

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ

Perma -Fix Medical SA

za okres
od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

obejmujące:

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

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

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

Sprawozdanie sporządziła: Ewelina Dziadus

podpis: *Ewelina Dziadus*

Wrocław, 06 czerwca 2017

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ

Perma -Fix Medical SA

za okres
od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Zarząd jednostki dominującej zapewnił sporządzenie rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego, przedstawiającego rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej na dzień 31.12.2016 r. jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r. Przy sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego Zarząd jednostki dominującej zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Grupa Kapitałowa będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w nie zmniejszonym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym. Zarząd jednostki dominującej ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa.

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

WPROWADZENIE DO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

Nazwa: Perma -Fix Medical SA
Adres: Wrocław, Plac Powstańców Śląskich 1/201
Przedmiot działalności: Działalność holdingów finansowych

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

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

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

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

Nie dotyczy.

4. Wykaz jednostek podporządkowanych wyłączonych ze skonsolidowanego sprawozdania

Nie dotyczy.

5. Czas działania jednostki dominującej oraz jednostek powiązanych

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

6. Okres objęty skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

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

Nie dotyczy

8. Założenie kontynuacji działalności:

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Grupę Kapitałową w dającej się przewidzieć przyszłości. Istnieją jednak okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Grupę. Zostały one opisane szczegółowo w notcie 75.

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

Nie wystąpiło.

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

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

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

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

Stosowane zasady rachunkowości:

Przychody i koszty

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

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

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

Odsetki

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

Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową.

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

Środki trwałe

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

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

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

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

Inwestycje

Perma -Fix Medical SA

Wrocław, Plac Powstańców Śląskich 1/201

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

Inwestycje w nieruchomości

Grupa nie inwestuje w nieruchomości.

Inwestycje w wartości niematerialne i prawne

Grupa nie inwestuje w wartości niematerialne i prawne.

Inwestycje w akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych

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

Trwała utrata wartości aktywów

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

Leasing finansowy

Grupa nie zawierała umów leasingowych.

Zapasy

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

Wartość zapasów ustala się w oparciu o:

Materiały - cenę nabycia

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

Produkty w toku produkcji - bezpośrednio koszty wytworzenia

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

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

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania ujmowane są w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

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

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

Grupa dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy m.in. kosztów sporządzenia i badania sprawozdań finansowych.

Rezerwy na zobowiązania

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

Podatek dochodowy

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

Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczona stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwę i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się na kapitał własny.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

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

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

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

Różnice kursowe

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych, oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Instrumenty finansowe

Klasyfikacja instrumentów finansowych

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

Aktywa finansowe dzieli się na:

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

Zobowiązania finansowe dzieli się na:

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

Zasady ujmowania i wyceny instrumentów finansowych

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

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

Perma -Fix Medical SA

Wrocław, Plac Powstańców Śląskich 1/201

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

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

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

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

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności

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

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

Pożyczki udzielone i należności własne

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

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

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

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

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

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

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

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

Przekwalifikowania aktywów finansowych

Perma -Fix Medical SA

Wrocław, Plac Powstańców Śląskich 1/201

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

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

Zobowiązania finansowe

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

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

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

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

Wartość firmy

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

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

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

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

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

Sprawozdanie sporządziła: Ewelina Dziadus

podpis: *Ewelina Dziadus*

Wrocław, 06 czerwca 2017 r.

BILANS NA 31.12.2016 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2016 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	8 505 818,74	146 905,69
I.	Wartości niematerialne i prawne	8 433 763,03	-
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	-	-
2.	Wartość firmy	-	-
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	8 433 763,03	-
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	-	-
II.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-
1.	Wartość firmy - jednostki zależne	-	-
2.	Wartość firmy - jednostki współzależne	-	-
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	13 198,71	13 185,69
1.	Środki trwałe	13 198,71	13 185,69
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	-	-
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	-	-
	c) urządzenia techniczne i maszyny	-	-
	d) środki transportu	-	-
	e) inne środki trwałe	13 198,71	13 185,69
2.	Środki trwałe w budowie	-	-
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	-	-
IV.	Należności długoterminowe	-	-
1.	Od jednostek powiązanych	-	-
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
2.	Od pozostałych jednostek	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	-	-
1.	Nieruchomości	-	-
2.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	c) w pozostałych jednostkach	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
4.	Inne inwestycje długoterminowe	-	-
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	58 857,00	133 720,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	58 857,00	133 720,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-

Miejscowość: Wrocław
Data: 06 czerwca 2017 r.

Stephen Andrew Belcher
Prezes Zarządu

John Michael Climaco
Wiceprezes Zarządu

Benio Annaldo Naccarato
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Ewelina Dziadus

Ewelina Dziadus

BILANS NA 31.12.2016 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2016 r.
B. AKTYWA OBROTOWE		9 851 648,89	1 584 327,00
I. Zapasy		-	-
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		3 286 642,46	545 431,61
1. <i>Należności od jednostek powiązanych</i>		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
2. <i>Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>		-	-
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) inne		-	-
3. <i>Należności od pozostałych jednostek</i>		3 286 642,46	545 431,61
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:		-	-
- do 12 miesięcy		-	-
- powyżej 12 miesięcy		-	-
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		176 208,58	36 967,39
c) inne		3 110 433,88	508 464,22
d) dochodzone na drodze sądowej		-	-
III. Inwestycje krótkoterminowe		5 541 731,49	194 703,90
1. <i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>		5 541 731,49	194 703,90
a) w jednostkach zależnych i współzależnych		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
b) w jednostkach stowarzyszonych		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
c) w pozostałych jednostkach		-	-
- udziały lub akcje		-	-
- inne papiery wartościowe		-	-
- udzielone pożyczki		-	-
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		-	-
d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		5 541 731,49	194 703,90
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		5 541 731,49	194 703,90
- inne środki pieniężne		-	-
- inne aktywa pieniężne		-	-
2. <i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>		-	-
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe		1 023 274,94	844 191,49
V. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		-	-
VI. Udziały (akcje) własne		-	-
AKTYWA RAZEM		18 357 467,63	1 731 232,69

Miejscowość: Wrocław
Data: 06 czerwca 2017 r.

Stephen Andrew Belcher
Prezes Zarządu

John Michael Climaco
Wiceprezes Zarządu

Benio Annaldo Naccarato
Wiceprezes Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Ewelina Dziadus

Ewelina Dziadus

BILANS NA 31.12.2016 r.

PASywa		Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2016 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	8 193 209,37	- 9 723 419,12
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	13 214 290,00	13 214 290,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	7 872 996,27	7 872 996,27
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów	-	-
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	-	-
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	-	-
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-	-
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	-	-
	- na udziały (akcje) własne	-	-
V.	Różnice kursowe z przeliczenia	- 348 144,53	- 1 393 171,93
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 3 590 383,01	- 12 545 932,37
VII.	Zysk (strata) netto	- 8 955 549,36	- 16 871 601,09
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	-	-
B.	KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	-	-
C.	Ujemna wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-
1.	Ujemna wartość firmy - jednostki zależne	-	-
2.	Ujemna wartość firmy - jednostki współzależne	-	-
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	10 164 258,26	11 454 651,81
I.	Rezerwy na zobowiązania	232 110,21	902 875,53
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	205 610,21	281 388,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
	- długoterminowa	-	-
	- krótkoterminowa	-	-
3.	Pozostałe rezerwy	26 500,00	621 487,53
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	26 500,00	621 487,53
II.	Zobowiązania długoterminowe	-	-
1.	Wobec jednostek powiązanych	-	-
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	-	-
	a) kredyty i pożyczki	-	-
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
	d) zobowiązania wekslowe	-	-
	e) inne	-	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	9 932 148,05	10 551 776,28
1.	Wobec jednostek powiązanych	8 779 514,41	10 288 399,83
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	7 199 849,05	8 956 491,65
	- do 12 miesięcy	7 199 849,05	8 956 491,65
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	1 579 665,36	1 331 908,18
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	-
3.	Wobec pozostałych jednostek	1 152 633,64	263 376,45
	a) kredyty i pożyczki	-	-
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 090 174,84	214 148,92
	- do 12 miesięcy	1 090 174,84	214 148,92
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
	f) zobowiązania wekslowe	-	-
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń publicznoprawnych	33 856,02	47 144,30
	h) z tytułu wynagrodzeń	23 586,21	0,10
	i) inne	5 016,57	2 083,13
3.	Fundusze specjalne	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	-	-
PASywa RAZEM		18 357 467,63	1 731 232,69

Miejscowość: Wrocław
Data: 06 czerwca 2017 r.

Stephen Andrew Belcher
Prezes Zarządu

John Michael Climaco
Wiceprezes Zarządu

Benio Annaldo Naccarato
Wiceprezes Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Ewelina Dziadus

Ewelina Dziadus

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	-	-
	- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	-	-
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	-	-
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-	-
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	-	-
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	-	-
B.	Koszty działalności operacyjnej	8 350 689,84	7 027 065,49
I.	Amortyzacja	462 566,51	465 275,93
II.	Zużycie materiałów i energii	97 294,61	48 422,75
III.	Usługi obce	5 458 569,96	2 902 488,00
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	19 453,86	19 819,40
	- podatek akcyzowy	-	-
V.	Wynagrodzenia	1 654 626,50	2 296 011,18
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	171 919,55	698 786,75
	- emerytalne	92 836,56	379 664,69
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	486 258,85	596 261,48
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 8 350 689,84	- 7 027 065,49
D.	Pozostałe przychody operacyjne	0,74	535 742,34
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Dotacje	-	535 728,27
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV.	Inne przychody operacyjne	0,74	14,07
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,93	10 828 953,03
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	10 828 952,03
III.	Inne koszty operacyjne	0,93	1,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 8 350 690,03	- 17 320 276,18
G.	Przychody finansowe	-	456 074,33
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
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:	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-
	- w jednostkach powiązanych	-	-
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
V.	Inne	-	456 074,33
H.	Koszty finansowe	251 905,12	6 484,48
I.	Odsetki, w tym:	640,84	43,63
	- od jednostek powiązanych	-	-
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV.	Inne	251 264,28	6 440,85
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+I)	- 8 602 595,15	- 16 870 686,33
K.	Odpis wartości firmy	-	-
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne	-	-
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne	-	-
L.	Odpis ujemnej wartości firmy	-	-
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	-	-
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne	-	-
Ł.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności	-	-
M.	Zysk (strata) brutto (I+/-J-K++L/Ł)	- 8 602 595,15	- 16 870 686,33
N.	Podatek dochodowy	-	-
O.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty)	- 352 954,21	- 914,76
P.	Zysk (strata) netto (M-N-O)	- 8 955 549,36	- 16 871 601,09

Miejscowość: Wrocław
Data: 06 czerwca 2017 r.

Stephen Andrew Belcher
Prezes Zarządu

John Michael Climaco
Wiceprezes Zarządu

Benio Annaldo Naccarato
Członek Zarządu

Sporządził: Ewelina Dawidzi

RACHUNEK PRZEPLÝWÓW PIENIĘŻNYCH
(metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	8 955 549,36	16 871 601,09
II.	Korekty razem	6 599 736,66	11 527 712,41
1.	Zyski (straty) mniejszości	-	-
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	-	-
3.	Amortyzacja	462 566,51	465 275,93
4.	Odpisy wartości firmy	-	-
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy	-	-
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	-
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	7 971 639,03
9.	Zmiana stanu rezerw	209 610,21	670 765,32
10.	Zmiana stanu zapasów	-	-
11.	Zmiana stanu należności	1 008 904,05	2 741 210,85
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	6 081 710,92	619 628,23
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	875 246,06	104 220,45
14.	Inne korekty z działalności operacyjnej	287 808,97	1 045 027,40
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I-II)	2 355 812,70	5 343 888,68
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	-	-
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	-	-
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności	-	-
b)	w pozostałych jednostkach:	-	-
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II.	Wydatki	13 641,22	3 138,91
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	13 641,22	3 138,91
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności	-	-
b)	w pozostałych jednostkach:	-	-
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	-	-
5.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	13 641,22	3 138,91
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	3 676 718,22	-
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	3 676 718,22	-
2.	Kredyty i pożyczki	-	-
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	-	-
4.	Inne wpływy finansowe	-	-
II.	Wydatki	-	-
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.	Splaty kredytów i pożyczek	-	-
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	-	-
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	-	-
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8.	Odsetki	-	-
9.	Inne wydatki finansowe	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	3 676 718,22	-
D.	Przepływy pieniężne netto razem	1 307 264,30	5 347 027,59
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	1 307 264,30	5 347 027,59
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F.	Środki pieniężne na początek okresu	4 234 467,19	5 541 731,49
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	5 541 731,49	194 703,90
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Miejscowość: Wrocław
Data: 06 czerwca 2017 r.

Stephen Andrew Belcher
Prezes Zarządu

John Michael Climaco
Wiceprezes Zarządu

Benio Annaldo Naccarato
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Ewelina Dziadus

Ewelina Dziadus

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	13 759 849,48	8 193 209,37
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	13 759 849,48	8 193 209,37
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	12 500 000,00	13 214 290,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	714 290,00	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	714 290,00	-
	- emisji akcji	714 290,00	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	- umorzenia akcji	-	-
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	13 214 290,00	13 214 290,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 910 568,05	7 872 996,27
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 962 428,22	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	2 962 428,22	-
	- emisja akcji powyżej wartości nominalnej (agio)	2 962 428,22	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	- koszt emisji akcji	-	-
	- pokrycia straty z lat ubiegłych	-	-
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	7 872 996,27	7 872 996,27
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	-	-
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-
	- wycena sprawozdania jednostki zależnej	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-	-
4.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-
	- nowa emisja akcji	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	- zarejestrowanie nowej emisji akcji	-	-
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
5.	Różnice kursowe z przeliczeń	-	348 144,53
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	3 590 383,01
6.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	38 119,07	-
	- korekty błędów	-	-
6.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	38 119,07	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	38 119,07	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-
6.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	38 119,07	-
6.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	3 590 383,01	12 545 932,37
	- korekty błędów	-	-
6.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	3 628 502,08	12 545 932,37
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	-	-
6.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 628 502,08	12 545 932,37
6.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	12 545 932,37
7.	Wynik netto	-	8 955 549,36
a)	Zysk netto	-	-
b)	Strata netto	8 955 549,36	16 871 601,09
c)	Odpisy z zysku	-	-
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	8 193 209,37	-
	<i>Proponowany podział zysku netto</i>		
a)	Wypłata dywidendy		
b)	Przekazanie na kapitał zapasowy		
c)	Przekazanie na kapitał rezerwowy		
d)	Pokrycie straty za lata ubiegłe		
e)	Przekazanie na wewnętrzny fundusz celowy		
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	8 193 209,37	-

Miejsowość: Wrocław
Data: 06 czerwca 2017 r.

Stephen Andrew Belcher
Prezes Zarządu

John Michael Climaco
Wiceprezes Zarządu

Benio Annaldo Naccarato
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Ewelina Dziaduś

Ewelina Dziaduś

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	9 262 805,20	0,00	9 262 805,20
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
- leasing					0,00
- przemieszczenia					0,00
- darowizna					0,00
- nabycia spółki zależnej					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	9 262 805,20	0,00	9 262 805,20
Umorzenie					
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	829 042,17	0,00	829 042,17
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	462 124,00	0,00	462 124,00
- amortyzacja			462 124,00		462 124,00
- przemieszczenie					0,00
- nabycia spółki zależnej					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przemieszczenie					0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	1 291 166,17	0,00	1 291 166,17
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	7 971 639,03	0,00	7 971 639,03
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	7 971 639,03	0,00	7 971 639,03
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	8 433 763,03	0,00	8 433 763,03
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Ze względu na istniejącą niepewność co do pozyskania niezbędnych środków finansowych do prowadzenia dalszych prac badawczo-rozwojowych dotyczących produkcji medycznego izotopu Tc-99 m utworzony został odpis aktualizujący wartość posiadanej przez Grupę licencji.

AKTYWA TRWAŁE - Wartość firmy i ujemna wartość firmy

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

Pozycja nie występuje.

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

Pozycja nie występuje.

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 4: Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	13 641,22	13 641,22
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	3 138,91	3 138,91
- ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	3 138,91	3 138,91
- leasing	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	16 780,13	16 780,13
Umorzenie						
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	442,51	442,51
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	3 151,93	3 151,93
- amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00	3 151,93	3 151,93
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	3 594,44	3 594,44
Odpisy aktualizujące						
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	13 198,71	13 198,71
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	13 185,69	13 185,69

Nota nr 5: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto
Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

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

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

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

Jednostka nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu finansowego.

Nota nr 8: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:	B.Z. 31.12.2015	B.Z. 31.12.2016
- poniesione w roku	13 641,22	3 151,93
- planowane na rok następy	0,00	0,00
w tym na ochronę środowiska:	0,00	0,00
- poniesione w roku	0,00	0,00
- planowane na rok następy	0,00	0,00

Nota nr 9: Środki trwałe w budowie

Jednostka nie posiadała środków trwałych w budowie.

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

Pozycja nie występuje

Nota nr 11: Wykaz największych realizowanych zadań wg stanu na dzień 31.12.2016 r.

Pozycja nie występuje

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

Jednostka nie posiada takich zobowiązań.

AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe

Nota nr 13: Zmiana stanu należności długoterminowych

Jednostka nie posiada należności długoterminowych.

Nota nr 14: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowych nie występowały.

AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe

Nota nr 15: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Pozycja nie występuje

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

Pozycja nie występuje

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

Pozycja nie występuje

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

Pozycja nie występuje

Nota nr 19: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach

Pozycja nie występuje

AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 20: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2015			B.Z. 31.12.2016		
	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów	kwota ujemnej różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota aktywów
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU						
1) Sporządzenie sprawozdania finansowego	12 500,00	19%	2 375,00	12 500,00	19%	2 375,00
2) Badanie sprawozdania finansowego	14 000,00	19%	2 660,00	14 000,00	19%	2 660,00
3) Niezapłacone faktury	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
4) Różnica kursowe niezrealizowane	283 274,55	19%	53 822,16	82 300,75	19%	15 637,14
5) Rezerwa na koszty wynagrodzeń	0,00	19%	0,00	594 987,53	19%	113 047,63
RAZEM	309 774,55	x	58 857,16	703 788,28	x	133 719,77
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitału własnego						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
OGÓLEM			58 857,00			133 720,00

Nota nr 21: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Pozycja nie występuje

AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Nota nr 22: Zapasy

Pozycja nie występuje

Nota nr 23: Zapasy według okresów zalegania (wg stanu na 31.12.2016)

Pozycja nie występuje

Nota nr 24: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.01.2016 do 31.12.2016

Pozycja nie występuje

AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 25: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienia	Stan na 31.12.2015			Stan na 31.12.2016		
	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy			0,00			0,00
- powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b) inne			0,00			0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w tym:	3 286 642,46	0,00	3 286 642,46	3 402 744,61	2 857 313,00	545 431,61
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	176 208,58	0,00	176 208,58	36 967,39	0,00	36 967,39
c) inne	3 110 433,88	0,00	3 110 433,88	3 365 777,22	2 857 313,00	508 464,22
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	3 286 642,46	0,00	3 286 642,46	3 402 744,61	2 857 313,00	545 431,61

Nota nr 26: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2016

Wyszczególnienia	Należności bieżące	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)				Razem
		0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
- od jednostek powiązanych:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)						0,00
Pozostałe (odpisy)						0,00
Pozostałe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)						0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)						0,00
Dochodzone na drodze sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)	545 431,61					2 857 313,00
Pozostałe (odpisy)	0,00					2 857 313,00
Pozostałe (netto)	545 431,61	0,00	0,00	0,00	0,00	545 431,61

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

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące					Razem
	należności z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych	pozostałe należności od jednostek powiązanych	należności z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek	pozostałe należności od jednostek pozostałych	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	2 857 313,00	0,00	2 857 313,00
- z działalności operacyjnej				2 857 313,00		2 857 313,00
- z działalności finansowej						0,00
- przemieszczenia						0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej						0,00
- z działalności finansowej						0,00
Wykorzystanie						0,00
Przemieszczenia						0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	2 857 313,00	0,00	2 857 313,00

AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

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

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

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:		5 541 731,49	194 703,90
a) Kasa		0,00	0,00
b) Rachunek w banku BZ WBK S.A.		0,00	0,00
c) Rachunek w banku Alior Bank S.A.		41,94	0,00
d) Rachunek w banku Pekao S.A.		5 541 689,55	194 703,90
2. Inne środki pieniężne:		0,00	0,00
3. Inne aktywa pieniężne:		0,00	0,00
4. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		5 541 731,49	194 703,90
5. Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych		0,00	0,00
6. Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy		0,00	0,00
a) dodatnie różnice kursowe		0,00	0,00
b) ujemne różnice kursowe		0,00	0,00
7. Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)		5 541 731,49	194 703,90

Nota nr 30: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
1. Opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	0,00	0,00
2. Opłacone z góry abonamenty telefoniczne	0,00	0,00
3. Opłacone z góry prenumeraty	0,00	0,00
4. Licencja	20 900,14	0,00
5. Prowizja od otrzymanej dotacji	1 002 374,80	844 191,49
Razem	1 023 274,94	844 191,49

KAPITAŁY WŁASNE

Nota nr 31: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Seria/emisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
1	Seria A	akcje zwykłe	15 000,00	150 000,00	gotówka	05.06.2011	
2	Seria B	akcje zwykłe	1 500,00	15 000,00	gotówka	15.03.2012	
3	Seria C	akcje zwykłe	183 500,00	1 835 000,00	gotówka	07.09.2012	
4	Seria D	akcje zwykłe	800 000,00	8 000 000,00	gotówka	13.06.2013	
5	Seria E	akcje zwykłe	250 000,00	2 500 000,00	gotówka	22.10.2014	
6	Seria F	akcje zwykłe	71 429,00	714 290,00	gotówka	12.10.2015	
Kapitał razem			X	13 214 290,00	X	X	X

Nota nr 32: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2016

Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/akcji	Wartość udziałów/akcji	Udział %
Perma-Fix Environmental Services, Inc.	800 000,00	8 000 000,00	60,54
Graviton Capital S.A.*	133 277,00	1 332 770,00	10,09
PZU TFI S.A.	120 000,00	1 200 000,00	9,08
Digirad Corporation	71 429,00	714 290,00	5,40
Pozostali	196 723,00	1 967 230,00	14,89
Razem	1 321 429,00	13 214 290,00	100,00

* pośrednio poprzez spółkę Quark Ventures S.A. (dawniej Astoria Capital S.A.)

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

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
1. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 910 568,05	7 672 996,27
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	2 962 428,22	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	2 962 428,22	0,00
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	2 962 428,22	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
- kosztów emisji akcji	0,00	0,00
1.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	7 872 996,27	7 672 996,27

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
1. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- wycena sprawozdania jednostki zależnej	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
1. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
1.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zapisy na akcje serii B,C,D	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00

Nota nr 34: Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wartość
I Zysk / strata netto	-16 871 601,09
II Podział zysku / pokrycie straty	16 871 601,09
1 pokrycie straty zyskami osiągniętymi w latach następnym	16 871 601,09
III Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	

4.1 ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 35: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2015			B.Z. 31.12.2016		
	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy	kwota dodatnia różnicy przejściowej	stawka podatku odroczonego	kwota rezerwy
- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU						
1 Dodatnie różnice kursowe niezrealizowane	79 784,82	19%	15 159,12	159 334,37	19%	30 273,53
2 Prowiza success fee od dotacji	1 002 374,80	19%	190 451,21	830 186,99	19%	157 735,53
3 Rezerwa na dotacje		19%	0,00	491 468,61	19%	93 379,04
RAZEM	1 082 159,62	x	205 610,33	2 301 231,12	x	261 388,10
- 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
OGÓLEM			205 610,21			261 388,00

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

Pozycja nie występuje

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

Pozycja nie występuje

Nota nr 38: Pozostałe rezerwy długoterminowe

Pozycja nie występuje

Nota nr 39: Pozostałe rezerwy krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Na badanie bilansu	Sporządzenie bilansu	Pozostałe	Pozostałe	Razem
B.Z. 31.12.2015	14 000,00	12 500,00	0,00	0,00	26 500,00
Zwiększenia	14 000,00	12 500,00	594 987,53	0,00	621 487,53

Wykorzystanie	14 000,00	12 500,00	0,00	0,00	26 500,00
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2016	14 000,00	12 500,00	594 987,53	0,00	621 487,53

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

Pozycja nie występuje

Nota nr 41: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2015	B.Z. 31.12.2016
Z tytułu dostaw i usług, w tym:	7 199 849,05	8 956 497,65
- do 12 miesięcy	7 199 849,05	8 956 497,65
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	1 579 665,36	1 331 908,18
Razem	8 779 514,41	10 288 399,83

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2016	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Z tytułu dostaw i usług	8 956 497,65	7 634 274,88	219 371,16	272 437,86	830 407,75	0,00
Inne	1 331 908,18	1 331 908,18	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	10 288 399,83	8 966 183,06	219 371,16	272 437,86	830 407,75	0,00

Nota nr 42: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2015	B.Z. 31.12.2016
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Otrzymane pożyczki	0,00	0,00
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług:	1 090 174,84	214 148,92
- do 12 miesięcy	1 090 174,84	214 148,92
- powyżej 12 miesięcy		
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	33 856,02	47 144,30
Z tytułu wynagrodzeń	23 586,21	0,10
Inne	5 016,57	2 083,13
rozrachunki z tytułu nabycia akcji	0,00	0,00
rozrachunki z tytułu przedpłat	0,00	0,00
rozrachunki z pracownikami	0,00	0,00
Razem	1 152 633,64	263 376,45

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2016	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług:	214 148,92	152 038,96	61 109,96	1 000,00	0,00	0,00
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	47 144,30	47 144,30	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu wynagrodzeń	0,10	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	2 083,13	2 083,13	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	263 376,45	201 266,49	61 109,96	1 000,00	0,00	0,00

Nota nr 43: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Spółka nie posiada takich zobowiązań.

Nota nr 44: Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Spółka w latach 2015-2016 nie miała rozliczeń międzyokresowych przychodów.

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

Pozycja nie występuje

Nota nr 46: Zobowiązania warunkowe

Pozycja nie występuje

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

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

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	0,00	0,00
- usługi due diligence	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	0,00	0,00
- ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
- ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	0,00
- sprzedaż produktów	0,00	0,00
- sprzedaż usług	0,00	0,00
- sprzedaż towarów	0,00	0,00
- sprzedaż materiałów	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00

Struktura terytorialna	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	0,00	0,00
Kraj	0,00	0,00
Eksport	0,00	0,00
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	0,00	0,00
Kraj	0,00	0,00
Eksport	0,00	0,00
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	0,00
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	0,00	0,00

2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
RAZEM	0,00	0,00

Nota nr 48: Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Koszty według rodzaju		
- amortyzacja	462 666,51	465 275,93
- zużycie materiałów i energii	97 294,61	48 422,75
- usługi obce	5 458 669,96	2 902 488,00
- podatki i opłaty	19 453,86	19 819,40
- wynagrodzenia	1 654 626,50	2 296 011,18
- ubezpieczenia i inne świadczenia	171 919,55	698 786,75
- pozostałe koszty rodzajowe	486 258,85	596 261,48
Koszty według rodzaju razem	8 350 689,84	7 027 065,49

Nota nr 49: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	0,00	535 728,27
III. Inne przychody operacyjne	0,74	14,07
- umorzenie ujemnego salda wyciągu bankowego	0,00	0,00
- pozostałe przychody operacyjne (zaokrąglenia)	0,74	14,07
- umorzenie pożyczek	0,00	0,00
- umorzenie zobowiązań	0,00	0,00
- zwrot nadpłaty kosztów sądowych	0,00	0,00
RAZEM	0,74	535 742,34

Nota nr 50: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	10 828 952,03
III. Inne koszty operacyjne	0,93	1,00
- pozostałe koszty operacyjne (zaokrąglenia)	0,93	1,00
- koszty postępowania spornego (sądowego)	0,00	0,00
- należności przeterminowane	0,00	0,00
- umorzenie długu	0,00	0,00
- spisanie salda kasy	0,00	0,00
- spisanie zobowiązań	0,00	0,00
- spisanie salda wyrobów gotowych	0,00	0,00
RAZEM	0,93	10 828 953,03

Nota nr 51: Przychody finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
I. Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
II. Odsetki	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
V. Inne	0,00	456 074,33
- różnice kursowe	0,00	456 074,33
RAZEM	0,00	456 074,33

Nota nr 52: Koszty finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
I. Odsetki	640,84	43,63
- odsetki bankowe	0,00	0,00
- odsetki od pożyczek	0,00	0,00
- odsetki od zobowiązań handlowych	640,84	43,63
- odsetki od zobowiązań budżetowych	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
- strata ze zbycia instrumentów finansowych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne koszty finansowe	251 264,28	6 440,85
- koszty dotyczące podwyższenia kapitału zakładowego	0,00	0,00
- koszty pozostałe	0,00	6 440,85
- różnice kursowe	251 264,28	0,00
RAZEM	251 905,12	6 484,48

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.

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

Koszty 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	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	43,63	0,00	0,00	0,00	43,63
Długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe pasywa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	43,63	0,00	0,00	0,00	43,63

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

Pozycja nie występuje

Nota nr 54: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę

Wyszczególnienie	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Przychody bilansowe	0,74	991 816,67
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania		

1. odwrócenie wyceny instrumentów finansowych	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania		
1. Dotacja	0,00	491 465,29
2. Pozostałe przychody operacyjne		3,05
3. Różnice kursowe naliczone		79 549,54
Razem	0,00	571 017,88
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU	0,74	420 798,79
Koszty bilansowe	8 602 595,89	17 862 503,00
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów		
1. odsetki budżetowe	0,00	0,00
2. spisane zobowiązania	0,00	0,00
3. koszty wynagrodzeń (rezerwy)	0,00	594 987,53
4. koszty sprzedaży sprawozdania finansowego	12 500,00	12 500,00
5. koszty badania sprawozdania finansowego	14 000,00	14 000,00
6. niezrealizowane różnice kursowe	74 924,73	-200 971,81
7. naliczone odsetki od otrzymanych pożyczek	0,00	0,00
8. Prowizja success fee od dotacji	0,00	172 187,81
9. koszty rodzajowe niepodatkowe	44 445,63	0,00
10. pozostałe koszty jednostki zależnej	7 686 071,58	0,00
11. odpis aktualizujący należność/udziały	0,00	10 828 952,03
12. niezapłacone wynagrodzenia z tytułu umowy zlecenia	0,00	0,00
13. korekta kosztów z tyt. niezapłaconych faktur	3 517 430,53	0,00
14. odpis nieściągalnych należności	0,00	0,00
Razem	11 349 372,47	11 421 655,56
Inne korekty kosztów podatkowych		
1. rezerwa na sporządzenie i audyt sprawozdania finansowego	22 500,00	26 500,00
2. zapłacone faktury	933 018,42	3 517 430,53
3. zapłacone wynagrodzenie z tytułu umowy zlecenia	1 185,55	0,00
4. prowizja od dotacji	1 002 374,80	0,00
5. niezrealizowane różnice kursowe	0,00	74 924,73
Razem	1 959 078,77	3 618 855,26
RAZEM KOSZTY PODATKOWE	-787 697,81	10 059 702,70
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych		
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	0,19	0,19
Podatek dochodowy (zobowiązanie)	0,00	0,00
Podatek odroczony i inne, w tym:		
1. Przypis podatkowy	352 954,21	415 108,00
2. Aktywa z tytułu podatku odroczonego	147 344,00	133 720,00
3. Rezerwy na podatek odroczony	205 610,21	281 388,00
RAZEM PODATEK DOCHODOWY	352 954,21	415 108,00
Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:		
1.	0,00	0,00
2.		

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

Pozycja nie występuje

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

Nota nr 56: Objąnięcia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie		01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
1.	Amortyzacja	462 566,51	465 273,93
	amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	462 124,00	465 260,91
	amortyzacja środków trwałych	442,51	13,02
2.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	0,00	0,00
	odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek	0,00	0,00
	odsetki zapłacone od kredytów	0,00	0,00
	odsetki otrzymane	0,00	0,00
	odsetki od dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	odsetki zapłacone od długoterminowych należności	0,00	0,00
	dywidendy otrzymane	0,00	0,00
	odsetki naliczone od udzielonych pożyczek	0,00	0,00
	odsetki naliczone od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
3.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	0,00	7 971 639,03
	przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
	wartość netto sprzedanych wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
	przychody ze sprzedaży środków trwałych	0,00	0,00
	wartość netto sprzedanych środków trwałych	0,00	0,00
	przychody ze sprzedaży instrumentów finansowych	0,00	0,00
	wartość sprzedanych instrumentów finansowych	0,00	0,00
	aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	7 971 639,03
4.	Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:	209 610,21	917 379,13
	zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	209 610,21	917 379,13
5.	Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	0,00	0,00
	zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu	0,00	0,00
	przesunięcia do/ze środków trwałych	0,00	0,00
6.	Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	-94 376,15	2 741 210,85
	zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-94 376,15	2 741 210,85
	zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	0,00	0,00
	korekta o dopłaty do kapitału	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych	0,00	0,00
7.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	7 184 991,12	619 628,23

zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	7 184 991,12	619 628,23
korekta o sfinansowanie zakupu środków trwałych ze środków ZFRON	0,00	0,00
korekta z tytułu spłaty pożyczki	0,00	0,00
korekta z tytułu kompensaty dopłat i zobowiązań	0,00	0,00
korekta z tytułu naliczonych różnic kursowych do zobowiązań na koniec roku	0,00	0,00
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych	0,00	0,00
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	-875 246,06	104 220,45
zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	147 344,00	-74 863,00
zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-1 022 590,06	179 083,45
zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych	0,00	0,00
9. Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	-287 808,97	0,00
umorzona wartość pożyczek krótkoterminowych	0,00	0,00
umorzona wartość środków pieniężnych na rachunku bankowym (debet)	0,00	0,00
różnice kursowe z przeliczenia j. zależnej	-287 808,97	0,00
10. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych (naliczone)	0,00	0,00

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

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

Pozycja nie występuje

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

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

1) Z jednostkami powiązany

Pozycja nie występuje

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

Pozycja nie występuje

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

Pozycja nie występuje

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

Pozycja nie występuje

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

Pozycja nie występuje

INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

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

Grupy zawodowe	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
1 Pracownicy produkcyjni	0,00	0,00
2 Pracownicy nieprodukcyjni	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
1 Organy zarządzające	1 726 288,26	2 520 578,89
2 Organy administrujące	0,00	0,00
3 Organy nadzorujące	0,00	0,00
Razem	1 726 288,26	2 520 578,89

POŻYCZKI I INNE ŚWIADCZENIA DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, ADMINISTRUJĄCYCH I

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

Pozycja nie występuje

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIENEGO DO BADANIA

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

Wyszczególnienie	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
1 Obowiązkowe badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej	14 000,00	14 000,00
2 Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
Razem	14 000,00	14 000,00

INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH

Nota nr 63: Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

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

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

INFORMACJE O ZMIANACH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

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

Pozycja nie występuje

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

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

INFORMACJE O POŁĄCZENIACH JEDNOSTEK GOSPODARZYCH

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

1) Połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

2) Połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

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

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 69: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanyymi

Wyszczególnienia	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
	stan na 31.12.2016 r.		za okres 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	
1 z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	8 956 491,65	0,00	3 182 429,80
2 inne	0,00	1 331 908,18	0,00	318 691,69

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

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

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

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

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

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

DODATKOWE INFORMACJE

Nota nr 73: Zbycie akcji własnych

Pozycja nie występuje

Nota nr 74: Umorzenie akcji własnych

Pozycja nie występuje

Nota nr 75: Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności

Na koniec 31 grudnia 2016 i 2015, Grupa zanotowała stratę netto w wysokości 16.871.601,09 PLN i 8.955.549,36 PLN oraz przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej o wartości -5.343.888,68 PLN i -2.355.812,70 PLN. W skład straty netto za 2016 wchodził odpis na należności wątpliwe w wysokości 2.857.000 PLN (aktualizacja wartości aktywów niefinansowych) oraz odpis wartości niematerialnych i prawnych -licencja na produkcję i dalszy rozwój Tc-99m. Na koniec 31 grudnia 2016, Grupa posiadała deficyt kapitału obrotowego w wysokości 9.723.419,12 PLN oraz straty z lat ubiegłych na koniec okresu w wysokości 12.545.932,37 PLN. Pod koniec 2016 roku, Grupa Emitenta zamierza prowadzenie znacznej części prac badawczo-rozwojowych ze względu na potrzeby kapitałowe wymagane do realizacji tych działań. Możliwość kontynuowania działań B+R jest uzależniona od pozyskania kapitału potrzebnego do finansowania tej działalności. Jeśli Spółka nie będzie w stanie w najbliższym czasie pozyskać finansowania na rozsądnych warunkach handlowych, Spółka nie będzie posiadała wystarczających środków na prowadzenie bieżącej działalności operacyjnej w ciągu 12 miesięcy. W efekcie Spółka może być zmuszona do zmniejszenia lub ograniczenia działalności. Powyższe czynniki rodzą poważne wątpliwości i wskazują na okoliczności dotyczące zagrożenia kontynuowania działalności Spółki.

Przez 2016 r. Grupa kontynuowała prace zorientowane na dalszy rozwój prowadzonej działalności badawczo-rozwojowej i przygotowaniu odpowiedniej dokumentacji w celu uzyskania zezwoleń od amerykańskiej Agencji Żywności i Leków („FDA”) oraz właściwych organów zatwierdzających innych państw, w tym regulatora w Unii Europejskiej, co umożliwi Grupie Emitenta komercjalizację nowej technologii wytwarzania izotopów medycznych. Grupa Emitenta przewiduje, że prace badawczo-rozwojowe na pełną skalę nie zostaną wznowione do czasu uzyskania niezbędnego finansowania dłużnego lub nowej emisji akcji. W przypadku braku możliwości pozyskania niezbędnego kapitału, Grupa będzie zmuszona do zmniejszenia skali prac, dalszego opóźnienia lub zrezygnowania z programu badawczo-rozwojowego.

W dniu 11 października 2016 roku Spółka podpisała list intencyjny z inwestorem indywidualnym z USA, podlegający dalszym ustaleniom, które zostaną zawarte w finalnej umowie inwestycyjnej, dotyczący transakcji zakupu akcji Perma-Fix Medical Corporation („PFM Corporation”) po cenie emisyjnej 8 USD za akcję. Termin obowiązywania listu intencyjnego już upłynął, jednak obie strony dalej kontynuują negocjacje zmierzające do podpisaniem finalnej umowy inwestycyjnej. W przypadku zamknięcia transakcji, Zarząd oczekuje, że finalna umowa inwestycyjna będzie zawierała następujące warunki m.in. inwestor obejmie akcje uprzywilejowane nowej emisji spółki PFM Corporation o wartości pomiędzy 8 mln USD a 12 mln USD w dwóch transzach. Druga transza przewidziana może być po 120 dniach po zamknięciu pierwszej transzy. Akcje uprzywilejowane zaoferowane inwestorowi mogą posiadać prawo głosu, zależnym od wartości inwestycji i pod warunkiem objęcia akcji w dwóch transzach, Inwestor może posiadać pakiet większościowy spółki PFM Corporation, podczas gdy reszta akcji będzie mogła należeć do Perma-Fix Medical S.A. W zależności od zasad i warunków objęcia akcji obu transz, Inwestorowi mogą zostać zaoferowane zostaną warianty subskrypcyjne spółki PFM Corporation, uprawniające do zakupu akcji zwyczajnych PFM Corporation. Przewidziany termin wykonania prawa z warrantów obu emisji to 48 miesięcy i cena wykonania warrantu to 9 USD za ¼ jednej akcji PFM Corporation. Ponadto, w momencie zamknięcia akcji obu emisji, w zależności od zasad i warunków w finalnej umowie inwestycyjnej, Spółka może otrzymać możliwość objęcia warrantów subskrypcyjnych o terminie wykonania 48 miesięcy, uprawniających do nabycia określonej liczby akcji zwykłych PFM Corporation po cenie wykonywania równej 14 /USD za akcję. Ponadto, Spółka otrzyma spłatę 2 300 000 USD lub kwot o wyższej wartości należnych Spółce przez Grupę Kapitałową.

W wyniku zawarcia umowy inwestycyjnej i sprzedaży akcji, Grupa uzyska środki na kontynuowanie prac badawczo-rozwojowych. Wypracowany w przyszłych latach zysk pokryje straty uzyskane z działalności w latach ubiegłych.

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

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

	Pozycja sprawozdawcza	Rodzaj waluty	Wartość kursu	Nr tabeli	Data
1	Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych	USD	4,1793	252/A/NBP/2016	30.12.2016

Nota nr 78: Charakterystyka instrumentów finansowych

Wyszczególnienie	Charakterystyka (Ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Pożyczki udzielone i należności własne	Należności handlowe	0,00	
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Środki pieniężne	Środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie	194 703,90	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Pozostałe zobowiązania finansowe	Pożyczki otrzymane wraz z odsetkami		

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

Pozycja nie występuje.

Nota nr 80: Informacje na temat ryzyka stopy procentowej

Pozycja nie występuje

Nota nr 81: Informacje na temat ryzyka kredytowego

Zarząd stosuje politykę kredytową, zgodnie z którą ekspozycja na ryzyko kredytowe jest monitorowana na bieżąco. Ocena wiarygodności kredytowej jest przeprowadzana w stosunku do wszystkich klientów wymagających kredytowania powyżej określonej kwoty. 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 przedstawia maksymalną ekspozycję na ryzyko kredytowe

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

Pozycja nie występuje

Nota nr 83: Brak możliwości ustalenia wartości godziwej

Pozycja nie występuje

Nota nr 84: Wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych

Pozycja nie występuje

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

Pozycja nie występuje

Miejscowość: Wrocław
Data: 06 czerwca 2017 r.

Stephen Andrew Belcher
Prezes Zarządu

John Michael Climaco
Wiceprezes Zarządu

Benio Annaldo Naccarato
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Ewelina Dziadus

Ewelina Dziadus