

BILANS NA 31.12.2017 r.

AKTYWA TRWAŁE		Stan na 31.12.2017 r.	Stan na 31.12.2016 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	4 452 170,37	2 406 881,31
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.	<i>Koszty zakończonych prac rozwojowych</i>		
2.	<i>Wartość firmy</i>		
3.	<i>Inne wartości niematerialne i prawne</i>		
4.	<i>Zaliczki na wartości niematerialne i prawne</i>		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	65 908,82	244 144,27
1.	<i>Środki trwałe</i>	<i>65 908,82</i>	<i>244 144,27</i>
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny	11 673,95	37 659,87
	d) środki transportu	45 890,85	168 076,00
	e) inne środki trwałe	8 344,02	38 408,40
2.	<i>Środki trwałe w budowie</i>		
3.	<i>Zaliczki na środki trwałe w budowie</i>		
III.	Należności długoterminowe	0,00	12 576,90
1.	<i>Od jednostek powiązanych</i>		
2.	<i>Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>		
3.	<i>Od pozostałych jednostek</i>		12 576,90
IV.	Inwestycje długoterminowe	3 446 722,80	1 084 775,14
1.	<i>Nieruchomości</i>		
2.	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>		
3.	<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>3 446 722,80</i>	<i>1 084 775,14</i>
	a) w jednostkach powiązanych	100 000,00	269 545,34
	- udziały lub akcje	100 000,00	269 545,34
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	780 859,80	815 229,80
	- udziały lub akcje	780 859,80	815 229,80
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	c) w pozostałych jednostkach	2 565 863,00	0,00
	- udziały lub akcje	2 565 863,00	
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	<i>Inne inwestycje długoterminowe</i>		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	939 538,75	1 065 385,00
1.	<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	<i>938 167,00</i>	<i>1 064 727,00</i>
2.	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	<i>1 371,75</i>	<i>658,00</i>

Miejscowość: Wysoka
Data: 30.05.2018

Jacek Strzelecki
Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Halina Zachariasz

BILANS NA 31.12.2017 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2017 r.	Stan na 31.12.2016 r.
B.	AKTYWA OBROTOWE	10 851 459,99	22 079 987,89
I.	Zapasy	0,00	0,00
1.	<i>Materiały</i>		
2.	<i>Półprodukty i produkty w toku</i>		
3.	<i>Produkty gotowe</i>		
4.	<i>Towary</i>		
5.	<i>Zaliczki na dostawy i usługi</i>		
II.	Należności krótkoterminowe	136 040,25	274 799,13
1.	<i>Należności od jednostek powiązanych</i>	<i>3 099,60</i>	<i>38 676,33</i>
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	3 099,60	38 676,33
	- do 12 miesięcy	3 099,60	29 676,33
	- powyżej 12 miesięcy		9 000,00
	b) inne		
2.	<i>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	<i>3 953,36</i>	<i>7 372,97</i>
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	7 372,97
	- do 12 miesięcy		7 372,97
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne	3 953,36	
3.	<i>Należności od pozostałych jednostek</i>	<i>128 987,29</i>	<i>228 749,83</i>
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	19 250,47	41 603,67
	- do 12 miesięcy	19 250,47	41 603,67
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń tytułów publicznoprawnych	7 842,00	163 671,28
	c) inne	101 894,82	23 474,88
	d) dochodzone na drodze sądowej		
III.	Inwestycje krótkoterminowe	10 711 040,45	21 803 852,96
1.	<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>10 711 040,45</i>	<i>21 803 852,96</i>
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	0,00	
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	10 447 657,89	19 884 076,13
	- udziały lub akcje	9 986 400,00	19 735 046,34
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki	461 257,89	149 029,79
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	263 382,56	1 919 776,83
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	263 382,56	1 919 776,83
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2.	<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	4 379,29	1 335,80
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		15 303 630,36	24 486 869,20

Miejscowość: Wysoka
Data: 30.05.2018

Jacek Strzelecki
Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Halina Zachariasz

BILANS NA 31.12.2017 r.

PASywa		Stan na 31.12.2017 r.	Stan na 31.12.2016 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	12 497 344,29	21 117 209,28
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	684 153,84	684 153,84
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 725 458,46	2 098 460,53
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1 725 458,46	2 098 460,53
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:		
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	18 707 596,98	
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	18 707 596,98	
	- na udziały (akcje) własne		
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych		-1 116 240,81
VI.	Zysk (strata) netto	-8 619 864,99	19 450 835,72
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	2 806 286,07	3 369 659,92
I.	Rezerwy na zobowiązania	1 720 513,71	3 034 809,63
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	1 643 886,00	2 962 722,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		
3.	Pozostałe rezerwy	76 627,71	72 087,63
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	76 627,71	72 087,63
II.	Zobowiązania długoterminowe	1 015 040,62	124 342,58
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
3.	Wobec pozostałych jednostek	1 015 040,62	124 342,58
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 000 000,00	
	c) inne zobowiązania finansowe	15 040,62	124 342,58
	d) zobowiązania wekslowe		
	e) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	70 731,74	210 507,71
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	615,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	615,00
	- do 12 miesięcy		615,00
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	Wobec pozostałych jednostek	70 731,74	209 892,71
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	4 383,57	
	c) inne zobowiązania finansowe	15 619,17	43 734,08
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	43 135,41	135 442,46
	- do 12 miesięcy	43 135,41	135 442,46
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń i innych tytułów publicznoprawnych	4 764,28	16 932,76
	h) z tytułu wynagrodzeń	2 588,78	13 609,41
	i) inne	240,53	174,00
4.	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe		
PASywa RAZEM		15 303 630,36	24 486 869,20

Miejscowość: Wysoka
Data: 30.05.2018

Jacek Strzelecki
Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Halina Zachariasz

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres:		
		01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r. zatwierdzone	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r. po korekcie
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	164 631,96	79 977,34	1 685 936,50
	- od jednostek powiązanych	2 720,00	16 370,00	16 370,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	29 377,14	79 977,34	79 977,34
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
V.	Zysk z tytułu rozchodu akcji i udziałów	135 254,82		1 605 959,16
B.	Koszty działalności operacyjnej	2 224 470,57	1 364 493,81	1 364 493,81
I.	Amortyzacja	55 990,58	53 263,43	53 263,43
II.	Zużycie materiałów i energii	32 327,29	49 464,43	49 464,43
III.	Usługi obce	1 339 425,00	942 892,30	942 892,30
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	6 787,06	6 363,55	6 363,55
	- podatek akcyzowy			
V.	Wynagrodzenia	153 599,21	227 275,90	227 275,90
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	24 744,93	63 537,27	63 537,27
	- emerytalne	10 638,35	21 838,21	21 838,21
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	38 333,83	21 696,93	21 696,93
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
IX.	Strata z tytułu rozchodu akcji i udziałów	573 262,67		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-2 059 838,61	-1 284 516,47	321 442,69
D.	Pozostałe przychody operacyjne	117 583,98	14 172,64	14 172,64
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		2 739,52	2 739,52
II.	Dotacje			
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV.	Inne przychody operacyjne	117 583,98	11 433,12	11 433,12
E.	Pozostałe koszty operacyjne	305 022,18	283 674,32	283 674,32
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	13 898,74		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III.	Inne koszty operacyjne	291 123,44	283 674,32	283 674,32
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 247 276,81	-1 554 018,15	51 941,01
G.	Przychody finansowe	1 009 534,72	25 915 889,27	24 209 931,11
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:			
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
b)	od jednostek pozostałych, w tym:			
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II.	Odsetki, w tym:	183 070,24	62 849,61	62 849,61
	- od jednostek powiązanych	61 937,22	24 002,55	24 002,55
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		5 815 474,92	
	- w jednostkach powiązanych			
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	826 464,48	20 037 564,74	24 147 081,50
V.	Inne			
H.	Koszty finansowe	8 574 398,90	3 007 532,40	2 907 533,40
I.	Odsetki, w tym:	17 820,74	25 800,37	25 800,37
	- dla jednostek powiązanych		1 422,71	1 422,71
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		99 999,00	
	- w jednostkach powiązanych			
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	8 556 505,26	2 881 702,02	2 881 702,02
IV.	Inne	72,90	31,01	31,01
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-9 812 140,99	21 354 338,72	21 354 338,72
J.	Podatek dochodowy	-1 192 276,00	1 903 503,00	1 903 503,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-8 619 864,99	19 450 835,72	19 450 835,72

Miejscowość: Wysoka
Data: 30.05.2018

Jacek Strzelecki
Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Halina Zachariasz

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	21 117 209,28	226 373,56
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	21 117 209,28	226 373,56
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	684 153,84	394 153,84
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	290 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	290 000,00
	- wydania udziałów (emisji akcji)		290 000,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	684 153,84	684 153,84
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 098 460,53	948 460,53
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-373 002,07	1 150 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	1 150 000,00
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej		1 150 000,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	373 002,07	0,00
	- przeksięgowanie na k.rezerwy (WF za rok 2014)	373 002,07	
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 725 458,46	2 098 460,53
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	18 707 596,98	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	18 707 596,98	0,00
	- zyska za rok 2016 (WF za rok 2016)	18 334 594,91	
	- przeniesienie z k.rezerwowego (WF za rok 2014)	373 002,07	
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zwrotu dopłat wspólników		
	-		
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	18 707 596,98	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	18 334 594,91	-1 116 240,81
5.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	19 450 835,72	
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	19 450 835,72	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	19 450 835,72	0,00
	- podział zysku	19 450 835,72	
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00

TECH INVEST GROUP Spółka Akcyjna
ul. Fiołkowa 3, 52-200 Wysoka

5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 116 240,81	1 116 240,81
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 116 240,81	1 116 240,81
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	1 116 240,81	0,00
	- zyska za rok 2016 (WF za rok 2016)	1 116 240,81	
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	1 116 240,81
5.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	-1 116 240,81
6.	Wynik netto	-8 619 864,99	19 450 835,72
a)	Zysk netto		19 450 835,72
b)	Strata netto	-8 619 864,99	
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	12 497 344,29	21 117 209,28
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	12 497 344,29	21 117 209,28

Miejscowość: Wysoka
 Data: 30.05.2018

Jacek Strzelecki
 Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Halina Zachariasz

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH
(metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres:	
		01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I.	Zysk / Strata netto	-8 619 864,99	19 450 835,72
II.	Korekty razem	7 170 745,18	-21 221 426,59
1.	Amortyzacja	55 990,58	53 263,43
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-163 059,92	-42 848,59
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	8 190 442,46	-23 075 128,41
5.	Zmiana stanu rezerw	-1 314 295,92	3 034 809,63
6.	Zmiana stanu zapasów	0,00	
7.	Zmiana stanu należności	169 909,85	-243 367,62
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-116 044,63	111 872,51
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	122 802,76	-1 060 027,54
10.	Inne korekty	225 000,00	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-1 449 119,81	-1 770 590,87
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I.	Wpływy	2 952 624,89	6 329 703,88
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	2 626,02	24 390,24
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	2 756 473,14	6 305 313,64
a)	w jednostkach powiązanych		66 117,39
b)	w pozostałych jednostkach:	2 756 473,14	6 239 196,25
	- zbycie aktywów finansowych	2 709 484,60	6 217 965,16
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki	46 988,54	21 231,09
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne	193 525,73	
II.	Wydatki	4 106 583,19	3 903 749,29
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 049,23	88 259,29
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	2 627 518,43	3 815 490,00
a)	w jednostkach powiązanych	730 301,00	2 949 570,00
b)	w pozostałych jednostkach:	1 897 217,43	865 920,00
	- nabycie aktywów finansowych	1 897 217,43	722 920,00
	- udzielone pożyczki długoterminowe		143 000,00
4.	Inne wydatki inwestycyjne	1 476 015,53	
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-1 153 958,30	2 425 954,59
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I.	Wpływy	1 000 000,00	1 440 000,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		1 440 000,00
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	1 000 000,00	
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	53 316,16	224 855,38
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Spłaty kredytów i pożyczek		175 200,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	43 438,34	41 597,89
8.	Odsetki	9 877,82	8 057,49
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	946 683,84	1 215 144,62
D.	Przepływy pieniężne netto razem (A+/-B+/-C)	-1 656 394,27	1 870 508,34
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-1 656 394,27	1 870 508,34
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 919 776,83	49 268,49
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	263 382,56	1 919 776,83
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Miejscowość: Wysoka
Data: 30.05.2018

Jacek Strzelecki
Prezes Zarządu

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Nie dotyczy

Nota nr 2: Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10

Nie dotyczy

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 3: Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	Budynki, lokale, prawa lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
BZ 31.12.2016 r.		2 439,02	52 270,35	193 933,84	56 901,16	305 544,37
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	3 049,23	0,00	0,00	3 049,23
- ze środków trwałych w budowie						0,00
- zakup			3 049,23			3 049,23
- leasing						0,00
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- ujawnienia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	2 439,02	27 743,47	125 097,56	41 574,61	196 854,66
- sprzedaż			27 743,47		41 574,61	69 318,08
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- likwidacja		2 439,02				2 439,02
- inne				125 097,56		125 097,56
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	27 576,11	68 836,28	15 326,55	111 738,94
Umorzenie						
BZ 31.12.2016 r.		2 439,02	14 610,48	25 857,84	18 492,76	61 400,10
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	10 802,59	36 701,71	8 486,28	55 990,58
- amortyzacja			10 802,59	36 701,71	8 486,28	55 990,58
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	2 439,02	9 510,91	39 614,12	19 996,51	71 560,56
- sprzedaż			9 510,91		19 996,51	29 507,42
- likwidacja		2 439,02				2 439,02
- przemieszczenia						0,00
- inne				39 614,12		39 614,12
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	15 902,16	22 945,43	6 982,53	45 830,12
Odpisy aktualizujące						
BZ 31.12.2016 r.						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
- rozwiązanie						0,00
- wykorzystanie						0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	37 659,87	168 076,00	38 408,40	244 144,27
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	11 673,95	45 890,85	8 344,02	65 908,82

Nota nr 4: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto

Nie dotyczy

Nota nr 5: Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

1) Umowa najmu lokalu z dnia 15.10.2014 dotycząca najmu lokalu położonego we Wrocławiu przy ul. Plac Strzelecki 25, 100 % wynajmowanej powierzchni była podnajmowana innym jednostkom, umowa obowiązywała do dnia 30.11.2017.

2) Umowa najmu lokalu z dnia 10.06.2016 dotycząca najmu lokalu położonego w miejscowości Wysoka, przy ul. Jasnej 9, część powierzchni była podnajmowana innym jednostkom, umowa została wypowiedziana dnia 23.10.2017 (termin wygaśnięcia umowy 28.02.2018).

3) Umowa najmu z dnia 01.07.2016 dotycząca najmu mebli biurowych.

4) Umowa najmu z dnia 29.12.2017 dotycząca najmu dwóch lokali biurowych przy ul. Fiolkowej 3. Umowa obowiązuje od dnia 01.01.2018.

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

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2017 r.		BZ 31.12.2016 r.	
	leasing finansowy	pozostałe	leasing finansowy	pozostałe
Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)				
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
Urządzenia techniczne i maszyny				
Środki transportu		45 890,85		168 076,00
Inne środki trwałe				
Razem	0,00	45 890,85	0,00	168 076,00

Nota nr 7: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:	BZ 31.12.2017 r.	BZ 31.12.2016 r.
- poniesione w roku	3 049,23	290 141,36
- planowane na rok następy		
w tym na ochronę środowiska:		
- poniesione w roku		
- planowane na rok następy		

Na rok 2018 spółka nie planuje nakładów na niefinansowe aktywa trwałe

Nota nr 8: Środki trwałe w budowie

Nie dotyczy

Nota nr 9: Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków w budowie w roku obrotowym

Nie dotyczy

AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe

Nota nr 10: Zmiana stanu należności długoterminowych

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2017 r.			Stan na 31.12.2016 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
- od jednostek powiązanych:						
1			0,00			0,00
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:						
1			0,00			0,00
razem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
1 kaucje			0,00	12 576,90		12 576,90
razem	0,00	0,00	0,00	12 576,90	0,00	12 576,90
Ogółem	0,00	0,00	0,00	12 576,90	0,00	12 576,90

Nota nr 11: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe

Nie dotyczy

AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe

Nota nr 12: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienia	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
Wartość brutto					
BZ 31.12.2016 r.			3 295 505,63		3 295 505,63
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	1 824 036,00	0,00	1 824 036,00
zakup udziałów WDB Healthcare Sp. z o.o.			301,00		
objęcie akcji Satrevolution S.A.			620 400,00		
objęcie udziałów MAGICVR.CO sp. z o.o.			333 333,00		
objęcie udziałów Kvarko Sp. z o.o.			684 550,00		
zwiększenie wartości akcji TAP2C S.A. o PCC-3			1 218,00		
objęcie udziałów Farm Innovations Sp. z o.o.			4 000,00		
objęcie udziałów Shuttout LTD			180 234,00		
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	517 489,48	0,00	517 489,48
sprzedaż udziałów ODO-Portal Sp. z o.o. (dawniej E-Portal Sp. z o.o.)			400 000,00		
sprzedaż udziałów The Dust S.A.			65 671,64		
sprzedaż udziałów Shuttout LTD			34 884,00		
sprzedaż akcji The Dust S.A.			16 932,84		
LEO VENTURE Sp. z o.o. w likwidacji podział majątku wyksięgowanie udziałów			1,00		1,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	4 602 052,15	0,00	4 602 052,15
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "*/zmniejszenie wartości ".")					
BZ 31.12.2016 r.			-2 210 730,49		-2 210 730,49
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	824 945,48	0,00	824 945,48
odpis wartości udziałów WDB Healthcare Sp. z o.o.			-301,00		-301,00
odpis wartości udziałów TAP2C S.A.			-1 218,00		-1 218,00
wycena akcji The Dust S.A. do wartości godziwej			826 464,48		826 464,48
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	-230 455,66	0,00	-230 455,66
odwrócenie odpisu wartości udziałów ODO-Portal Sp. z o.o. (dawniej E-Portal Sp. z o.o.)			-230 455,66		-230 455,66
...					0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	-1 155 329,35	0,00	-1 155 329,35
Wartość bilansowa					
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	1 084 775,14	0,00	1 084 775,14
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	3 446 722,80	0,00	3 446 722,80

Przyczyny dokonania aktualizacji wyceny, w tym odpisów aktualizujących:

Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na:
TAP2C S.A - złożenie przez spółkę wniosku o likwidację spółki
WDB Healthcare Sp. z o.o. - ujemny Kapitał Własny spółki

Nota nr 13: Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych, w jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale i w pozostałych jednostkach

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długotermin. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2016 r.	876 957,00				876 957,00
Zwiększenia w tym:	301,00	0,00	0,00	0,00	301,00
zakup udziałów WDB Healthcare Sp. z o.o.	301,00				301,00
Zmniejszenia w tym:	400 001,00	0,00	0,00	0,00	400 001,00
sprzedaż udziałów ODO Portal Sp. z o.o. (dawniej E-Portal)	400 000,00				400 000,00
podział majątku likwidowanej spółki LEO VENTURE Sp. z o.o.-wyksiegowanie udziałów	1,00				1,00
BZ 31.12.2017 r.	477 257,00	0,00	0,00	0,00	477 257,00
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")					
BZ 31.12.2016 r.	-607 411,66				-607 411,66
Zwiększenia w tym:	-301,00	0,00	0,00	0,00	-301,00
odpis wartości udziałów WDB Healthcare Sp. z o.o.	-301,00				-301,00
Zmniejszenia w tym:	-230 455,66	0,00	0,00	0,00	-230 455,66
odwrócenie odpisu wartości udziałów ODO Portal Sp. z o.o. (dawniej E-Portal)	-230 455,66				-230 455,66
BZ 31.12.2017 r.	-377 257,00	0,00	0,00	0,00	-377 257,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2016 r.	269 545,34	0,00	0,00	0,00	269 545,34
BZ 31.12.2017 r.	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
- w jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2016 r.	1 346 720,00				1 346 720,00
Zwiększenia w tym:	1 643 501,00	0,00	0,00	0,00	1 643 501,00
objęcie udziałów Farm Innovations Sp. z o.o.	4 000,00				4 000,00
korekta wartości zakupionych akcji spółki TAP2C S.A o podatek PCC	1 218,00				1 218,00
objęcie akcji Satrevolution S.A.	620 400,00				620 400,00
objęcie udziałów MagicVR.CO Sp. z o.o.	333 333,00				333 333,00
objęcie udziałów KVARKO Sp. z o.o.	684 550,00				684 550,00
Zmniejszenia w tym:	1 676 653,00	0,00	0,00	0,00	1 676 653,00
sprzedaż 44 udziałów The Dust S.A.	65 671,64				65 671,64
sprzedaż 11.345 akcji The Dust S.A.	16 932,84				16 932,84
Satrevolution S.A przekwalifikowanie z jednostki pozostaje zaangażowanej w kapitale na jednostkę pozostałą	793 320,00				793 320,00
MagicVR.co Sp. z o.o. przekwalifikowanie z jednostki pozostaje zaangażowanej w kapitale na jednostkę pozostałą	683 333,00				683 333,00
The Dust S.A. przekwalifikowanie z jednostki pozostaje zaangażowanej w kapitale na jednostkę pozostałą	117 395,52				117 395,52
BZ 31.12.2017 r.	1 313 568,00	0,00	0,00	0,00	1 313 568,00
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")					
BZ 31.12.2016 r.	-531 490,20				-531 490,20
Zwiększenia w tym:	-1 218,00	0,00	0,00	0,00	-1 218,00
odpis wartości udziałów TAP2C S.A	-1 218,00				-1 218,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2017 r.	-532 708,20	0,00	0,00	0,00	-532 708,20
Wartość netto					
BZ 31.12.2016 r.	815 229,80	0,00	0,00	0,00	815 229,80
BZ 31.12.2017 r.	780 859,80	0,00	0,00	0,00	780 859,80
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2016 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	1 774 282,52	0,00	0,00	0,00	1 774 282,52
objęcie udziałów Shuttout LTD	180 234,00				180 234,00
Satrevolution S.A przekwalifikowanie z jednostki pozostaje zaangażowanej w kapitale na jednostkę pozostałą	793 320,00				793 320,00
MagicVR.co Sp. z o.o. przekwalifikowanie z jednostki pozostaje zaangażowanej w kapitale na jednostkę pozostałą	683 333,00				683 333,00
The Dust S.A. przekwalifikowanie z jednostki pozostaje zaangażowanej w kapitale na jednostkę pozostałą	117 395,52				117 395,52
Zmniejszenia w tym:	34 884,00	0,00	0,00	0,00	34 884,00
sprzedaż udziałów Shuttout LTD	34 884,00				34 884,00
BZ 31.12.2017 r.	1 739 398,52	0,00	0,00	0,00	1 739 398,52
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")					
BZ 31.12.2016 r.					0,00
Zwiększenia w tym:	826 464,48	0,00	0,00	0,00	826 464,48
- wycena akcji The Dust S.A	826 464,48				826 464,48
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2017 r.	826 464,48	0,00	0,00	0,00	826 464,48
Wartość netto					
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2017 r.	2 565 863,00	0,00	0,00	0,00	2 565 863,00

Przyczyny dokonania aktualizacji wyceny, w tym odpisów aktualizujących:

Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na:
TAP2C S.A - złożenie przez spółkę wniosku o likwidacji spółki
WDB Healthcare Sp. z o.o. - ujemny Kapitał Własny spółki
ODO-Portal Sp. z o.o.- odwrócenie odpisu ze względu na sprzedaż udziałów
The Dust - wycena akcji

Nota nr 14: Udziały i akcje w jednostkach powiązanych wg stanu na 31.12.2017

Lp.	Nazwa (siedziba)	Ilość udziałów/akcji	Udział w kapitale (%)	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Wartość aktualizacji wyceny w stosunku do ceny nabycia- odpis aktualizujący	Kapitał własny jednostki na koniec roku obrotowego	Zysk/strata netto na rok obrotowy
1	T&T Consulting Sp. z o.o.	800,00	100,00	100 000,00	0,00	37 842,90	-44 959,76
2	WDB HealthCare Sp. z o.o.	1 000,00	100,00	0,00	78 071,00	-1 682 437,27	-691 829,35
3	UNITAX Sp. z o.o.	100,00	100,00	0,00	5 000,00	-87 153,35	-20 143,66
4							
5							
	RAZEM			100 000,00	83 071,00		

Nota nr 15: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale wg stanu na 31.12.2017

Lp.	Nazwa (siedziba)	Ilość udziałów/akcji	Udział w kapitale (%)	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Wartość aktualizacji wyceny w stosunku do ceny nabycia	Kapitał własny jednostki na koniec roku obrotowego	Zysk/strata netto na rok obrotowy
1	Farm Innovations Sp. z o.o.	160,00	28,07	96 309,80	307 690,20	437 145,35	-395 229,15
2	TAP2C S.A.	412 500,00	41,25	0,00	225 018,00	-846 303,86	-559 323,43
3	Kvarco Sp. z o.o.	13 691,00	33,33	684 550,00	0,00	1 813 808,19	-238 679,81
	RAZEM			780 859,80	532 708,20		

* na dzień 31.12.2017 Tech Invest Group S.A. posiadało w spółce Farm Innovations Sp. z o.o.: 80 zarejestrowanych udziałów co stanowi 40 % udział w kapitale, oraz 80 niezarejestrowanych udziałów objętych 30.11.2017. Po zarejestrowaniu w KRS podwyższenia kapitału spółki Farm Innovations Sp. z o.o., oraz objęcia nowych udziałów, spółka Tech Invest Group S.A. będzie posiadała 160 udziałów, co stanowi 28,07 % udział w kapitale. Na dzień sporządzenia sprawozdania podwyższenie oraz objęcie nowych udziałów nie zostało zarejestrowane w KRS.

Nota nr 16: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach wg stanu na 31.12.2017

Lp.	Nazwa (siedziba)	Ilość udziałów/akcji	Udział w kapitale (%)	Wartość bilansowa udziałów i akcji	Wartość aktualizacji wyceny w stosunku do ceny nabycia	Kapitał własny jednostki na koniec roku obrotowego	Zysk/strata netto na rok obrotowy
1	Shutout LTD	50,00	8,74	145 350,00		brak danych	brak danych
2	SatRevolution S.A.	184 800,00	8,80	793 320,00	0,00	brak danych	brak danych
3	MagicVR.co Sp. zo.o.	21,00	14,09	683 333,00	0,00	brak danych	brak danych
4	The Dust S.A.	78 655,00	5,31	943 860,00	826 464,48	brak danych	brak danych
5	Finacea Sp. z o.o.	2 940,00	19,60	0,00	-294 186,00	brak danych	brak danych
	RAZEM			2 565 863,00	532 278,48		

Nota nr 17: Liczba oraz wartość posiadanych innych niż udziału i akcje papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przysługują

Nie dotyczy

AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 18: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	BZ 31.12.2017 r.			BZ 31.12.2016 r.		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy						
Udziały Unitax Sp. z o.o.-odpis	5 000,00	15%	750,00	5 000,00	15%	750,00
Rezerwa na przygotowanie sprawozdań	17 685,00	15%	2 652,75	15 393,76	15%	2 309,06
Rezerwa na badanie bilansu	22 942,71	15%	3 441,41	14 000,00	15%	2 100,00
Wynagrodzenie (brak wypłaty)	463,73	15%	69,56	474,72	15%	71,21
ZUS	1 223,26	15%	183,49	7 598,63	15%	1 139,79
Pożyczka Ex Dept Partners -odpis	0,00	15%	0,00	7 627,33	15%	1 144,10
Pożyczka Unitax Sp. z o.o.-odpis		15%	0,00	50 000,00	15%	7 500,00
Odsutki od pożyczki Unitax Sp. z o.o.-odpis	2 810,97	15%	421,65		15%	0,00
Należności od E-kancelaria -odpis	4 049,44	15%	607,42	4 049,44	15%	607,42
Należności od Luxima S.A -odpis		15%	0,00	12 792,00	15%	1 918,80
Rezerwa na zobowiązania	36 000,00	15%	5 400,00	42 693,87	15%	6 404,08
Pożyczka WDB Healthcare Sp. z o.o.-odpis		15%	0,00	1 050 000,00	15%	157 500,00
Odsutki od pożyczki WDB Healthcare Sp. z o.o. -odpis	72 529,97	15%	10 879,50	21 828,63	15%	3 274,29
Udziały WDB Healthcare Sp. z o.o.-odpis	78 071,00	15%	11 710,65	77 770,00	15%	11 665,50
Strata podatkowa za rok 2012		15%	0,00	239 487,16	15%	35 923,07
Strata podatkowa za rok 2013	1 155 122,98	15%	173 268,45	1 445 561,33	15%	216 834,20
Strata podatkowa za rok 2014	2 139 405,47	15%	320 910,82	2 139 405,47	15%	320 910,82
Strata podatkowa za rok 2015	232 397,09	15%	34 859,56	232 397,09	15%	34 859,56
Odsutki od pożyczki Farm Innovations Sp. z o.o. -odpis	157,53	15%	23,63	157,53	15%	23,63
Pożyczka Farm Innovations Sp. z o.o.		15%	0,00	50 000,00	15%	7 500,00
Udziały Farm Innovations Sp. z o.o.-odpis	307 690,20	15%	46 153,53	307 690,20	15%	46 153,53
Pożyczka TAP2C S.A.-odpis	1 900 000,00	15%	285 000,00	920 000,00	15%	138 000,00
Udziały ODO-Portal Sp. z o.o. (dawniej E-Portal) odpis		15%	0,00	230 455,66	15%	34 568,35
Udziały TAP2C S.A.-odpis	225 018,00	15%	33 752,70	223 800,00	15%	33 570,00
Odsutki od pożyczki TAP2C S.A.-odpis	53 578,78	15%	8 036,82		15%	0,00
Należności od TAP2C S.A -odpis (do odroczonego w wartości netto 300 zł)	300,00	15%	45,00		15%	0,00
RAZEM	6 254 446,13	x	938 166,94	7 098 182,82	x	1 064 727,41
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
		15%	0,00		15%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego						
		15%	0,00		15%	0,00
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- odpis aktualizujący aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego						
				x	x	
OGÓLEM			938 167,00			1 064 727,00

Nota nr 19: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	Stan na 31.12.2017	Stan na 31.12.2016
Usługi informatyczne	286,00	658,00
Ochrona znaku towarowego	1 085,75	
RAZEM	1 371,75	658,00

Nota nr 20: Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Odpisy aktualizujące na BO	kwota odpisu aktualizującego utworzona w roku obrotowym	kwota odpisu aktualizującego wykorzystana w roku obrotowym	kwota odpisu aktualizującego rozwiązana w roku obrotowym	Odpisy aktualizujące na BZ
1	długoterminowe aktywa niefinansowe					0,00
2	długoterminowe aktywa finansowe	-2 210 730,49	824 945,48		-230 455,66	-1 155 329,35

AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Nota nr 21: Zapasy

Nie dotyczy

Nota nr 22: Zapasy według okresów zalegania wg stanu na 31.12.2017

Nie dotyczy

Nota nr 23: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.01.2017 do 31.12.2017

Nie dotyczy

AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 24: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienia	Stan na 31.12.2017 r.			Stan na 31.12.2016 r.		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
- od jednostek powiązanych	3 099,60	0,00	3 099,60	38 676,33	0,00	38 676,33
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	3 099,60	0,00	3 099,60	38 676,33	0,00	38 676,33
- do 12 miesięcy	3 099,60		3 099,60	29 676,33		29 676,33
- powyżej 12 miesięcy			0,00	9 000,00		9 000,00
b) inne			0,00			0,00
- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	4 322,36	369,00	3 953,36	7 372,97	0,00	7 372,97
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	369,00	369,00	0,00	7 372,97	0,00	7 372,97
- do 12 miesięcy	369,00	369,00	0,00	7 372,97		7 372,97
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) inne	3 953,36		3 953,36			0,00
- należności od pozostałych jednostek, w tym:	133 036,73	4 049,44	128 987,29	245 591,27	16 841,44	228 749,83
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	23 299,91	4 049,44	19 250,47	58 445,11	16 841,44	41 603,67
- do 12 miesięcy	23 299,91	4 049,44	19 250,47	58 445,11	16 841,44	41 603,67
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	7 842,00		7 842,00	163 671,28		163 671,28
c) inne	101 894,82		101 894,82	23 474,88		23 474,88
d) dochodzone na drodze sądowej			0,00			0,00
RAZEM	140 458,69	4 418,44	136 040,25	291 640,57	16 841,44	274 799,13

Nota nr 25: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2017

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			1 377,60	1 722,00	3 099,60
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	1 377,60	1 722,00	3 099,60
Inne (brutto)						0,00
Inne (odpisy)						0,00
Inne (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	369,00					369,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)	369,00					369,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne (brutto)	2 823,01	1 130,35				3 953,36
Inne (odpisy)						0,00
Inne (netto)	2 823,01	1 130,35	0,00	0,00	0,00	3 953,36
- od pozostałych jednostek:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	18 523,87	179,31	397,29		4 199,44	23 299,91
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)					4 049,44	4 049,44
Z tytułu dostaw i usług (netto)	18 523,87	179,31	397,29	0,00	150,00	19 250,47
Należności podatkowe (brutto)	7 842,00					7 842,00
Należności podatkowe (odpisy)						0,00
Należności podatkowe (netto)	7 842,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 842,00
Inne (brutto)	13 512,33	16 250,49			72 132,00	101 894,82
Inne (odpisy)						0,00
Inne (netto)	13 512,33	16 250,49	0,00	72 132,00	0,00	101 894,82
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące					Razem
	należności od jednostek powiązanych	należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	pozostałe należności od jednostek pozostałych	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	16 841,44	0,00	0,00	16 841,44
Zwiększenia w tym:	0,00	369,00	0,00	0,00	0,00	369,00
- z działalności operacyjnej		369,00				369,00
- z działalności finansowej						0,00
- przemieszczenia						0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	12 792,00	0,00	0,00	12 792,00
Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	12 792,00	0,00	0,00	12 792,00
- z działalności operacyjnej			12 792,00			12 792,00
- z działalności finansowej						0,00
Wykorzystanie						0,00
Przemieszczenia						0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	369,00	4 049,44	0,00	0,00	4 418,44

AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe
Nota nr 27: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długotermin. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2016 r.			100 157,53		100 157,53
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	1 704 996,00	0,00	1 704 996,00
udzielenie pożyczek WDB Healthcare Sp. z o.o.			260 000,00		260 000,00
udzielenie pożyczek ODO-Portal Sp. z o.o. (dawniej E-Portal)			225 000,00		225 000,00
udzielenie pożyczki UNITAX Sp. z o.o.			90 000,00		90 000,00
przekwalifikowanie pożyczek z długu na krótkoterminowe WDB Healthcare Sp. z o.o.			1 050 000,00		1 050 000,00
naliczenie odsetek od pożyczek ODO-Portal Sp. z o.o. (dawniej E-Portal)			5 473,98		5 473,98
naliczenie odsetek od pożyczek WDB Healthcare Sp. z o.o.			27 963,67		27 963,67
przekwalifikowanie odsetek z długu na krótkoterminowe WDB Healthcare Sp. z o.o.			40 796,45		40 796,45
naliczenie odsetek od pożyczek UNITAX Sp. z o.o.			5 761,90		5 761,90
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	333 582,44	0,00	333 582,44
ODO-Portal Sp. z o.o. (dawniej E-Portal) zwolnienie z długu 19.10.2017 pożyczki			225 000,00		225 000,00
Umowa świadczenia w miejsce wykonania z 15.05.2017 UNITAX-TIG. TIG przejmuje wierzytelność którą zostaje skompensowana pożyczka udzielona firmie UNITAX na kwotę 50.000 + odsetki 2950,93 zł. Nadwyżka w wysokości 19.181,07 jest dla TIG PPO.			52 950,93		52 950,93
ODO-Portal Sp. z o.o. (dawniej E-Portal) zwolnienie z długu 19.10.2017 odsetki od pożyczek			5 473,98		5 473,98
Farm Innovations Sp. z o.o. pożyczka- zmiana kwalifikacji z jednostki powiązanej na jednostkę pozostałą (w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale)			50 000,00		50 000,00
Farm Innovations Sp. z o.o. odsetki od pożyczki- zmiana kwalifikacji z jednostki powiązanej na jednostkę pozostałą (w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale)			157,53		157,53
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	1 471 571,09	0,00	1 471 571,09
Aktualizacja wyceny (+) / odpisy aktualizujące (-) (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")					
BZ 31.12.2016 r.			-100 157,53		-100 157,53
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	-1 471 571,09	0,00	-1 471 571,09
przekwalifikowanie odpisu na pożyczki z długu na krótkoterminowy WDB Healthcare Sp. z o.o			-1 050 000,00		-1 050 000,00
przekwalifikowanie odpisu odsetek od pożyczek z długu na krótkoterminowy WDB Healthcare Sp. z o.o			-21 828,63		-21 828,63
odpis aktualizujący pożyczki WDB Healthcare Sp. z o.o.			-260 000,00		-260 000,00
odpis aktualizujący odsetki od pożyczki WDB Healthcare Sp. z o.o.			-46 931,49		-46 931,49
odpis aktualizujący pożyczki UNITAX Sp. z o.o.			-90 000,00		-90 000,00
odpis aktualizujący odsetki od pożyczki UNITAX Sp. z o.o.			-2 810,97		-2 810,97
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	-100 157,53	0,00	-50 000,00
rozwiązanie rezerwy na pożyczkę um. 16.07.2015 UNITAX Sp. z o.o.			-50 000,00		-50 000,00
Farm Innovations pożyczka -zmiana kwalifikacji z jednostki powiązanej na jednostkę pozostałą (w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale)			-50 000,00		50 000,00
Farm Innovations odpis na odsetki od pożyczki -zmiana kwalifikacji z jednostki powiązanej na jednostkę pozostałą (w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale)			-157,53		-157,53
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	-1 471 571,09	0,00	-1 471 571,09
Wartość netto					
BZ 31.12.2016 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2016 r.	11 581,60		1 069 029,79		1 080 611,39
Zwiększenia w tym:	3 714,43	0,00	1 644 106,01	0,00	1 647 820,44
zakup akcji T-Bull	3 714,43				3 714,43
udzielenie pożyczek Farm Innovations Sp. z o.o.			403 000,00		403 000,00
udzielenie pożyczek TAP2C S.A			980 000,00		980 000,00
udzielenie pożyczki EFFECTIVE			93 015,53		93 015,53
Farm Innovation odsetki od pożyczki -zmiana kwalifikacji z jednostki powiązanej na jednostkę pozostałą (w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale)			157,53		157,53
naliczenie odsetek od pożyczek Farm Innovations Sp. z o.o.			15 768,09		15 768,09
naliczenie odsetek od pożyczek TAP2C S.A			90 794,79		90 794,79
naliczenie odsetek od pożyczek RED PHARMA			3 373,23		3 373,23
naliczenie odsetek od pożyczki EFFECTIVE			369,51		369,51
zmiana kwalifikacji z jednostki powiązanej na jednostkę pozostałą Ex-Dept			7 627,33		7 627,33
Farm Innovations pożyczka - zmiana kwalifikacji z jednostki powiązanej na jednostkę pozostałą			50 000,00		50 000,00
Zmniejszenia w tym:	1 597,20	0,00	248 141,60	0,00	249 738,80
sprzedaż akcji T-Bull	1 597,20				1 597,20
splata części pożyczki RED PHARMA			100 510,20		100 510,20
pożyczka+odsetki umowa zwolnienia z długu Ex-Debt Partners S.A. (TIG pożyczkodawca)			7 627,33		7 627,33
splata pożyczki +odsetki EFFECTIVE			93 385,04		93 385,04
splata odsetek od pożyczek TAP2C S.A.			41 545,47		41 545,47
splata odsetek od pożyczek RED PHARMA			5 073,56		5 073,56
BZ 31.12.2017 r.	13 698,83	0,00	2 464 994,20	0,00	2 478 693,03
Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-")					
BZ 31.12.2016 r.	19 723 464,74		-920 000,00		18 803 464,74
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	-1 083 736,31	0,00	-1 083 736,31
odpis aktualizujący pożyczki TAP2C S.A			-980 000,00		-980 000,00
odpis aktualizujący odsetki od pożyczki TAP2C S.A			-53 578,78		-53 578,78
Farm Innovations pożyczka+odsetki - zmiana kwalifikacji z jednostki powiązanej na jednostkę pozostałą			-50 157,53		-50 157,53
Zmniejszenia w tym:	9 750 763,57	0,00	0,00	0,00	9 750 763,57
wycena akcji T-Bull New Connect kurs na 29.12.2017	9 750 763,57				9 750 763,57
BZ 31.12.2017 r.	9 972 701,17	0,00	-2 003 736,31	0,00	7 968 964,86
Wartość netto					
BZ 31.12.2016 r.	19 735 046,34	0,00	149 029,79	0,00	19 884 076,13
BZ 31.12.2017 r.	9 986 400,00	0,00	461 257,89	0,00	10 447 657,89

Odpisy aktualizujące zostały dokonane ze względu na:
TAP2C S.A - złożenie przez spółkę wniosku o likwidację spółki
T-Bull S.A - wycen wartości akcji wg. kursu New Connect na dzień 29.12.2017
WDB Healthcare Sp. z o.o. , Farm Innovations Sp. z o.o. - należność z powodu braku przychodów w spółkach uznano za zagrożoną

Nota nr 28: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		Stan na 31.12.2017 r.	Stan na 31.12.2016 r.
1.	Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:	263 382,56	1 919 776,83
	Kasa	94,37	94,37
	Rachunek w banku BZ WK S.A.		392,02
	Rachunek w banku Getin Bank		209,47
	Rachunek w banku RaiffeisenPolbank S.A.		1 914 877,52
	Rachunek maklerski w banku BZ WBK S.A.	18 588,46	4 203,45
	Rachunek w banku RaiffeisenPolbank S.A. 42...9301	244 476,05	
	Rachunek w banku RaiffeisenPolbank S.A. 82...2946	223,68	
2.	Inne środki pieniężne:	0,00	0,00
	Środki pieniężne w drodze		
	lokaty krótkoterminowe o okresie realizacji do 3 m-cy		
	naliczone odsetki od lokat krótkoterminowych o okresie realizacji do 3 m-cy		
3.	Inne aktywa pieniężne:	0,00	0,00
4.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne ujęte w bilansie	263 382,56	1 919 776,83
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
	dodatnie różnice kursowe (+)		
	ujemne różnice kursowe (-)		
7.	Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)	263 382,56	1 919 776,83

Nota nr 29: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe

Rodzaje krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów:	Stan na 31.12.2017 r.	Stan na 31.12.2016 r.
Prenumeraty i opłaty	738,95	748,50
Ubezpieczenia majątkowe		
Ubezpieczenia OC	2 715,64	587,30
Koszty przełomu roku	187,46	
Koszty domen internetowych	134,99	
Ubezpieczenia komunikacyjne	475,25	
Ochrona znaku towarowego	129,00	
Razem	4 379,29	1 335,80

KAPITAŁY WŁASNE

Nota nr 30: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Serial/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	Akcje serii A	akcje nieuprzywilejowane	5 000 000	100 000,00	gotówka	01.02.2010	Przekształcenie
2	Akcje serii B	akcje nieuprzywilejowane	875 000	17 500,00	gotówka	18.03.2010	Przekształcenie
3	Akcje serii C	akcje nieuprzywilejowane	250 000	5 000,00	gotówka	17.08.2010	Przekształcenie
4	Akcje serii D	akcje nieuprzywilejowane	5 088 110	101 762,20	gotówka	30.11.2011	01.01.2011
5	Akcje serii E	akcje nieuprzywilejowane	6 235 832	124 716,64	gotówka	30.11.2011	01.01.2011
6	Akcje serii F	akcje nieuprzywilejowane	2 000 000	40 000,00	gotówka	31.12.2013	01.01.2013
7	Akcje serii G	akcje nieuprzywilejowane	258 750	5 175,00	gotówka	05.10.2015	01.01.2015
8	Akcje serii H	akcje nieuprzywilejowane	14 500 000	290 000,00	gotówka	01.06.2016	01.01.2015
	Kapitał razem	X	34 207 692	684 153,84	X	X	X

Nota nr 31: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2017

Lp.	Akcjonariusz / Udzielnik	Liczba udziałów/akcji	Wartość udziałów/akcji	Udział %
1	Pretium Investments Sp. z o.o. SKA	9 210 676	184 213,52	26,93%
2	Manusz Muszynski	2 310 726	46 214,52	6,75%
3	Mateusz Holly	11 510 961	230 219,22	33,65%
4	Krzysztof Cichecki	3 601 675	72 033,50	10,53%
5	Pozostali	7 573 654	151 473,08	22,14%
	Razem	34 207 692	684 153,84	100,00%

Nota nr 32: Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny w przypadku, gdy jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale

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

Wyszczególnienie		Wartość
I	Zysk / strata netto	-8 619 864,99
II	Podział zysku / pokrycie straty	-8 619 864,99
1	- pokrycie straty z zysków lat następujących	-8 619 864,99
III	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	

ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 34: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	BZ 31.12.2017 r.			BZ 31.12.2016 r.		
	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy						
Odsetki od udzielonych pożyczek		15%	0,00	28 015,95	15%	4 202,39
Wartość netto leasingowanych środków trwałych	45 890,85	15%	6 883,63	168 076,00	15%	25 211,40
Zobowiązania leasingowe na dzień bilansowy	-30 659,79	15%	-4 598,97	-168 076,66	15%	-25 211,51
Wycena T-Bull S.A.	9 972 701,17	15%	1 495 905,18	19 723 464,74	15%	2 958 519,71
Odsetki od pożyczek WDB Healthcare Sp. z o.o.	72 529,97	15%	10 879,50		15%	0,00
Odsetki od pożyczek UNITAX Service Sp. z o.o.	2 810,97	15%	421,65		15%	0,00
Odsetki od pożyczek Farm Innovations Sp. z o.o.	15 925,62	15%	2 388,84		15%	0,00
Odsetki od pożyczek TAP2C S.A. -odpis	53 578,78	15%	8 036,82		15%	0,00
Wycena The Dust S.A.	826 464,48	15%	123 969,67		15%	0,00
RAZEM	10 959 242,05	x	1 643 886,00	19 751 480,03	x	2 962 722,00
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitałów						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
OGOLEM			1 643 886,00			2 962 722,00

Nota nr 35: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne

Nie dotyczy

Nota nr 36: Pozostałe rezerwy

Wyszczególnienie	Na badanie sprawozdania finansowego	Na sporządzenie sprawozdania finansowego	Inne (rezerwa na zobowiązania)	Razem
BZ 31.12.2016, w tym:	14 000,00	15 393,76	42 693,87	72 087,63
- długoterminowe				0,00
- krótkoterminowe	14 000,00	15 393,76	42 693,87	72 087,63
Zwiększenia	22 942,71	17 685,00		40 627,71
Wykorzystanie	14 000,00	15 393,76	6 693,87	36 087,63
Rozwiązanie				0,00
BZ 31.12.2017, w tym:	22 942,71	17 685,00	36 000,00	76 627,71
- długoterminowe				0,00
- krótkoterminowe	22 942,71	17 685,00	36 000,00	76 627,71

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:					
BZ 31.12.2016 r.					0,00
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					
BZ 31.12.2016 r.					0,00
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:					
BZ 31.12.2016 r.			124 342,58		124 342,58
powyżej 1 roku do 2 lat		1 000 000,00	15 040,62		1 015 040,62
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
BZ 31.12.2017 r.	0,00	1 000 000,00	15 040,62	0,00	1 015 040,62

Nota nr 38: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2017 r.	BZ 31.12.2016 r.
Z tytułu dostaw i usług, w tym:	0,00	615,00
- do 12 miesięcy		615,00
- powyżej 12 miesięcy		
Inne	0,00	0,00
Razem	0,00	615,00

Nota nr 39: Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale

Nie dotyczy

Nota nr 40: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2017 r.	BZ 31.12.2016 r.
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	4 383,57	0,00
Odsetki od obligacji serii A	4 383,57	
Inne zobowiązania finansowe	15 619,17	43 734,08
Zobowiązania z tytułu leasingu	15 619,17	43 734,08
Z tytułu dostaw i usług:	43 135,41	135 442,46
- do 12 miesięcy	43 135,41	135 442,46
- powyżej 12 miesięcy		
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	4 764,28	16 932,76
Podatek PIT	1 831,66	2 931,00
ZUS	2 932,62	14 001,76
Z tytułu wynagrodzeń	2 588,78	13 609,41
Wynagrodzenia za XII	2 588,78	13 609,41
Inne	240,53	174,00
Rozrachunki z pracownikami	240,53	174,00
Razem	70 731,74	209 892,71

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2017 r.	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	0,00					
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	4 383,57	4 383,57				
Inne zobowiązania finansowe	15 619,17	15 619,17				
Z tytułu dostaw i usług:	43 135,41	33 135,41	10 000,00			
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00					
Zobowiązania wekslowe	0,00					
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	4 764,28	4 764,28				
Z tytułu wynagrodzeń	2 588,78	2 588,78				
Inne	240,53	240,53				
Razem	70 731,74	60 731,74	10 000,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 41: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Zobowiązania leasingowe płatne w okresie:	Wartość nominalna minimalnych opłat		Wartość bieżąca minimalnych opłat	
	BZ 31.12.2017 r.	BZ 31.12.2016 r.	BZ 31.12.2017 r.	BZ 31.12.2016 r.
do 1 roku	15 619,17	43 734,08	15 619,17	43 734,08
od 1 roku do 3 lat	15 040,62	124 342,58	15 040,62	124 342,58
od 3 lat do 5 lat				
powyżej 5 lat				
Razem	30 659,79	168 076,66	30 659,79	168 076,66
Przyszły koszt odsetkowy (wartość ujemna)	2 431,51	12 312,85	X	X
Razem wartość bieżąca minimalnych opłat	33 091,30	180 389,51	30 659,79	168 076,66
zobowiązania krótkoterminowe			15 619,17	43 734,08
zobowiązania długoterminowe			15 040,62	124 342,58

1) Raiffeisen Leasing S.A Umowa Leasingu operacyjnego nr 16/008954 z dnia 28.04.2016, przedmiot leasingu samochód SKODA Octavia, Wartość przedmiotu leasingu 61.736,58 zł, Wstępna opłata leasingowa 0, Okresowa opłata leasingowa 35x1393,54 zł, Kwota równa wartości końcowej 18.520,97 zł, Stopa Bazowa 1,5700% (leasing operacyjny dla celów bilansowych uznany za leasing finansowy).

2) Raiffeisen Leasing S.A Umowa leasingu operacyjnego nr 16/008965 z dnia 28.04.2016, przedmiot leasingu samochód VOLKSWAGEN Passat Sedan, Wartość przedmiotu leasingu 112.195,12 zł, Wstępna opłata leasingowa 0, Okresowa opłata leasingowa 35x2532,51zł, Kwota równa wartości końcowej 33.658,54 zł, Stopa Bazowa 1,5700% (leasing operacyjny dla celów bilansowych uznany za leasing finansowy) Dnia 27.11.2017 strony podpisały Aneks do umowy, w wyniku którego w trybie porozumienia strony z dniem 27.11.2017 rozwiązały przedterminowo umowę leasingu.

Nota nr 42: Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Nie dotyczy

Nota nr 43: Wykaz aktywów i pasywów, które wykazywane są w więcej niż jednej pozycji bilansu wraz z powiązaniem między tymi pozycjami

Wyszczególnienie	część krótkoterminowa		część długoterminowa		Razem
	pozycja sprawozdania	kwota	pozycja sprawozdania	kwota	
Rozliczenia międzyokresowe kosztów	Aktywa obrotowe B.IV	4 379,29	Aktywa trwałe A.V 2.	1 371,75	5 751,04
Rozrachunki z tytułu leasingu	Pasywa B.III 3. c)	15 619,17	Pasywa B. II 3. c)	15 040,62	30 659,79

Nota nr 44: Kwota zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń

Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2017 r.			stan na dzień 31.12.2016 r.		
	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczeń	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Charakter i forma zabezpieczeń
Emisja obligacji -zastaw rejestrowy w postaci akcji T-BULL S.A.	1 000 000,00	1 500 000,00	zastaw rejestrowy			
Kredyty						
Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych						
Zobowiązania handlowe						
Pozostałe zobowiązania						
RAZEM	1 000 000,00	1 500 000,00	X	0,00	0,00	X

Nota nr 45: Zobowiązania warunkowe

Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2017 r.		stan na dzień 31.12.2016 r.	
	kwota	% aktywów	kwota	% aktywów
Dotyczące jednostek powiązanych/ dotyczące jednostek stowarzyszonych				
- udzielone poręczenia	235 000,00	1,55	232 000,00	0,95
pożyczki udzielone spółce TAP2C S.A przez osoby fizyczne	235 000,00	1,55	232 000,00	0,95
-udzielone gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
- emerytury i podobne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	38 706,19	0,25	109 288,62	0,45
poręczenie wekslowe - umowa leasingu spółki Farm Innovations Sp. z o.o.	38 706,19	0,25	109 288,62	0,45
Razem	273 706,19	1,80	341 288,62	1,40
Dotyczące pozostałych jednostek:				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
-udzielone gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
- emerytury i podobne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nota nr 46: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r. zatwierdzone	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r. po korekcie
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	29 377,14	79 977,34	79 977,34
- usługi najmu	300,00	2 410,00	2 410,00
- usługi marketingowe	15 506,40	27 545,37	27 545,37
- usługi doradcze doradcze	1 797,41	49 381,97	49 381,97
- pozostałe usługi	10 333,33	640,00	640,00
- usługi informacyjne	1 440,00		
Zysk z tytułu rozchodu akcji i udziałów:	135 254,82		1 605 959,16
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	0,00	0,00	0,00
- ze sprzedaży towarów			
- ze sprzedaży materiałów			
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	2 720,00	16 370,00	16 370,00
- sprzedaż produktów			
- sprzedaż usług	2 720,00	16 370,00	16 370,00
- sprzedaż towarów			
- sprzedaż materiałów			
RAZEM	29 377,14	79 977,34	79 977,34

Struktura terytorialna	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	29 377,14	79 977,34
Kraj	20 710,47	79 977,34
Eksport	8 666,67	
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	0,00	0,00
Kraj		
Eksport		
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	2 720,00	16 370,00
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	2 720,00	16 370,00
Kraj	2 720,00	16 370,00
Eksport		
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Kraj		
Eksport		
RAZEM	29 377,14	79 977,34

Nota nr 47: Przychody zrealizowane z kontraktów długoterminowych rozliczanych zgodnie z Krajowym Standardem Rachunkowości nr 3

Nie dotyczy

Nota nr 48: Koncentracja przychodów. Wykaz klientów, do których sprzedaż wynosi ponad 10% przychodów ze sprzedaży

Nazwa klienta	Kwota przychodów	Udział procentowy
WDB Brokerzy Ubezpieczeniowi S.A	10 733,20	37%
SHUTTOUT LTD	7 000,00	24%

Nota nr 49: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	2 739,52
- sprzedaż majątku trwałego		2 739,52
II. Dotacje	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	117 583,98	11 433,12
- Uzyskane kary, grzywny, odszkodowania	0,00	5 716,39
- Darowizny	0,00	
- Rozwiązanie odpisów aktualizujących na należności	77 113,20	
- Rozwiązane rezerwy na przewidywane straty	0,00	
- Różnicy inwentaryzacyjne	0,00	
- Pozostałe przychody-najem	8 600,00	
- Przychody ze sprzedaży wyposażenia niskocennego	756,75	
- VAT (struktura)	4 468,00	
- korekta VAT sprzedanych środków trwałych	7 410,00	5 716,73
- Pozostałe przychody, umowa świadczenia w miejsce wykonania zawarta z UNITAX Sp. z o.o.	19 181,07	
- Pozostałe	54,96	
RAZEM	117 583,98	14 172,64

Nota nr 50: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	13 898,74	0,00
- Sprzedaż środków trwałych, przedterminowe zakończenie umowy leasingu	13 898,74	
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	291 123,44	283 674,32
- Darowizny	2 000,00	9 846,92
- Pozostałe	21 464,79	1 357,53
- Odpisy aktualizujące		
- Utworzone rezerwy	369,00	55 485,87
- VAT struktura		216 984,00
- Zapłacone odszkodowania	1 850,00	
- Stypendia i inne świadczenia -NKUP	8 424,34	
- zwolnienie z długu (udzielone pożyczki+ odsetki, należność za samochód - zwolnienie z długu dla ODO-Portal oraz Ex-Dept)	253 101,31	
- VAT struktura	3 914,00	
RAZEM	305 022,18	283 674,32

Nota nr 51: Przychody finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r. zatwierdzone	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r. po korekcie
I. Dywidendy i udziały w zyskach:	0,00	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
b) od jednostek pozostałych	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki:	183 070,24	62 849,61	62 849,61
- od środków pieniężnych	7 435,78	11 586,18	11 586,18
- odsetki od pożyczek	172 242,84	51 263,43	51 263,43
- odsetki od pożyczek - TAP2C S.A (TIG-poreczyciel)	2 823,01		
- od należności	568,61	0,00	0,00
w tym od jednostek powiązanych	61 937,22	24 002,55	24 002,55
- odsetki od pożyczek	61 937,22	24 002,55	24 002,55
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych:	0,00	5 815 474,92	0,00
- zysk ze sprzedaży akcji		5 815 474,92	0,00
w tym od jednostek powiązanych			
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych:	826 464,48	20 037 564,74	24 147 081,50
- wycena akcji	826 464,48	19 723 464,74	24 082 981,50
- odwrócenie odpisów aktualizujących wartość udziałów		250 000,00	
- pozostałe		64 100,00	64 100,00
V. Inne:	0,00	0,00	0,00
RAZEM	1 009 534,72	25 915 889,27	24 209 931,11

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2017 r. - 31.12.2017 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
Pożyczki udzielone i należności własne	49 383,66	2 823,01	109 650,98	13 208,20	175 065,85
Pozostałe aktywa	8 004,39				8 004,39
RAZEM	57 388,05	2 823,01	109 650,98	13 208,20	183 070,24

Przychody odsetkowe za okres 01.01.2016 r. - 31.12.2016 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
Pożyczki udzielone i należności własne	23 247,48	6 654,79	10 051,71	11 309,45	51 263,43
Pozostałe aktywa	11 586,18				11 586,18
RAZEM	34 833,66	6 654,79	10 051,71	11 309,45	62 849,61

Nota nr 52: Koszty finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r. zatwierdzone	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r. po korekcie
I. Odsetki	17 820,74	25 800,37	25 800,37
- odsetki od pożyczek		2 872,85	2 872,85
- odsetki od leasingu	5 833,98	5 184,64	5 184,64
- odsetki od obligacji	9 052,07		
- odsetki budżetowe	111,00		
- odsetki od pożyczek TAP2C S.A (TIG-poreczyciel)	2 823,01		
- pozostałe odsetki	0,68	17 742,88	17 742,88
w tym dla jednostek powiązanych			
- odsetki od pożyczek		1 422,71	1 422,71
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	0,00	99 999,00	0,00
- strata na zbyciu udziałów i akcji	0,00	99 999,00	
w tym w jednostkach powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	8 556 505,26	2 881 702,02	2 881 702,02
- odpis wartości udzielonych pożyczek	1 485 000,00	2 041 986,16	2 041 986,16
- odpis wartości odsetek od pożyczek	107 091,09		
- odpis wartości udziałów	1 519,00	839 715,86	839 715,86
- wycena akcji	6 962 895,17		
IV. Inne	72,90	31,01	31,01
- pozostałe koszty finansowe	72,90	31,01	31,01
RAZEM	8 574 398,90	3 007 532,40	2 907 533,40

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone	Odsetki niezapłacone o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	10 502,48	4 383,57			14 886,05
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa	111,68	2 823,01			2 934,69
RAZEM	10 614,16	7 206,58	0,00	0,00	17 820,74

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.

Wyszczególnienie	Odsetki zapłacone	Odsetki niezapłacone o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu					0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	5 184,64				5 184,64
Długoterminowe zobowiązania finansowe					0,00
Pozostałe pasywa	20 615,73				20 615,73
RAZEM	25 800,37	0,00	0,00	0,00	25 800,37

Nota nr 53: Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie

Nie dotyczy

Nota nr 54: Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych

Nie dotyczy

Nota nr 55: Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem/stratą) brutto

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Przychody bilansowe		
Sprzedaż produktów i usług	164 631,96	79 977,34
Pozostałe przychody operacyjne	117 583,98	14 172,64
Przychody finansowe	1 009 534,72	25 915 889,27
Razem	1 291 750,66	26 010 039,25
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania		
Odsetki od pożyczek	6 029,79	203,71
Wycena akcji T-Bull S.A na Q4 115,816 szt x170,40 zł /szt	19 723 464,74	
Razem	19 729 494,53	203,71
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania		
Odsetki od udzielonych pożyczek (niezapłacone)	128 333,16	28 015,95
Wycena akcji T-Bull S.A na Q4	9 972 701,17	19 723 464,74
Drobne zaokrąglenia VAT	4,96	
Wycena akcji The Dust S.A. na Q4	826 464,48	
Razem	10 927 503,77	19 751 480,69
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU	10 093 741,42	6 258 762,27
Koszty bilansowe		
Koszty podstawowej działalności operacyjnej	2 224 470,57	1 364 493,81
Koszty pozostałej działalności operacyjnej	305 022,18	283 674,32
Koszty finansowe	8 574 398,90	3 007 532,40
Razem	11 103 891,65	4 655 700,53
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów		
Koszty reprezentacji		3 917,15
Inne koszty rodzajowe	1 633,51	1 067,69
PKO I KF - odpisy aktualizacyjne		2 894 494,02
Amortyzacja NKUP (leasing)	36 701,71	32 862,42
Darowizny	3 850,00	9 846,92
Odsetki budżetowe	111,00	419,00
PKO NKUP	9,55	1 241,75
Wynagrodzenia (zlecenia) wypłacone w 2017 r.		474,72
Niezapłacony ZUS za 2016 r.		7 598,63
Rezerwy na badanie bilansu		14 000,00
Rezerwy na sporządzenie sprawozdań finansowych		15 393,76
Rezerwy na zobowiązania		42 693,87
ODO-Portal Sp. z o.o. (dawniej E-Portal) odsetki od pożyczki niezapłacone- umorzenie (um. zwolnienie z długu 19.10.2017)	5 473,98	
ODO-Portal (dawniej E-Portal) VAT od niezapłaconych rat za samochód - (um. zwolnienie z długu	2 804,88	
ODO-Portal (dawniej E-Portal) pożyczki umorzenie - (um. zwolnienie z długu 19.10.2017)	225 000,00	
Wcześniejsze wypowiedzenie um. leasingu um. 16/0008965 VW Passat DW3F798	618,34	
Ex Dept Partners um. zwolnienia z długu z 19.10.2017	7 627,33	
Stypendia i inne świadczenia NKUP	8 424,34	
Drobne zaokrąglenia VAT	1,62	
Wnagrodzenia (zlecenia) za 2017 wypłacone w 2018 r.	463,73	
ZUS od wynagrodzeń za 2017 LP XI i XII'17 płatne w 2018	1 223,26	
Rezerwa na sporządzenie sprawozdań finansowych	17 685,00	
Rezerwa na badanie PKF	22 942,71	
Odpis aktualizacyjny TAP2C S.A na pożyczki	980 000,00	
Odpis aktualizacyjny TAP2C S.A na odsetki od pożyczek	53 578,78	
Rezerwa na należności TAP2C S.A	369,00	
Odpis aktualizacyjny TAP2C S.A na udziały	1 218,00	
Odpis aktualizacyjny WDB Healthcare Sp. z o.o. na pożyczki krótkoterminowe	260 000,00	
Odpis aktualizacyjny WDB Healthcare Sp. z o.o. na odsetki od pożyczek krótkoterminowych	46 931,49	
Odpis aktualizacyjny WDB Healthcare Sp. z o.o. na pożyczki długoterminowe	155 000,00	
Odpis aktualizacyjny WDB Healthcare Sp. z o.o. na odsetki od pożyczek długoterminowych	3 769,85	
Odpis aktualizacyjny WDB Healthcare Sp. z o.o. na udziały	301,00	
Odpis aktualizacyjny UNITAX Sp. z o.o. na pożyczki krótkoterminowe	90 000,00	
Odpis aktualizacyjny UNITAX Sp. z o.o. na odsetki od pożyczek krótkoterminowych	2 810,97	
Razem	1 928 550,05	3 024 009,93
Inne korekty kosztów podatkowych		
Opłaty leasingowe	43 438,34	41 587,89
Wypłacone wynagrodzenia za poprzedni rok	474,72	14 205,35
Wypłacone składki ZUS za poprzedni rok	7 598,63	8 913,29
Odwrócenie odpisu akt. Ex Dept Partners		50 000,00
Odwrócenie odpisu akt. Red Pharma		200 000,00
Odwrócenie odpisu akt. Unitax Sp. z o.o. - spl. pożyczki		64 100,00
Rezerwa na badanie bilansu	14 000,00	
Rezerwa na sporządzenie sprawozdań finansowych	15 393,76	
Rozwiązanie rezerwy na zobowiązania LUXIMA S.A. - spłata należności	12 792,00	
Rozwiązanie części rezerwy z 2016 na wynagrodzenia i zus -uogoda z dnia 12.09.2017	6 693,87	
Odwrócenie odpisu aktualizującego na pożyczkę Unitax- spłata pożyczki w wyniku zawarcia umowy świadczenia w miejsce wykonania z 15.05.2017 pomiędzy UNITAX-TIG	50 000,00	
Odwrócenie odpisu aktualizującego na Ex Dept Partners- um. zwolnienia z długu z 11.07.2016	7 627,33	
Odwrócenie odpisu aktualizującego z 2016 na udziały ODO-Portal Sp. z o.o. (dawniej E-Portal)-sprzedaż	230 455,66	
Razem	388 474,31	378 806,53
RAZEM KOSZTY PODATKOWE	9 563 815,91	2 010 497,13
Zmniejszenia podstawy opodatkowania		
strata za rok 2015 (464.794,17 zł)		232 397,09
strata za rok 2014 (4.278.810,94 zł zł)		2 139 405,47
strata za rok 2013 (2.891.122,65 zł zł)	290 438,35	1 445 561,33
strata za rok 2012 (478.974,32 zł zł)	239 487,16	239 487,16
strata za rok 2011 (324.850,30 zł)		162 425,15
Razem	529 925,51	4 219 276,20
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych	0,00	28 989,00
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	0,15	0,19
Podatek dochodowy (zobowiązanie)	0,00	5 508,00
Podatek odroczony i inne, w tym:	-1 192 276,00	1 897 995,00
Przypis podatkowy		
Zmiana aktywa z tytułu podatku odroczonego	126 560,00	-1 064 727,00
Zmiana rezerwy na podatek odroczony	-1 318 836,00	2 962 722,00
RAZEM PODATEK DOCHODOWY	-1 192 276,00	1 903 503,00
Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0,00	0,00

Nota nr 56: Informacje o przychodach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Wyszczególnienie	Przychody
Działalność zaniechana	
działalność usługowo-doradcza	8 797,41
Działalność przewidziana do zaniechania	

Wraz z dokonaniem przez Spółkę autentyfikacji jako alternatywna spółka inwestycyjna (ASI) w rozumieniu Ustawy z dnia 27 maja 2004 r. o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz. U. 2004 nr 146 poz. 1346 z późniejszymi zmianami, w tym zwłaszcza zmianą z Dz. U. 2016 poz. 615) oraz złożeniem w dniu 3 czerwca 2017 r. wniosku do Komisji Nadzoru Finansowego o wpis do rejestru zarządzających ASI jako spółka kapitałowa będąca alternatywną spółką inwestycyjną prowadzącą działalność jako wewnętrznie zarządzający ASI, Spółka zaniechała prowadzenia działalności niezgodnej z art. 8a ust. 3 ww. ustawy, który stanowi jak poniżej:

"Wyłącznym przedmiotem działalności alternatywnej spółki inwestycyjnej, z zastrzeżeniem wyjątków określonych w ustawie, jest zbieranie aktywów od wielu inwestorów w celu ich lokowania w interesie tych inwestorów zgodnie z określoną polityką inwestycyjną"

W związku z powyższym Spółka prowadzi wyłączną działalność inwestycyjną, natomiast zaniechaniu podlega działalność usługowo-doradcza.

Nota nr 57: Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
1. Amortyzacja	55 990,58	53 263,43
amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych		
amortyzacja środków trwałych	55 990,58	53 263,43
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych obejmują:	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	-163 059,92	-42 848,59
odsetki od dłużnych papierów wartościowych	9 052,07	
pozostałe odsetki	130,85	8 414,84
odsetki naliczone od udzielonych pożyczek	-172 242,84	-51 263,43
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	8 190 442,46	-23 075 128,41
przychody ze sprzedaży środków trwałych	-17 416,83	-24 390,24
wartość netto sprzedanych środków trwałych	39 810,66	21 650,72
zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-2 119 404,89	-5 797 074,92
strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych		99 999,00
odpisy aktualizujące wartość inwestycji	10 287 453,52	-17 375 312,97
5. Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:	-1 314 295,92	3 034 809,63
zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	-1 314 295,92	3 034 809,63
6. Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	0,00	0,00
zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu		
przesunięcia do/ze środków trwałych		
7. Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	169 909,85	-243 367,62
zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	151 335,78	-243 367,62
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych	18 573,50	
korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych	0,57	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	-116 044,63	111 872,51
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	750 922,07	-35 837,27
korekta o spłacony kredyt		175 200,00
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych	-866 966,70	-27 490,22
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	122 802,76	-1 060 027,54
zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	125 846,25	-1 065 385,00
zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-3 043,49	5 357,46
10. Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	225 000,00	0,00
Zwolnienie z długu (umorzenie udzielonych pożyczek)	225 000,00	

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

Nota nr 58: 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

Nie dotyczy

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

Nota nr 59: Informacje o transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanyymi (wraz z ich kwotami, charakterem transakcji) wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanyymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy

INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

Nota nr 60: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Grupy zawodowe	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
1 Pracownicy produkcyjni		
2 Pracownicy nieprodukcyjni	3,33	4,00
Razem	3,33	4,00

Nota nr 61: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu.

Wyszczególnienie	Organy zarządzające	Organy administrujące	Organy nadzorujące	Razem
01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.				
wynagrodzenia ze stosunku pracy	18 672,00			18 672,00
umowa o doradztwo netto+ nieodliczony VAT	202 430,88			202 430,88
emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów				0,00
zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur				0,00
Razem	221 102,88	0,00	0,00	
01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.				
wynagrodzenia	81 200,00			81 200,00
wynagrodzenia z zysku				0,00
emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów				0,00
zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur				0,00
Razem	81 200,00	0,00	0,00	

Umowa o doradztwo (wartość brutto 215950,28zł; VAT odliczony wg. struktury 2019,40zł; koszty netto+nieodliczony VAT 202430,88 zł).

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

Nota nr 62: Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów

Wyszczególnienie	stan na dzień 31.12.2016 r.	zwiększenia w okresie	spłaty	umorzenie	stan na dzień 31.12.2017 r.
Zaliczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających					0,00
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
Kredyty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających					0,00
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
Pożyczki	0,00	93 015,53	93 015,53	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających		93 015,53	93 015,53		0,00
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
Inne świadczenia o podobnym charakterze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
udzielone członkom organów zarządzających					0,00
udzielone członkom organów administrujących					0,00
udzielone członkom organów nadzorujących					0,00
Zaciągnięte zobowiązania tytułem gwarancji i poręczeń w imieniu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
członków organów zarządzających					0,00
członków organów administrujących					0,00
członków organów nadzorujących					0,00
Razem	0,00	93 015,53	93 015,53	0,00	0,00

Główne warunki, na jakich zostały udzielone powyższe świadczenia:

Lp.	Rodzaj świadczenia	oprocentowanie	termin spłaty	zabezpieczenia
1	Umowa pożyczki z 17.11.2017	5%	20.12.2017	brak
2				

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIENEGO DO BADANIA

Nota nr 63: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	23 247,00	14 000,00
Inne usługi poświadczające		
Usługi doradztwa podatkowego		
Pozostałe usługi		
Razem	23 247,00	14 000,00

INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH

Nota nr 64: Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju

Nie dotyczy

Nota nr 65: Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy

INFORMACJE O ZMIANACH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

Nota nr 66: Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny

W 2017 roku głównym profilem działalności spółki była działalność inwestycyjna, w roku 2016 przedmiotem działalności spółki, było również pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania w tym, doradztwo strategiczne oraz doradztwo w zakresie rynku kapitałowego.

W sprawozdaniu finansowym za rok 2017, zmianie uległa, prezentacja wyników zrealizowanych na zbyciu instrumentów finansowych.

Zysk/Strata ze zbycia udziałów i akcji prezentowana jest w RZIS w przychodach/koszciech z działalności operacyjnej, aktualizacja wartości aktywów finansowych w przychodach/koszciech działalności finansowej.

W celu umożliwienia porównywalności danych za rok 2016 i 2017 w sprawozdaniu finansowym za rok 2017 zostały zaprezentowane dane za rok 2016 zatwierdzone, oraz po korekcie czyli zmianie prezentacji danych.

Nota nr 67: Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

pozycja sprawozdawcza	Wartość w roku poprzedzającym	kwota korekty	Wartość po doprowadzeniu do porównywalności	Wyjaśnienia zmian
1 RZIS (A.V.) Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, zysk z tytułu rozchodu akcji i udziałów	0,00	1 605 959,16	1 605 959,16	Zmiana prezentacji danych
2 RZIS (G.III.) Przychody finansowe, zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	5 815 474,92	-5 815 474,92	0,00	Zmiana prezentacji danych
3 RZIS (G.IV.) Przychody finansowe, Aktualizacja wartości aktywów finansowych	20 037 564,74	4 109 516,76	24 147 081,50	Zmiana prezentacji danych
4 RZIS (H.II.) Koszty finansowe, strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych	99 999,00	-99 999,00	0,00	Zmiana prezentacji danych

Zmiana prezentacji danych w celu umożliwienia ich porównywalności z rokiem 2017.

INFORMACJE O POŁĄCZENIACH JEDNOSTEK GOSPODARCZYCH

Nota nr 68: Informacje dodatkowe do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w którym nastąpiło połączenie

Nie dotyczy

INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

Nota nr 69: Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Zdarzenia nie wystąpiły

INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 70: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanyymi

Wyszczególnienie	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
	stan na 31.12.2017 r.			
T&T Consulting Sp. z o.o. - pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	1 400,00	
T&T Consulting Sp. z o.o. - przychody z tytułu refaktur	0,00	0,00	1 586,66	
ODO-Portal Sp. z o.o. (dawniej E-Portal Sp. z o.o.)	246,00			
ODO-Portal Sp. z o.o. (dawniej E-Portal Sp. z o.o.) - przychody ze sprzedaży usług			2 240,00	
ODO-Portal Sp. z o.o. (dawniej E-Portal Sp. z o.o.) - pozostałe przychody operacyjne			400,00	
ODO-Portal Sp. z o.o. (dawniej E-Portal Sp. z o.o.) - przychody finansowe, odsetki od pożyczek			5 473,98	
ODO-Portal Sp. z o.o. (dawniej E-Portal Sp. z o.o.) - przychody z tytułu refaktur			22 699,33	
WDB Healthcare Sp. z o.o. - należności z tytułu udzielonych pożyczek	1.465.000,00			
WDB Healthcare Sp. z o.o. - należności odsetki od pożyczek	72.529,97			
WDB Healthcare Sp. z o.o. - usługi	3 099,60			
WDB Healthcare Sp. z o.o. - przychody ze sprzedaży usług			480,00	
WDB Healthcare Sp. z o.o. - przychody finansowe, odsetki od pożyczek			50.701,35	
UNITAX Sp. z o.o. - należności z tytułu udzielonych pożyczek	90.000,00			
UNITAX Sp. z o.o. - należności odsetki od pożyczek	2 810,97			
UNITAX Sp. z o.o. - przychody finansowe, odsetki od pożyczek			5 761,90	

Nota nr 71: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

Tech Invest Group S.A
ul. Fiolkowa 3, 52-200 Wysoka

Nota nr 72: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne

Tech Invest Group S.A
ul. Fiolkowa 3, 52-200 Wysoka

Nota nr 73: Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz forma prawna każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

Nie dotyczy

DODATKOWE INFORMACJE

Nota nr 74: Zbycie akcji własnych

Nie dotyczy

Nota nr 75: Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli po 31 grudnia 2017 r.

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

Nie dotyczy

Nota nr 77: Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Nie dotyczy

Nota nr 78: Charakterystyka instrumentów finansowych

Wyszczególnienie	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:	Akcje i udziały		
- instrumenty pochodne			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży	Akcje i udziały	13 433 122,80	
Pożyczki udzielone i należności własne	Należności z tytułu udzielonych pożyczek	461 257,89	
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Pozostałe zobowiązania finansowe, w tym			
- kredyty			
- pożyczki			
- zobowiązania wekslowe	Poręczenie wekslowe leasingu samochodu Farm Innivations Sp. z o.o.	38 706,19	
- obligacje	Zobowiązania z tytułu emisji obligacji	1 004 383,57	

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

Nie dotyczy

Nota nr 80: Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych

Nie dotyczy

Nota nr 81: Informacje na temat ryzyka stopy procentowej

Nie dotyczy

Nota nr 82: Informacje na temat ryzyka kredytowego

Zarząd stosuje politykę kredytową, zgodnie z którą ekspozycja na ryzyko kredytowe jest monitorowana na bieżąco. Ocena wiarygodności kredytowej jest przeprowadzana w stosunku do wszystkich klientów wymagających kredytowania powyżej określonej kwoty. 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 nr 83: Zestawienie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych

Wyszczególnienie	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Stan na BO	3 238 515,35	670 913,33
Odwroćenie uprzednio dokonanych odpisów aktualizujących	288 082,99	314 100,00
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, ze zmianami wartości godziwej ujmowanymi w kapitale z aktualizacji wyceny		
Pożyczki udzielone i należności własne	57 627,33	64 100,00
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	230 455,66	250 000,00
Utworzenie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości	1 593 610,09	2 881 702,02
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, ze zmianami wartości godziwej ujmowanymi w kapitale z aktualizacji wyceny		
Pożyczki udzielone i należności własne	1 592 091,09	2 041 986,16
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności	1 519,00	839 715,86
Stan na BZ	4 544 042,45	3 238 515,35

Nota nr 84: Brak możliwości ustalenia wartości godziwej

Tytuł	Wartość bilansowa	Wartość godziwa
Udziały i akcje	2 502 862,80	2 502 862,80
Stan na BZ	2 502 862,80	2 502 862,80

Instrumenty są wykazywane w cenie zakupu, gdyż nie ma dla nich aktywnego rynku

Nota nr 85: Wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych

Tytuł	Wartość bilansowa	Wartość godziwa
Udzielone pożyczki	461 257,89	461 257,89
Stan na BZ	461 257,89	461 257,89

Pożyczki są wykazywane w skorygowanej wartości nabycia i utrzymywane do terminu ich zapadalności, nie są przedmiotem obrotu.

Nota nr 86: Transakcje, w wyniku których aktywa finansowe przekształcone zostały w papiery wartościowe lub umowy odkupu

Nie dotyczy

Wszelkie inne zdarzenia i informacje, które nie zostały ujęte w informacji dodatkowej w roku 2017 w spółce nie wystąpiły.

Miejscowość: Wysoka
Data: 30.05.2018

Jacek Strzelecki
Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Halina Zachariasz