

SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI

Perma-Fix Medical Spółka Akcyjna

za okres
od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

obejmujące:

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

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

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 sporządził: Ewelina Dziaduś

podpis: *Ewelina Dziaduś*

Wrocław, 06 czerwca 2017 r.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI

Perma-Fix Medical Spółka Akcyjna

za okres
od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

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

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

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

Nazwa: Perma-Fix Medical Spółka Akcyjna
Adres: 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. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

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

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r., a dane porównawcze obejmują okres od 01.01.2015 r. do 31.12.2015 r.

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

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

5. Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe Spółki zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania przez nią działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości. Istnieją jednak okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Spółkę, które zostały opisane w nocie 72 dodatkowych informacji i objaśnień.

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

Sprawozdanie finansowe nie zawierają skutków rozliczenia połączenia spółek.

7. Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego

W sprawozdaniu za rok 2016 r. uwzględniono koszty wynagrodzeń roku 2015 r. z tytułu umowy "Management and Consultancy Agreement between PFMC and PFM SA" w kwocie 1.103.280,20 zł.

8. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

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

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

Przychody i koszty

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

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

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

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 używania, 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 używania wartość użytkową.

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

Inwestycje

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

Inwestycje w nieruchomości

Spółka nie inwestuje w nieruchomości.

Inwestycje w wartości niematerialne i prawne

Spółka nie inwestuje w wartości niematerialne i prawne.

Inwestycje w akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych

Trwała utrata wartości aktywów

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

Leasing finansowy

Spółka nie zawierała umów leasingowych.

Zapasy

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

Wartość zapasów ustala się w oparciu o:

Materiały - cenę nabycia

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

Produkty w toku produkcji - bezpośrednie koszty wytworzenia

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

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

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

Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

Perma-Fix Medical Spółka Akcyjna
Wrocław, Plac Powstańców Śląskich 1/201

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

Rozliczenia międzyokresowe

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

Rezerwy na zobowiązania

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

Restrukturyzacja

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

Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część 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. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym.

Różnice kursowe

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

Instrumenty finansowe

Klasyfikacja instrumentów finansowych

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

Aktywa finansowe dzieli się na:

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

Zobowiązania finansowe dzieli się na:

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

Zasady ujmowania i wyceny instrumentów finansowych

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

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

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

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

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

Perma-Fix Medical Spółka Akcyjna
Wrocław, Plac Powstańców Śląskich 1/201

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

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności

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

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

Pożyczki udzielone i należności własne

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

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

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

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

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

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

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

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

Przekwalifikowania aktywów finansowych

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

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

Zobowiązania finansowe

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

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

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

Wszystkie zobowiązania finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia

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

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

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

Sprawozdanie sporządził: Ewelina Dziaduś podpis: *Ewelina Dziaduś*

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	9 301 337,00	133 720,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	-	-
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	-	-
1.	<i>Środki trwałe</i>	-	-
	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	-	-
2.	<i>Środki trwałe w budowie</i>	-	-
3.	<i>Zaliczki na środki trwałe w budowie</i>	-	-
III.	Należności długoterminowe	-	-
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>	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	9 242 480,00	-
1.	<i>Nieruchomości</i>	-	-
2.	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	-	-
3.	<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>9 242 480,00</i>	-
	a) w jednostkach powiązanych	<i>9 242 480,00</i>	-
	- udziały lub akcje	<i>9 242 480,00</i>	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
	- 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.	<i>Inne inwestycje długoterminowe</i>	-	-
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	58 857,00	133 720,00
1.	<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	<i>58 857,00</i>	<i>133 720,00</i>
2.	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	-	-

Miejscowość: Wrocław
Data: 06 czerwca 2017 r.

Stephen Andrew
Belcher
Prezes Zarządu

John Michael Climaco
Wiceprezes Zarządu

Benio Annaldo
Naccarato
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Ewelina Dziaduś

Ewelina Dziaduś

BILANS NA 31.12.2016 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2015 r.	Stan na 31.12.2016 r.
B.	AKTYWA OBROTOWE	12 395 448,48	2 943 237,93
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	5 130 800,20	1 918 347,03
1.	<i>Należności od jednostek powiązanych</i>	<i>1 847 278,62</i>	<i>1 389 911,30</i>
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 847 278,62	1 389 911,30
	- do 12 miesięcy	1 847 278,62	1 389 911,30
	- 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>	<i>3 283 521,58</i>	<i>528 435,73</i>
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych, oraz innych tytułów publicznoprawnych	176 208,58	36 967,39
	c) inne	3 107 313,00	491 468,34
	d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III.	Inwestycje krótkoterminowe	6 262 273,48	194 703,91
1.	<i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>	<i>6 262 273,48</i>	<i>194 703,91</i>
	a) w jednostkach powiązanych	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	b) w pozostałych jednostkach	-	-
	- udziały lub akcje	-	-
	- inne papiery wartościowe	-	-
	- udzielone pożyczki	-	-
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	-	-
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 262 273,48	194 703,91
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	3 565 145,43	187 689,11
	- inne środki pieniężne	2 697 128,05	7 014,80
	- inne aktywa pieniężne	-	-
2.	<i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 002 374,80	830 186,99
V.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
VI.	Udziały (akcje) własne	-	-
AKTYWA RAZEM		21 696 785,48	3 076 957,93

Miejscowość: Wrocław
Data: 06 czerwca 2017 r.

Belcher
Prezes Zarządu

John Michael Climaco
Wiceprezes Zarządu

Benio Annaldo
Naccarato
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządził: 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	16 053 981,39	556 925,62
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	7 872 996,27	7 872 996,27
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.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 2 660 546,47	- 5 033 304,88
VI.	Zysk (strata) netto	- 2 372 758,41	- 15 497 055,77
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	-	-
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	5 642 804,09	2 520 032,31
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	-	-
	d) inne	-	-
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	5 410 693,88	1 617 156,78
1.	Wobec jednostek powiązanych	4 390 714,96	1 508 603,04
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	4 390 714,96	1 508 603,04
	- do 12 miesięcy	4 390 714,96	1 508 603,04
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	-
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	1 019 978,92	108 553,74
	a) kredyty i pożyczki	-	-
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 019 886,61	108 258,83
	- do 12 miesięcy	1 019 886,61	108 258,83
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
	f) zobowiązania wekslowe	-	-
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych, oraz innych tytułów publicznoprawnych	92,31	294,81
	h) z tytułu wynagrodzeń	-	0,10
	i) inne	-	-
4.	Fundusze specjalne	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
1.	Ujemna wartość firmy	-	-
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	-	-
PASywa RAZEM		21 696 785,48	3 076 957,93

Miejscowość: Wrocław
Data: 06 czerwca 2017 r.

Belcher John Michael Climaco
Prezes Zarządu Wiceprezes Zarządu

Benio Annaldo
Naccarato
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Ewelina Dziaduś

Ewelina Dziaduś

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	-	-
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	2 858 980,80	4 381 679,20
I.	Amortyzacja	-	-
II.	Zużycie materiałów i energii	-	18 269,70
III.	Usługi obce	1 674 039,72	1 749 931,62
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	14 000,00	13 472,29
	- podatek akcyzowy	-	-
V.	Wynagrodzenia	905 627,30	2 144 020,27
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	204 760,62	448 294,25
	- emerytalne	174 046,53	379 664,69
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	60 553,16	7 691,07
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 2 858 980,80	- 4 381 679,20
D.	Pozostałe przychody operacyjne	1 091 082,65	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	1 091 082,65	14,07
E.	Pozostałe koszty operacyjne	0,93	2 857 314,00
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	2 857 313,00
III.	Inne koszty operacyjne	0,93	1,00
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 1 767 899,08	- 6 703 250,86
G.	Przychody finansowe	-	456 074,36
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 tym:	-	-
	- w jednostkach powiązanych	-	-
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
V.	Inne	-	456 074,36
H.	Koszty finansowe	251 905,12	9 248 964,48
I.	Odsetki, w tym:	640,84	43,63
	- od jednostek powiązanych	-	-
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
	- w jednostkach powiązanych	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	9 242 480,00
IV.	Inne	251 264,28	6 440,85
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	- 2 019 804,20	- 15 496 140,98
J.	Podatek dochodowy	-	-
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty)	- 352 954,21	914,79
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	- 2 372 758,41	- 15 497 055,77

Miejscowość: Wrocław
Data: 06 czerwca 2017 r.

Stephen Andrew Belcher John Michael Climaco
Prezes Zarządu Wiceprezes Zarządu

Benio Annaldo Naccarato
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Ewelina Dziaduś

Ewelina Dziaduś

RACHUNEK PRZEPLYWÓW 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	- 2 372 758,41	- 15 497 055,77
II.	Korekty razem	723 846,48	9 429 486,20
1.	Amortyzacja	-	-
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	-
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	-
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-	9 242 480,00
5.	Zmiana stanu rezerw	209 610,21	670 765,32
6.	Zmiana stanu zapasów	-	-
7.	Zmiana stanu należności	1 938 533,89	3 212 453,17
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	3 307 116,08	3 793 537,10
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	854 345,92	97 324,81
10.	Inne korekty	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	- 1 648 911,93	- 6 067 569,57
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 powiązanych	-	-
b)	w pozostałych jednostkach:	-	-
	- zbycie aktywów finansowych	-	-
	- dywidendy i udziały w zyskach	-	-
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	-	-
	- odsetki	-	-
	- inne wpływy z aktywów finansowych	-	-
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II.	Wydatki	-	-
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	-	-
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
a)	w jednostkach powiązanych	-	-
b)	w pozostałych jednostkach:	-	-
	- nabycie aktywów finansowych	-	-
	- udzielone pożyczki długoterminowe	-	-
4.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-	-
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	2 027 806,29	- 6 067 569,57
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	2 027 806,29	- 6 067 569,57
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F.	Środki pieniężne na początek okresu	4 234 467,19	6 262 273,48
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	6 262 273,48	194 703,91
	- 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 sporządził: Ewelina Dziaduś

Ewelina Dziaduś

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)	14 750 021,58	16 053 981,39
	- korekty błędów	1 103 280,20	-
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	13 646 741,38	16 053 981,39
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	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	2 962 428,22	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	2 962 428,22	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	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)	-	-
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)	-	-
	- podwyższenie kapitału	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	2 660 546,47	5 033 304,88
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
	- korekty błędów	-	-
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-
5.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
5.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	2 660 546,47	5 033 304,88
	- korekty błędów	1 103 280,20	-
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-
5.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 763 826,67	5 033 304,88
5.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	3 763 826,67	5 033 304,88
6.	Wynik netto	1 269 478,21	15 497 055,77
a)	Zysk netto	-	-
b)	Strata netto	1 269 478,21	15 497 055,77
c)	Odpisy z zysku	-	-
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	16 053 981,39	556 925,62
	<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)	16 053 981,39	556 925,62

Miejscowość: Wrocław
Data: 06 czerwca 2017 r.

Stephen Andrew Belcher John Michael Climaco
Prezes Zarządu Wiceprezes Zarządu

Benio Annaldo Naccarato
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Ewelina Dziaduś

Ewelina Dziaduś

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Spółka nie posiada środków trwałych.

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 2: Zmiana stanu środków trwałych

Spółka nie posiada środków trwałych.

Nota nr 3: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto

Jednostka nie posiada gruntów użytkowanych wieczysto.

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

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

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

Jednostka nie posiada środków trwałych używanych na podstawie umów leasingu finansowego

Nota nr 6: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Pozycja nie występuje.

Nota nr 7: Środki trwałe w budowie

Jednostka nie posiadała środków trwałych w budowie.

Nota nr 8: Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

Pozycja nie występuje.

Nota nr 9: Do największych realizowanych zadań wg stanu na dzień 31.12.2016 r. należą:

Pozycja nie występuje.

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

Jednostka nie posiada takich zobowiązań.

AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe

Nota nr 11: Zmiana stanu należności długoterminowych

Jednostka nie posiada należności długoterminowych.

Nota nr 12: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowych nie występowały.

AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe

Nota nr 13: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienia	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	9 242 480,00	0,00	9 242 480,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	9 242 480,00	0,00	9 242 480,00
Odplisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2015					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	9 242 480,00	0,00	9 242 480,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	9 242 480,00	0,00	9 242 480,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	9 242 480,00	0,00	9 242 480,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	9 242 480,00	0,00	9 242 480,00

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

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

B.Z. 31.12.2016	9 242 480,00	0,00	0,00	0,00	9 242 480,00
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	9 242 480,00	0,00	0,00	0,00	9 242 480,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2016	9 242 480,00	0,00	0,00	0,00	9 242 480,00
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2015	9 242 480,00	0,00	0,00	0,00	9 242 480,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00			0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2016	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	0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Na dzień 31 grudnia 2016 r. udziały spółki zależnej zostały objęte odpisem aktualizującym o wartości 9.250.000 zł. Głównym składnikiem majątkowym spółki zależnej jest licencja na rozwój i produkcję medycznego izotopu, Tc-99m. Ze względu na istniejące ryzyko pozyskania niezbędnych środków do prowadzenia dalszych prac badawczo-rozwojowych, które może spowodować zagrożenie kontynuacji działalności spółki został utworzony odpis na całą wartość udziałów.

Nota nr 15: Udziały i akcje w jednostkach zależnych wg stanu na 31.12.2016

Na dzień 31.12.2016 r. jednostka posiada 100% akcji spółki Perma-Fix Medical Corp. z siedzibą w Atlancie, USA.

Nota nr 16: Udziały i akcje w jednostkach współzależnych wg stanu na 31.12.2016

Na dzień 31.12.2016 r. jednostka nie ma udziałów i akcji w jednostkach współzależnych.

Nota nr 17: Udziały i akcje w jednostkach stowarzyszonych wg stanu na 31.12.2016

Na dzień 31.12.2016 r. jednostka nie ma udziałów i akcji w jednostkach stowarzyszonych.

Nota nr 18: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach wg stanu na 31.12.2016

Na dzień 31.12.2016 r. jednostka nie ma udziałów i akcji w pozostałych jednostkach.

AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 19: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2015			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) Ujemne różnice kursowe niezrealizowane	154 709,55	19%	29 394,81	82 300,75	19%	15 637,14
4) Rezerwa na koszty wynagrodzeń	128 565,00	19%	24 427,35	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
OGÓŁEM			58 857,00			133 720,00

Nota nr 20: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Pozycja nie występuje.

AKTYWA OBROTOWE - Zapasy

Nota nr 21: Zapasy

Pozycja nie występuje.

Nota nr 22: Zapasy według okresów zalegania (wg stanu na 31.12.2016)

Pozycja nie występuje.

Nota nr 23: 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 24: 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	1 847 278,62	0,00	1 847 278,62	1 389 911,30	0,00	1 389 911,30
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	1 847 278,62	0,00	1 847 278,62	1 389 911,30	0,00	1 389 911,30
- do 12 miesięcy	1 847 278,62	0,00	1 847 278,62	1 389 911,30	0,00	1 389 911,30
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w tym:	3 283 521,58	0,00	3 283 521,58	3 385 748,73	2 857 313,00	528 435,73
a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	176 208,58	0,00	176 208,58	36 967,39	0,00	36 967,39
c) inne	3 107 313,00	0,00	3 107 313,00	3 348 781,34	2 857 313,00	491 468,34
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	5 130 800,20	0,00	5 130 800,20	4 775 660,03	2 857 313,00	1 918 347,03

Nota nr 25: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2016

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)	20 499,53	98 403,31	0,00	1 271 008,46	0,00	1 389 911,30
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	20 499,53	98 403,31	0,00	1 271 008,46	0,00	1 389 911,30
Pozostałe (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochodzone na drodze sądowej (brutto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dochodzone na drodze sądowej (netto)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe (brutto)	528 435,73	0,00	0,00	0,00	2 857 313,00	3 385 748,73
Pozostałe (odpisy)	0,00	0,00	0,00	0,00	2 857 313,00	2 857 313,00
Pozostałe (netto)	528 435,73	0,00	0,00	0,00	0,00	528 435,73

Nota nr 26: 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 27: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)

Pozycja nie występuje.

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

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:			
a) Kasa		3 565 145,43	187 689,11
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.		3 565 103,49	187 689,11
2. Inne środki pieniężne:		2 697 128,05	7 014,80
a) Wycena inwestycji krótkoterminowych		2 697 128,05	7 014,80
3. Inne aktywa pieniężne:		0,00	0,00
4. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		6 262 273,48	194 703,91
5. Krótkoterminowe aktywa finansowe sklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych			
6. Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy		0,00	0,00
a) dodatnio różnice kursowe		0,00	0,00
b) ujemnie różnice kursowe		0,00	0,00
7. Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)		6 262 273,48	194 703,91

Nota nr 29: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
1. Opłacone z góry usługi autoryzowanego doradcy	0,00	0,00
2. Opłacone z góry opłaty za notowanie akcji	0,00	0,00
3. Koszty emisji akcji serii D	0,00	0,00
4. Licencja	0,00	0,00
5. Prowizja od otrzymanej dotacji	1 002 374,80	830 186,99
Razem	1 002 374,80	830 186,99

3.1 KAPITAŁY WŁASNE

Nota nr 30: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Seria/emisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
1	Seria A	akcje zwykłe	15 000,00	150 000,00	gotówka	05.08.2011	
2	Seria B	akcje zwykłe	1 500,00	15 000,00	gotówka	15.03.2012?	
3	Seria C	akcje zwykłe	183 500,00	1 835 000,00	gotówka	07.09.2012	

4	Seria D	akcje zwykłe	800 000,00	8 000 000,00	gotówka	13.06.2013	
5	Seria E	akcje zwykłe	250 000,00	2 500 000,00	gotówka	22.10.2014	
6	Seria F	akcje zwykłe	71 429,00	714 290,00	gotówka	12.10.2015	
Kapitał razem			X	13 214 290,00	X	X	X

Nota nr 31: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2016

Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/akcji	Wartość udziałów/akcji	Udział %
Perma-Fix Environmental Services, Inc.	800 000,00	8 000 000,00	60,54
Quark Ventures, LLC 104 081	133 277,00	1 332 770,00	10,09
PZU TFI S.A.	120 000,00	1 200 000,00	9,08
Digrad 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

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

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

Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2015	Stan na 31.12.2016
1. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	4 910 668,05	7 872 996,27
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	7 872 996,27

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
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 (funduszu) rezerwowych	0,00	0,00
a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
- zapisy na akcje serii B,C,D	0,00	0,00
b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
- podwyższenie kapitału zakładowego o akcje serii C i D	0,00	0,00
1.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wartość
I Zysk / strata netto	-15 497 055,77
II Podział zysku / pokrycie straty	-15 497 055,77
1 pokrycie straty zyskami osiągniętymi w latach następnym	-15 497 055,77
III Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	0,00

4.1 ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 34: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2015			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 odznaczonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU						
1) Dodatnie różnice kursowe niezrealizowane	79 784,82	19%	15 159,00	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 dotację	0,00	19%	0,00	491 468,61	19%	93 379,04
RAZEM	1 082 159,62	x	205 610,21	1 480 989,97	x	281 388,00

Nota nr 35: Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne

Pozycja nie występuje.

Nota nr 36: Pozostałe rezerwy

Wyszczególnienie	Badanie bilansu	Sporządzenie bilansu	Koszty zarządzania	Razem
B.Z. 31.12.2015, w tym:	14 000,00	12 500,00	468 132,00	494 632,00
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	14 000,00	12 500,00	0,00	26 500,00
Zwiększenia	14 000,00	12 500,00	594 987,53	621 487,53
Wykorzystanie	14 000,00	12 500,00	468 132,00	494 632,00
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2016, w tym:	14 000,00	12 500,00	594 987,53	621 487,53
- długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- krótkoterminowe	14 000,00	12 500,00	594 987,53	621 487,53

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

Jednostka nie posiada zobowiązań długoterminowych.

Nota nr 38: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2015	B.Z. 31.12.2016
Z tytułu dostaw i usług, w tym:	4 390 714,96	1 508 603,04

- do 12 miesięcy	4 390 714,96	1 508 603,04
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00
Razem	4 390 714,96	1 508 603,04

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	1 508 603,04	186 386,28	219 371,16	272 437,86	830 407,74	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	1 508 603,04	186 386,28	219 371,16	272 437,86	830 407,74	0,00

Nota nr 39: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2015	B.Z. 31.12.2016
Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
Słado ujemne na rachunku bankowym	0,00	0,00
Otrzymane pożyczki	0,00	0,00
Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
Inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
Z tytułu dostaw i usług:	1 019 886,61	108 258,83
- do 12 miesięcy	1 019 886,61	108 258,83
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
Z tytułu podatków, cel i ubezpieczeń społecznych	92,31	294,81
Rozrachunki z ZUS	0,00	294,81
Z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,10
Inne	0,00	0,00
Razem	1 019 978,92	108 553,74

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:	108 258,83	34 240,37	73 018,46	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	294,81	294,81	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	108 553,64	34 535,18	73 018,46	1 000,00	0,00	0,00

Nota nr 40: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Spółka nie posiada takich zobowiązań.

Nota nr 41: Rozliczenia międzyokresowe przychodów

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

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

Pozycja nie występuje.

Nota nr 43: Zobowiązania warunkowe

Pozycja nie występuje.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nota nr 44: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Pozycja nie występuje.

Nota nr 45: Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Koszty według rodzaju	2 858 980,80	4 381 679,20
- amortyzacja	0,00	0,00
- zużycie materiałów i energii	0,00	18 269,70
- usługi obce	1 674 039,72	1 749 931,62
- podatki i opłaty	14 000,00	13 472,29
- wynagrodzenia	905 627,30	2 144 020,27
- ubezpieczenia i inne świadczenia	204 760,62	448 294,25
- pozostałe koszty rodzajowe	60 553,16	7 691,07
Koszty według rodzaju razem	2 858 980,80	4 381 679,20
Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	0,00	0,00
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość)	0,00	0,00
Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	-25 181,10	-767 452,25
Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-2 833 799,70	-3 614 226,95
Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0,00	0,00

Nota nr 46: 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	1 091 082,65	14,07
- refakтура koszty związane z badaniami i rozwojem poniesione w roku 2014	1 091 082,65	14,07
- pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00
- umorzenie pożyczek	0,00	0,00
- umorzenie zobowiązań	0,00	0,00
- zwrot nadpłaty kosztów sądowych	0,00	0,00
RAZEM	1 091 082,65	535 742,34

Nota nr 47: 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	2 857 313,00
	- odpis aktualizujący wartość należności	0,00	2 857 313,00
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
	RAZEM	0,93	2 857 314,00

Nota nr 48: 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
	- w tym od jednostek powiązanych:	0,00	0,00
II.	Odsetki	0,00	0,00
	- odsetki od należności	0,00	0,00
	- w tym od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
	- wycofania instrumentów finansowych	0,00	0,00
V.	Inne	0,00	456 074,36
	- dodatnie różnice kursowe	0,00	456 074,36
	RAZEM	0,00	456 074,36

Nota nr 49: 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
	- w tym od jednostek powiązanych:	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	9 242 480,00
	- odpis aktualizujący wartość udziałów	0,00	9 242 480,00
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	9 248 964,48

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 miesięcy	
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 miesięcy	
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 50: Zyski i straty nadzwyczajne z podziałem na losowe i pozostałe

Pozycja nie występuje.

Nota nr 51: Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie		01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
1.	Amortyzacja	0,00	0,00
	- amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
	- amortyzacja środków trwałych	0,00	0,00
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
	- Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych (naliczone)	0,00	0,00
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	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
	- odpis na udziały	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	9 242 480,00
	- przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
	- wartość netto sprzedanych wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
	- przychody ze sprzedaży środków trwałych	0,00	0,00
	- wartość netto sprzedanych środków trwałych	0,00	0,00
	- wartość netto zlikwidowanych aktywów trwałych	0,00	0,00
	- aktualizacja wartości aktywów trwałych	0,00	0,00

przychody ze sprzedaży instrumentów finansowych	0,00	0,00
odpis aktualizujący wartość udziałów	0,00	9 242 480,00
aktualizacja wartości krótkoterminowych aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:	209 610,21	670 765,32
zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	209 610,21	670 765,32
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:	-3 041 814,09	3 212 453,17
zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-3 041 814,09	3 212 453,17
zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	0,00	0,00
korekta o dopłaty do kapitału -kompensaty	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:	3 307 116,08	-3 793 537,10
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	3 307 116,08	-3 793 537,10
korekta o spłacony kredyt	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 zobowiązania z tyt. niewypłaconej dywidendy	0,00	0,00
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych	0,00	0,00
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	-854 345,92	97 324,81
zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	147 344,00	-74 863,00
zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-1 001 689,92	172 187,81
zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych	0,00	0,00
9. Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	0,00	0,00
umorzona wartość pożyczek krótkoterminowych	0,00	0,00
umorzona wartość środków pieniężnych na rachunku bankowym (debel)	0,00	0,00

Nota nr 52: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania

Wyszczególnienie	01.01.2015 r. - 31.12.2015 r.	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.
Przychody bilansowe		
1. Sprzedaż produktów i usług	0,00	0,00
2. Pozostałe przychody operacyjne	1 091 082,65	535 742,34
3. Przychody finansowe	0,00	563 074,65
4. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
Razem	1 091 082,65	1 098 816,99
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania		
1. odwrócenie wyceny instrumentów finansowych	0,00	0,00
2. niezrealizowane różnice kursowe	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania		
1. Dotacja	0,00	491 465,29
2. Pozostałe przychody operacyjne	0,00	3,05
3. Różnice kursowe naliczone	0,00	79 549,54
Razem	0,00	571 017,88
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU	1 091 082,65	527 799,11
Koszty bilansowe		
1. Koszty podstawowej działalności operacyjnej	2 858 980,80	4 381 679,20
2. Koszty pozostałej działalności operacyjnej	0,93	2 857 314,00
3. Koszty finansowe	251 905,12	113 484,77
4. Starty nadzwyczajne	0,00	0,00
Razem	3 110 886,85	7 352 477,97
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 sporządzenia 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. odpisy na należności, udziały	0,00	12 099 793,00
11. odpis utraty wartości wyrobów gotowych	0,00	0,00
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	3 663 300,89	12 682 496,53
Inne korekty kosztów podatkowych		
2. rezerwa na sporządzenie i audyt sprawozdania finansowego	22 500,00	26 500,00
3. zapłacone faktury	933 018,42	3 517 430,53
3. zapłacone wynagrodzenie z tytułu umowy zlecenia 2014	1 185,59	0,00
4. prowizja od dotacji	1 002 374,80	0,00
5. niezrealizowane różnice kursowe	0,00	0,00
Razem	1 959 078,77	3 543 930,53
RAZEM KOSZTY PODATKOWE	1 405 654,73	-1 796 088,03
Zmniejszenia podstawy opodatkowania		
1. Rozliczenie straty 2013	482 158,00	0,00
2. Rozliczenie straty 2012	234 248,00	0,00
3. Rozliczenie straty 2011	71 292,54	0,00
Razem	787 698,54	0,00
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych	-1 103 281,00	2 323 687,00
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	0,19	0,19
Podatek dochodowy (zobowiązanie)	0,00	0,00

Podatek odroczony i inne, w tym:	352 954,21	415 108,00
1. Przepis podatkowy	0,00	0,00
2. Aktywa z tytułu podatku odroczonego	352 954,21	133 720,00
3. Rezerwy na podatek odroczony	0,00	281 388,00
RAZEM PODATEK DOCHODOWY	352 954,21	415 108,00

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

Pozycja nie występuje.

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

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

Pozycja nie występuje.

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

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

Pozycja nie występuje.

INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

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

Grupy zawodowe	01.01.2015 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 57: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, administrujących i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy

Wyszczególnienie	01.01.2015 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 NADZORUJĄCYCH SPÓŁKĘ HANDLOWĄ

Nota nr 58: Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, administrujących i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty

W okresie 01.01. - 31.12.2016 r. Spółka nie udzielała tym osobom pożyczek ani świadczeń o podobnym charakterze.

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIENEGO DO BADANIA

Nota nr 59: 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 sprawozdania finansowego	14 000,00	14 000,00
2 Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
3 Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
4 Pozostałe usługi	0,00	0,00
Razem	14 000,00	14 000,00

INFORMACJE O ZNA CZĄCYCH ZDARZENIACH

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

W sprawozdaniu za rok 2016 r. uwzględniono koszty wynagrodzeń roku 2015 r. z tytułu umowy "Management and Consultancy Agreement between PFMC and PFM SA" w kwocie 1.103.280,20 zł.

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

Nie dotyczy.

INFORMACJE O ZMIANACH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

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

Nie dotyczy.

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

	Pozycja sprawozdawcza w roku 2015	Dane zatwierdzone	Korekta	Wartość po doprowadzeniu do porównywalności
1	Rachunek zysków i strat: koszty wynagrodzeń	7 107,72	898 519,58	905 627,30
2	Rachunek zysków i strat: ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	204 760,62	204 760,62
	Rachunek zysków i strat: wynik netto	1 269 478,21	1 103 280,20	2 372 758,41
Bilans:				
3	Należności krótkoterminowe od jednostek powiązanych	2 493 191,51	1 103 280,20	1 389 911,31

INFORMACJE O POŁĄCZENIACH JEDNOSTEK GOSPOARCYCH

Nota nr 64: Informacje dodatkowe do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres w którym nastąpiło połączenie

1) Połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

Nie dotyczy.

2) Połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

Nie dotyczy.

INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

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

Nie dotyczy.

INFORMACJE O TRANSAKCYJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 66: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanyimi

	Wyszczególnienie	Należności stan na 31.12.2016 r.	Zobowiązania	Przychody za okres 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	Koszty
1	Perma-Fix Medical Corp.	1 389 911,30			
2	Perma Fix Environmental Services, Inc		1 508 603,04		2 999 058,86

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

Nota nr 67: Zwolnienia lub wyłączenia z konsolidacji. Dla jednostek nie sporządzających skonsolidowanego sprawozdania finansowego informacje o jednostkach wyłączonych z konsolidacji

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

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

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

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

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

Nie dotyczy.

DODATKOWE INFORMACJE

Nota nr 70: Zbycie akcji własnych

Nie dotyczy.

Nota nr 71: Umorzenie akcji własnych

Nie dotyczy.

Nota nr 72: Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności

a koniec 31 grudnia 2016 i 2015 Spółka zanotowała stratę netto w wysokości 2 372 758,41 PLN i 15 497 055,77 PLN. Na stratę za 2016 wchodził przede wszystkim odpis na należności wątpliwe w wysokości 2 857 000 PLN (aktualizacja wartości aktywów niefinansowych) oraz odpis na udziały w spółce Perma Fix Corp. na kwotę 9 242 480,00 PLN. Pod koniec 2016 roku spółka zawiesiła 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 dalszej działalności Spółki.

Przez 2016 r. spółka 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 spółce komercjalizację nowej technologii wytwarzania izotopów medycznych.

Zarząd spółki 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, spółka będzie zmuszona do zmniejszenia skali prac, dalszego opóźnienia lub zrezygnowania z programu badawczo-rozwojowego. Spółka nie posiada własnych środków, które pozwoliłyby jej na prowadzenie samodzielnie prac badawczo-rozwojowych. Kontynuacja działalności przez spółkę jest uzależniona od pozyskania inwestora przez Grupę.

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 zawierać 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, zatem w zależności 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 warranty subskrypcyjne spółki PFM Corporation, uprawniające do zakupu akcji zwykłych 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 wykrycia równej 14 /USD za akcję. Ponadto, Spółka otrzyma spłatę 2 300 000 USD lub kwot o wyższej wartości należnych Spółce przez Grupę Kapitałową.

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

Nie dotyczy.

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

Dla pozycji bilansu wyrażonych w walutach obcych został zastosowany kurs USD według tabeli NBP z 31.12.2016 r. 1 USD = 4,1793 PLN. W rachunku zysków i strat poszczególne pozycje były wyceniane na bieżąco według stosowanych zasad wyceny.

Nota nr 75: Charakterystyka instrumentów finansowych

Wyszczególnienie	Charakterystyka (ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Pożyczki udzielone i należności własne	Należności handlowe	0,00	
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Środki pieniężne	Środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie	197 689,11	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Pozostałe zobowiązania finansowe	Pożyczki otrzymane wraz z odsetkami	0,00	

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

Pozycja nie występuje.

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

Nie dotyczy.

Nota nr 78: Informacje na temat ryzyka stopy procentowej

Nie dotyczy.

Nota nr 79: Informacje na temat ryzyka kredytowego

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

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

Nie dotyczy.

Nota nr 81: Brak możliwości ustalenia wartości godziwej

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

Nota nr 82: Wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych

Nie dotyczy.

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

Nie dotyczy.

Miejscowość: Wrocław
Data: 06 czerwca 2017 r.

Stephen Andrew Belcher
Prezes Zarządu

John Michael Cilmaco
Wiceprezes Zarządu

Benio Annaldo Naccarato
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Ewelina Dziadus

Ewelina Dziadus