,72
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	123 196,72	0,00	123 196,72
0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 15
Zmiany w inwestycjach długoterminowych

1. Nieruchomości	2. Wartości niematerialne i prawne	3. Długoterminowe aktywa finansowe											4. Inne inwestycje długoterminowe	Inwestycje długoterminowe razem
		Ogółem	a) w jednostkach powiązanych, w tym:					b) w pozostałych jednostkach, w tym:						
			Razem	- udziały lub akcje	- inne papiery wartościowe	- udzielone pożyczki	- inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem	- udziały lub akcje	- inne papiery wartościowe	- udzielone pożyczki	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
Stan na początek okresu w tym w cenie nabycia	0,00	3 055 197,00	1 180 197,00	1 180 197,00	0,00	0,00	0,00	1 875 000,00	1 875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 055 197,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	629 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	629 490,00	629 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	629 490,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	629 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	629 490,00	629 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	629 490,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu w tym w cenie nabycia	0,00	3 684 687,00	1 180 197,00	1 180 197,00	0,00	0,00	0,00	2 504 490,00	2 504 490,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 684 687,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 16
Instrumenty finansowe - Charakterystyka instrumentów finansowych

Opis	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na wielkość, rozkład w czasie i pewność przyszłych przepływów pieniężnych
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
– instrumenty pochodne	0,00	0,00	
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	0,00	0,00	
Pożyczki udzielone i należności własne	0,00	0,00	Giełda Papierów Wartościowych
	0,00	0,00	WIBOR 1M+1%, WIBOR 6M+1%, WIBOR 3M+1%, WIBOR +2,5%
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:	0,00	0,00	
– instrumenty pochodne	0,00	0,00	
Pozostałe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	
Wartość bilansowa instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej wynosi 3 806,86 tys. zł.	0,00	0,00	
Skutki przeszacowania wartości godziwej zostały odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny w kwocie 0 tys. zł.	0,00	0,00	
Do przychodów i kosztów finansowych okresu sprawozdawczego zaliczona została odpowiednio kwota 57,20 tys. zł i 1 112,88 tys. zł.	0,00	0,00	przeszacowanie akcji

Nota 17

Instrumenty finansowe - Informacje na temat ryzyka stopy procentowej i kredytowego

Rodzaj instrumentu finansowego	Wartość bilansowa	Termin wykupu lub termin przeszacowania wartości	Efektywna stopa procentowa	Rodzaj ryzyka
GoAdvisers Seed sp.z o.o.	0,00	31-12-2015	0,00	ryzyko kredytowe
Robert Liszka	0,00	31-12-2015	0,00	ryzyko kredytowe
Zbigniew Szkopek	0,00	31-12-2015	0,00	ryzyko kredytowe
Badog Artur Stechmiller	0,00	31-12-2015	0,00	ryzyko kredytowe
GoAdvisers Seed sp.z o.o.	0,00	31-12-2015	0,00	ryzyko kredytowe
GoAdvisers Seed sp.z o.o.	0,00	31-12-2015	0,00	ryzyko kredytowe
GoAdvisers Seed sp.z o.o.	0,00	31-12-2015	0,00	ryzyko kredytowe
AGM Euro Sp. z o.o.	0,00	31-12-2015	0,00	ryzyko kredytowe
Badog Artur Stechmiller	0,00	31-12-2015	0,00	ryzyko kredytowe
Badog Artur Stechmiller	0,00	31-12-2015	0,00	ryzyko kredytowe
Aleksandra Puton	0,00	31-12-2015	0,00	ryzyko kredytowe

Informacje na temat ryzyka kredytowego

Ocena wiarygodności kredytowej jest przeprowadzana w stosunku do wszystkich klientów wymagających kredytowania powyżej określonej kwoty. Spółka nie wymaga zabezpieczenia majątkowego od swoich klientów w stosunku do aktywów finansowych.

Na dzień bilansowy nie występowała znacząca koncentracja ryzyka kredytowego.

Wartość bilansowa każdego aktywa finansowego, również pochodnych instrumentów finansowych, przedstawia maksymalną ekspozycję na ryzyko kredytowe.

Nota 18

Zapasy

	2015	2014
Materiały	0,00	0,00
Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
Produkty gotowe	0,00	0,00
Towary	0,00	0,00
Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00

Nota 19

Struktura należności krótkoterminowych (nota dowolna)

	Należności krótkoterminowe brutto	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
1. Należności od jednostek powiązanych	33 475,93	0,00	33 475,93
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	32 642,63	0,00	32 642,63
Stan na początek roku	32 642,63	0,00	32 642,63
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	32 642,63	0,00	32 642,63
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	32 642,63	0,00	32 642,63
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00
c) inne	833,30	0,00	833,30
Stan na początek roku	483,30	0,00	483,30

Nota 19

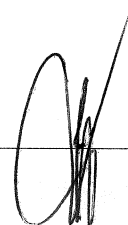
Struktura należności krótkoterminowych (nota dowolna) - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Należności krótkoterminowe brutto	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	833,30	0,00	833,30
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	833,30	0,00	833,30
2. Należności od pozostałych jednostek	1 304 105,54	0,00	1 304 105,54
a) z tytułu dostaw i usług do 12 miesięcy	572 804,62	0,00	572 804,62
Stan na początek roku	359 518,93	0,00	359 518,93
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	191 066,96	0,00	191 066,96
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	381 737,66	0,00	381 737,66
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	572 804,62	0,00	572 804,62
b) z tytułu dostaw i usług powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00
c) należności z tyt. podatków, dotacji i ubez. społ.	14 471,46	0,00	14 471,46
Stan na początek roku	7 523,60	0,00	7 523,60
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	14 471,46	0,00	14 471,46
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	14 471,46	0,00	14 471,46
d) inne należności	716 829,46	0,00	716 829,46
Stan na początek roku	710 941,06	0,00	710 941,06
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 6 m-cy do 1 roku	716 829,46	0,00	716 829,46
– powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	716 829,46	0,00	716 829,46
e) należności dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00
Stan na początek roku	139,53	0,00	139,53
Stan na koniec roku, w tym:			
– nieprzeterminowane	0,00	0,00	0,00
– do 1 miesiąca	0,00	0,00	0,00
– powyżej 1 m-ca do 3 m-cy	0,00	0,00	0,00
– powyżej 3 m-cy do 6 m-cy	0,00	0,00	0,00

Nota 19

Struktura należności krótkoterminowych (nota dowolna) - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	Należności krótkoterminowe brutto	Odpis aktualizujący	Należności krótkoterminowe netto
- powyżej 6 m-cy do 1 roku	0,00	0,00	0,00
- powyżej 1 roku	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00



Letus Capital Spółka Akcyjna

Nota 20
Zmiany w inwestycjach krótkoterminowych

	Ogółem	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe										2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
		a) w jednostkach powiązanych, w tym:					b) w pozostałych jednostkach								
		Razem	- udziały lub akcje	- należności z tyt. dywidend i innych udziałów w zyskach	- inne papiery wartościowe	- udzielenie pożyczki	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	Razem	- udziały lub akcje	- należności z tyt. dywidend i innych udziałów w zyskach	- inne papiery wartościowe		- udzielenie pożyczki	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	
Stan na początek okresu	446 752,20	11 446,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 446,00	0,00	435 306,20	0,00	0,00	435 306,20	0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- nabycie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość															
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	19 538,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 538,00	0,00	0,00	19 538,00	0,00	0,00
- korekty aktualizujące wartość	19 538,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 538,00	0,00	0,00	19 538,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	427 214,20	11 446,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 446,00	0,00	415 768,20	0,00	0,00	415 768,20	0,00	0,00

Nota 21 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

	2015	2014
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych		0,00
Inne środki pieniężne	21 604,20	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
RAZEM	21 604,20	0,00

Nota 22 Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych

	2015	2014
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów, w tym:		
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	383 750,00	402 013,47
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	840,00	840,00
- przychód nie stanowiący należności	0,00	0,00
- koszty związane z utrzymaniem samochodu	0,00	0,00
- domena internetowa	0,00	0,00
- inne	840,00	840,00
Razem	384 590,00	402 853,47
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe, w tym:		
- nadwyżka zarachowanych przychodów nad zafakturowanymi z tyt. ...	0,00	0,00
- ubezpieczenia	0,00	0,00
- wieloletni czynsz za wynajem	0,00	0,00
- pas drogowy (parking)	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00
- gwarancja VW Passat	1 389,16	4 889,50
Razem	1 389,16	4 889,50

Nota 22

Wykaz czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

	2015	2014
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:		
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	30 000,00	30 000,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	30 000,00	30 000,00
– rezerwa na niewykorzystane urlopy	0,00	0,00
– rezerwa na świadczenia pracownicze	0,00	0,00
– rezerwa na koszty usług obcych	0,00	0,00
– pozostałe	30 000,00	30 000,00
3. Rozliczenia międzyokresowe przychodów, w tym:	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– środki z tytułu przyszłych świadczeń	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00
– niezrealizowane różnice kursowe	0,00	0,00
– przedpłaty	0,00	0,00
– różnica wyceny aportów do spółek zależnych	0,00	0,00
– wycena kontraktów budowlanych	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
Razem	30 000,00	30 000,00

Nota 23

Stan rezerw

	Stan na pierwszy dzień roku obrotowego	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na ostatni dzień roku obrotowego
1. Z tytułu odroczonego podatku dochodowego	5 042,73	0,00	0,00	5 042,73	0,00
2. Na świadczenia pracownicze, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) długoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) krótkoterminowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
– na udzielone gwarancje i poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	5 042,73	0,00	0,00	5 042,73	0,00

Nota 24

Kapitał podstawowy

	2015	2014
1. Wysokość kapitału podstawowego	0,00	0,00
2. Ilość udziałów/akcji tworzących kapitał, w tym:	8 890 000,00	8 890 000,00
– akcje/udziały zwykłe	8 890 000,00	8 890 000,00
– akcje/udziały uprzywilejowane	0,00	0,00
3. Struktura własności, w tym:	8 890 000,00	8 890 000,00
– KDG Invest Limited	3 767 968,00	3 767 968,00
– Pozostali	5 122 032,00	5 122 032,00
4. Wartość nominalna jednej akcji/jednego udziału	0,00	0,00

Nota 25

Pozostałe tabele do noty do zmian w kapitałach własnych

Kapitał zapasowy

	2015	2014
Stan na początek okresu	8 359 622,18	8 359 622,18
zwiększenia	0,00	0,00
– dopłaty wspólników	0,00	0,00
– z podziału zysku	0,00	0,00

Nota 25

Pozostałe tabele do noty do zmian w kapitałach własnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

– z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
– z innych odpisów	0,00	0,00
– ze sprzedaży akcji/udziałów powyżej ich wartości nominalnej	0,00	0,00
zmniejszenia	0,00	0,00
– pokrycie straty	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	8 359 622,18	8 359 622,18

Kapitał rezerwowy z aktualizacji wyceny

	2015	2014
Stan na początek okresu	0,00	0,00
+ z tytułu zmian przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– z tytułu zmian przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
+ z tytułu aktualizacji środków trwałych netto	0,00	0,00
– z tytułu sprzedaży bądź likwidacji środków trwałych	0,00	0,00
+ z tytułu aktualizacji inwestycji długoterminowych	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji inwestycji długoterminowych	0,00	0,00
+ z tytułu aktualizacji inwestycji krótkoterminowych	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji inwestycji krótkoterminowych	0,00	0,00
– z tytułu aktualizacji innych aktywów	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	0,00	0,00

Pozostałe kapitały rezerwowe

	2015	2014
Stan na początek okresu	0,00	0,00
+ zwiększenia	549 450,00	0,00
– rezerwa na zakup akcji własnych	0,00	0,00
– podwyższenie kapitału podstawowego	549 450,00	0,00
– zmniejszenia	0,00	0,00
– rozwiązanie rezerwy na zakup akcji własnych	0,00	0,00
–	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	549 450,00	0,00

Zysk (strata) z lat ubiegłych

	2015	2014
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-4 530 364,73	-4 071 683,47
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
– korekty błędów	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
– odpis z zysku	0,00	0,00
–	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– podział zysku (na kapitał zapasowy)	0,00	0,00
– wypłata dywidendy	0,00	0,00
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	4 530 364,73	4 071 683,47
– zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00

Nota 25

Pozostałe tabele do noty do zmian w kapitałach własnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

– korekty błędów	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	4 530 364,73	4 071 683,47
a) zwiększenie (z tytułu)	463 251,04	458 681,26
– przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	463 251,04	458 681,26
–	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
– pokrycie z kapitału zapasowego	0,00	0,00
–	0,00	0,00
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	4 993 615,77	4 530 364,73
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-4 993 615,77	-4 530 364,73

Nota 26

Proponowany podział zysku netto (pokrycie straty)

	2015	2014*
ZYSK / STRATA NETTO	15 157,97	0,00
Proponowany podział zysku (za rok poprzedni faktyczny podział zysku/pokrycie straty)	0,00	0,00
Fundusz zapasowy (+/-)	0,00	0,00
Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	0,00	0,00
Dywidendy dla wspólników (oprocentowanie kapitału)	0,00	0,00
Fundusz nagród	0,00	0,00
Cele społeczne	0,00	0,00
Dopłaty wspólników	0,00	0,00
Obniżenie kapitału podstawowego	0,00	0,00
Pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
Pokrycie straty zyskiem w latach następnych	0,00	0,00

* Za rok poprzedni faktyczny podział zysku (pokrycie straty)

Komentarz:

Strata zostanie pokryta zyskiem w latach następnych

Nota 27

Zobowiązania długoterminowe - struktura czasowa

	1. Wobec jednostek powiązanych	2. Wobec pozostałych jednostek, w tym:					Razem
		Razem	a) z tytułu kredytów i pożyczek	b) z tytułu emisji papierów wartościowych	c) inne zobowiązania finansowe	d) inne	
Okres spłaty							
do roku							
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
od 1 roku do 3 lat							
początek okresu	0,00	61 317,20	61 317,20	0,00	0,00	0,00	61 317,20
koniec okresu	0,00	56 996,85	56 996,85	0,00	0,00	0,00	56 996,85
powyżej 3 lat do 5 lat							
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ponad 5 lat							
początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem							
początek okresu	0,00	61 317,20	61 317,20	0,00	0,00	0,00	61 317,20
koniec okresu	0,00	56 996,85	56 996,85	0,00	0,00	0,00	56 996,85

Nota 28

Struktura zobowiązań krótkoterminowych (poza funduszami specjalnymi) (nota dowolna)

	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego						Razem na koniec roku obrotowego
		nieprze-terminowane	do 1 miesiąca	powyżej 1 mies. do 3 mies.	powyżej 3 mies. do 6 mies.	powyżej 6 mies. do 1 roku	powyżej 1 roku	
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	92 412,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 412,03
a) z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	0,00	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	0,00	0,00
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) pozostałe	0,00	92 412,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92 412,03

2. Wobec pozostałych jednostek	958 379,25	10 286,64	1 044 556,58	0,00	0,00	52 936,58	0,00	1 107 779,80
a) kredyty i pożyczki	25 299,11	6 724,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 724,88
b) z tytułu emisji dłużnych pap. wart.	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 240,00	0,00	48 240,00
c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 696,58	0,00	4 696,58
d) z tytułu dostaw i usług	103 650,99	0,00	235 359,63	0,00	0,00	0,00	0,00	235 359,63
– do 12 miesięcy	103 650,99	0,00	235 359,63	0,00	0,00	0,00	0,00	235 359,63
– powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, cel, ubezp. społ.	182 062,66	0,00	162 290,52	0,00	0,00	0,00	0,00	162 290,52
h) z tytułu wynagrodzeń	580 981,63	0,00	646 906,43	0,00	0,00	0,00	0,00	646 906,43
i) inne	16 384,86	3 561,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 561,76
Razem	958 379,25	102 698,67	1 044 556,58	0,00	0,00	52 936,58	0,00	1 200 191,83

Nota 29

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych

Pozycja A.II.3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2015	2014
Odsetki od lokat powyżej 3 miesięcy	0,00	0,00
Odsetki od udzielonych pożyczek	0,00	0,00
Odsetki od kredytów	0,00	0,00
Otrzymane i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Zapłacone i zarachowane dywidendy	0,00	0,00
Pozostałe odsetki	0,00	0,00
Razem odsetki	0,00	0,00

Pozycja A.II.5. Zmiana stanu rezerw na zobowiązania	2015	2014
Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	5 042,73
Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
Razem	0,00	5 042,73
Zmiana stanu	-5 042,73	- 211 448,05

Pozycja A.II.6. Zmiana stanu zapasów	2015	2014
Ogółem zapasy	0,00	0,00
Koszty zakupu	0,00	0,00
Aktualizacja wyceny zapasów	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00
Zmiana stanu	0,00	5 673,57

Pozycja A.II.7. Zmiana stanu należności	2015	2014
Należności długoterminowe	0,00	0,00
Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	33 475,93	33 125,93
Należności krótkoterminowe od pozostałych jednostek	1 304 105,54	1 078 123,12
Razem należności brutto	1 337 581,47	1 111 249,05
Odpisy aktualizujące wartość należności	0,00	0,00
Razem należności netto	1 337 581,47	1 111 249,05
Zmiana stanu należności	- 226 332,42	- 141 097,20

Pozycja A.II.8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, bez kredytów i pożyczek	2015	2014
Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	92 412,03	0,00
Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek	1 107 779,80	958 379,25
Fundusze specjalne	0,00	0,00
Razem zobowiązania, w tym:	1 200 191,83	958 379,25
Zobowiązania z tytułu zakupu wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu zakupu inwestycji w nieruchomości i wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
Inne zobowiązania z tytułu działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Razem zobowiązania z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu nabycia (akcji) własnych	549 450,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dywidend i innych wypłat na rzecz właścicieli	0,00	0,00

Nota 29

Struktura środków pieniężnych do rachunku przepływów pieniężnych - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Zobowiązania inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu dłużnych papierów wartościowych	48 240,00	50 000,00
Inne zobowiązania finansowe	4 696,58	0,00
Zobowiązania z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
Zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek	-27 824,66	25 299,11
Razem zobowiązania z działalności finansowej	574 561,92	75 299,11
Zobowiązania z działalności operacyjnej	625 629,91	883 080,14
Zmiana stanu zobowiązań	- 257 450,23	363 408,33

Pozycja A.II.9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	2015	2014
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	384 590,00	402 853,47
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 389,16	4 889,50
Razem	385 979,16	407 742,97
1. Zmiana stanu	21 763,81	-43 583,71
Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (pasywa)	30 000,00	30 000,00
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
Razem	30 000,00	30 000,00
2. Zmiana stanu	0,00	30 000,00
Ogółem zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych (1+2)	21 763,81	-13 583,71

Pozycja A. II. 10. Inne korekty	2015	2014
Niepieniężne straty spowodowane zdarzeniami losowymi w składnikach działalności inwestycyjnej (plus)	0,00	0,00
Odpisy netto z tytułu utraty wartości, korygujące wartość składników aktywów trwałych oraz krótkoterminowych aktywów finansowych (plus lub minus)	0,00	0,00
Umorzenie zaciągniętych kredytów i pożyczek (minus)	0,00	-21 590,60
Umorzenie pożyczek długoterminowych (plus)	0,00	0,00
Odpisanie wartości środków trwałych w budowie, które nie dały efektu gospodarczego	0,00	0,00
Pozostałe	3 303 431,45	3 325 022,05
Razem	3 303 431,45	3 303 431,45
Zmiana stanu	0,00	-21 590,60

Pozycja E. Bilansowa zmiana środków pieniężnych	2015	2014
Środki pieniężne w kasie	21 604,20	0,00
Środki pieniężne na rachunkach bankowych	0,00	0,00
Lokaty bankowe do 3 miesięcy	0,00	0,00
Ekwiwalenty środków pieniężnych, w tym	0,00	0,00
– czeki,	0,00	0,00
– weksle,	0,00	0,00
– inne	0,00	0,00
Razem środki pieniężne oraz ekwiwalenty środków pieniężnych	21 604,20	0,00
Zmiana środków pieniężnych oraz ekwiwalentów środków pieniężnych	-21 604,20	149 645,74
Wycena bilansowa środków pieniężnych	0,00	0,00
Zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Środki pieniężne o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Nota 30

Transakcje ze spółkami powiązanymi kapitałowo, które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Opis	Nazwa spółki	2015	2014
udzielone pożyczki (sprzedaż)	GoAdvisers Seed Capital	0,00	0,00

Nota 30

Transakcje ze spółkami powiązanymi kapitałowo, które nie są objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym - ciąg dalszy z poprzedniej strony

Opis	Nazwa spółki	2015	2014
FV za czynsz najmu (sprzedaż)	GoAdvisers Seed Capital	0,00	0,00
Zakup akcji Alumast	KDG Invest Limited	0,00	0,00
Udzielenie pożyczki	KDG Invest Limited	0,00	0,00

Nota 31

Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów

Nazwa i siedziba Spółki	Procent posiadanych udziałów lub głosów	Stopień udziału w zarządzaniu	Wynik finansowy netto za ostatni rok obrotowy
GoAdvisers Seed Capital Sp. z o.o. Katowice	100	100	0,00
			0,00
			0,00
			0,00
			0,00

Nota 32

Spółki nieobjęte konsolidacją i przyczyny odstąpienia od konsolidacji

Wyszczególnienie	GoAdvisers Seed Capital Sp. z o.o.
1. Procent i wartość nominalna udziałów w Spółce	
2. Mała grupa kapitałowa	
3. Konsolidacji dokonuje jednostka dominująca wyższego szczebla (nazwa i siedziba)	
4. Udziały jednostki zostały nabyte, zakupione lub pozyskane w innej formie z wyłącznym ich przeznaczeniem do późniejszej odsprzedaży w ciągu roku	
5. Występują ograniczenia w sprawowaniu kontroli lub współkontroli nad jednostką	
6. Dane finansowe są nieistotne	

Nota 33

Informacje o spółkach nieobjętych konsolidacją

Wyszczególnienie	GoAdvisers Seed Capital Sp. z o.o.		Razem	
	początek roku	koniec roku	początek roku	koniec roku
1. Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Wynik finansowy netto	- 200,00	0,00	- 200,00	0,00
3. Kapitał własny, w tym:	1 122 895,64	0,00	1 122 895,64	0,00
a) kapitał podstawowy	1 180 000,00	0,00	1 180 000,00	0,00
b) kapitał zapasowy	0,00	0,00	0,00	0,00
c) kapitał rezerwowy	0,00	0,00	0,00	0,00
d) zysk (strata) z lat ubiegłych	-57 104,36	0,00	-57 104,36	0,00
4. Wartość aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Przeciętne roczne zatrudnienie	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Inne (podać jakie)	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota 34

Przeciętne w roku obrotowym zatrudnienie w grupach zawodowych

	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku obrotowym	Przeciętna liczba zatrudnionych w roku poprzedzającym
Ogółem, z tego:	0,00	7,00
– pracownicy umysłowi (na stan. nierobotniczych)	0,00	5,00
– pracownicy fizyczni (na stan. robotniczych)	0,00	0,00
– uczniowie	0,00	0,00
– osoby wykonujące pracę nakładczą	0,00	0,00
– osoby korzystające z urlopów wychowawczych lub bezpłatnych	0,00	2,00

Nota 35**Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłacone członkom zarządu i organów nadzorczych spółek kapitałowych**

	2015	2014
Wynagrodzenie Zarządu	0,00	0,00
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	0,00	0,00

Nota 36**Wynagrodzenia biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy**

Wyszczególnienie	2015	2014
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego- UMOWA 2015/011 Z 30/12/2015	3 800,00	0,00
Inne usługi poświadczające	0,00	4 200,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
Pozostałe usługi	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
-	0,00	0,00
Razem	3 800,00	4 200,00

