

SKONSOLIDOWANE SPRAWOZDANIE FINANSOWE GRUPY KAPITAŁOWEJ

Perma -Fix Medical SA


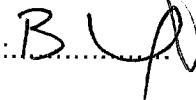
za okres
od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

obejmujące:


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

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

Louis Francis Centofanti *Prezes Zarządu*
Benio Annaldo Naccarato *Członek Zarządu*

podpis: 
podpis: 

Sprawozdanie sporządziła: Ewelina Dziadus


podpis:.....

Wrocław, 30 maja 2018 r.

OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO GRUPY KAPITAŁOWEJ

Perma -Fix Medical SA

za okres
od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 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 31.12.2017 r. jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 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.

Louis Francis Centofanti

Prezes Zarządu

podpis: .....

Benio Annaldo Naccarato

Członek Zarządu

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, Skarbowców 23A/Budynek B2
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 20 %

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 01.01.2017 r. do 31.12.2017 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 istotne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Grupę. Zostały ona opisane szczegółowo w notcie 29.

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.

Perma -Fix Medical SA
Wrocław, Skarbowców 23A/Budynek B2

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 następnym 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

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 - 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 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 ujmuje się 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. Bierno rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy m.in. kosztu 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.

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 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.

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

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.

Perma -Fix Medical SA
Wrocław, Skarbowców 23A/Budynek B2

Wartość firmy

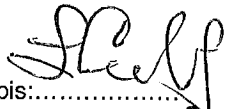

Na dzień objęcia kontroli przez jednostkę dominującą nad jednostką zależną ustala się wartość godziwą aktywów netto jednostki zależnej, rozliczając tę wartość proporcjonalnie do udziałów posiadanych przez jednostkę dominującą i inne jednostki grupy kapitałowej, objęte skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym, 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

Louis Francis Centofanti *Prezes Zarządu*

Benio Annaldo Naccarato *Członek Zarządu*


podpis:.....

podpis:.....

Sprawozdanie sporządziła: Ewelina Dziaduś

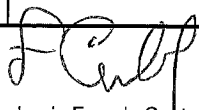

podpis:.....

Wrocław, 30 maja 2018 r.

BILANS NA 31.12.2017 r.


AKTYWA		Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2017 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	146 905,69	19 222,51
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.	Wartość firmy jednostek podporządkowanych	-	-
1.	<i>Wartość firmy - jednostki zależne</i>	-	-
2.	<i>Wartość firmy - jednostki współzależne</i>	-	-
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	13 185,69	8 152,51
1.	<i>Środki trwałe</i>	<i>13 185,69</i>	<i>8 152,51</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	13 185,69	8 152,51
2.	<i>Środki trwałe w budowie</i>	-	-
3.	<i>Zaliczki na środki trwałe w budowie</i>	-	-
IV.	Należności długoterminowe	-	-
1.	<i>Od jednostek powiązanych</i>	-	-
2.	<i>Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>	-	-
2.	<i>Od pozostałych jednostek</i>	-	-
IV.	Inwestycje długoterminowe	-	-
1.	<i>Nieruchomości</i>	-	-
2.	<i>Wartości niematerialne i prawne</i>	-	-
3.	<i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>	-	-
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	-	-
	b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	-	-
	c) w pozostałych jednostkach	-	-
4.	<i>Inne inwestycje długoterminowe</i>	-	-
VI.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	133 720,00	11 070,00
1.	<i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>	<i>133 720,00</i>	<i>11 070,00</i>
2.	<i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>	-	-

Miejscowość: Wrocław
Data: 30 maja 2018 r.


Louis Francis Centofanti
Prezes Zarządu


Benio Annaldo Naccarato
Członek Zarządu

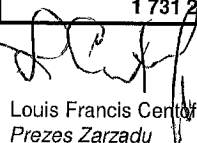
Sprawozdanie sporządziła: Ewelina Dziaduś

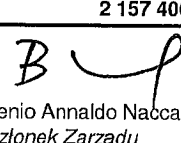


BILANS NA 31.12.2017 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2017 r.
B.	AKTYWA OBROTOWE	1 584 327,00	2 138 183,95
I.	Zapasy	-	-
1.	Materiały	-	-
2.	Półprodukty i produkty w toku	-	-
3.	Produkty gotowe	-	-
4.	Towary	-	-
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	-	-
II.	Należności krótkoterminowe	545 431,61	574 509,34
1.	Należności od jednostek powiązanych	-	-
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	-
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	-	-
3.	Należności od pozostałych jednostek	545 431,61	574 509,34
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	-	-
	- do 12 miesięcy	-	-
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	36 967,39	93 086,03
	c) inne	508 464,22	481 423,31
	d) dochodzone na drodze sądowej	-	-
III.	Inwestycje krótkoterminowe	194 703,90	45 552,32
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	194 703,90	45 552,32
	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	194 703,90	45 552,32
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	194 703,90	45 552,32
	- inne środki pieniężne	-	-
	- inne aktywa pieniężne	-	-
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	-	-
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	844 191,49	1 518 122,29
V.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	-	-
VI.	Udziały (akcje) własne	-	-
	AKTYWA RAZEM	1 731 232,69	2 157 406,46

Miejscowość: Wrocław
Data: 30 maja 2018 r.


Louis Francis Gerolimanti
Prezes Zarządu


Benio Annaldo Naccarato
Członek Zarządu

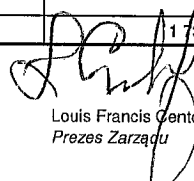
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Ewelina Dziadus 

BILANS NA 31.12.2017 r.

PASywa		Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2017 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	- 9 723 419,12	- 11 641 873,08
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	- 1 393 171,93	391 020,53
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	- 12 545 932,37	- 29 417 533,46
VII.	Zysk (strata) netto	- 16 871 601,09	- 3 702 646,42
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	11 454 651,81	13 799 279,54
I.	Rezerwy na zobowiązania	902 875,53	491 921,00
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	281 388,00	434 171,00
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	-	-
	- długoterminowa	-	-
	- krótkoterminowa	-	-
	3. Pozostałe rezerwy	621 487,53	57 750,00
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	621 487,53	57 750,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	-	1 621 382,99
	1. Wobec jednostek powiązanych	-	1 621 382,99
	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	10 551 776,28	11 685 975,55
	1. Wobec jednostek powiązanych	10 289 399,83	11 563 890,56
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	8 956 491,65	11 562 235,13
	- do 12 miesięcy	8 956 491,65	11 562 235,13
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	b) inne	1 331 908,18	1 665,43
	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	-	-
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	-	-
	b) inne	-	-
	3. Wobec pozostałych jednostek	263 376,45	122 084,99
	a) kredyty i pożyczki	-	-
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	-	-
	c) inne zobowiązania finansowe	-	-
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	214 148,92	71 102,63
	- do 12 miesięcy	214 148,92	71 102,63
	- powyżej 12 miesięcy	-	-
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	-	-
	f) zobowiązania wekslowe	-	-
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń publicznoprawnych	47 144,30	46 742,45
	h) z tytułu wynagrodzeń	0,10	3 570,42
	i) inne	2 083,13	689,49
	3. Fundusze specjalne	-	-
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	-	-
	1. Ujemna wartość firmy	-	-
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	-	-
	- długoterminowe	-	-
	- krótkoterminowe	-	-
PASYWA RAZEM		1 731 232,69	2 157 406,46

Miejscowość: Wrocław
Data: 30 maja 2018 r.


Louis Francis Gentofanti
Prezes Zarządu
Członek Zarządu

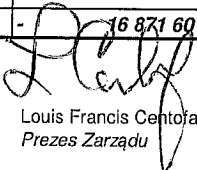

Benio Annaldo Naccarato
Członek Zarządu

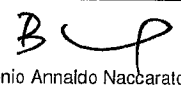
Sprawozdanie sporządziła: Ewelina Dziadus 

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
(wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 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	7 027 065,49	3 642 375,11
I.	Amortyzacja	465 275,93	3 044,57
II.	Zużycie materiałów i energii	48 422,75	2 402,59
III.	Usługi obce	2 902 488,00	2 353 898,42
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	19 819,40	18 769,83
	- podatek akcyzowy	-	-
V.	Wynagrodzenia	2 296 011,18	1 176 120,76
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	698 786,75	8 413,24
	- emerytalne	379 664,69	-
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	596 261,48	79 725,70
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	-	-
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	- 7 027 065,49	- 3 642 375,11
D.	Pozostałe przychody operacyjne	535 742,34	150 800,84
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Dotacje	535 728,27	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	-	-
IV.	Inne przychody operacyjne	14,07	150 800,84
E.	Pozostałe koszty operacyjne	10 828 953,03	138 720,59
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	-	-
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	10 828 952,03	123 800,00
III.	Inne koszty operacyjne	1,00	14 920,59
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	- 17 320 276,18	- 3 630 294,86
G.	Przychody finansowe	456 074,33	217 243,07
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	-	-
II.	Odsetki, w tym:	-	-
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych	-	-
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
V.	Inne	456 074,33	217 243,07
H.	Koszty finansowe	6 484,48	14 161,63
I.	Odsetki, w tym:	43,63	14 022,87
	- od jednostek powiązanych	-	13 887,69
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	-	-
	- od jednostek powiązanych	-	-
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	-	-
IV.	Inne	6 440,85	138,76
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych	-	-
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H+I)	- 16 870 686,33	- 3 427 213,42
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)	- 16 870 686,33	- 3 427 213,42
N.	Podatek dochodowy	914,76	275 433,00
O.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenie straty)	-	-
P.	Zysk (strata) netto (M-N-O)	- 16 871 601,09	- 3 702 646,42

Miejscowość: Wrocław
Data: 30 maja 2018 r.


Louis Francis Centofanti
Prezes Zarządu


Benio Annaldo Naccarato
Członek Zarządu

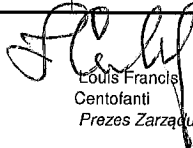
Sprawozdanie sporządziła: Ewelina Dziadus

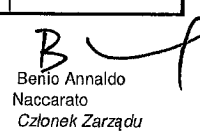

Ewelina Dziadus

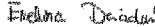
RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
(metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	- 16 871 601,09	- 3 702 646,42
II.	Korekty razem	11 527 712,41	1 916 424,70
1.	Zyski (straty) mniejszości	-	-
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności	-	-
3.	Amoryzacja	485 275,93	3 044,57
4.	Odpisy wartości firmy	-	-
5.	Odpisy ujemnej wartości firmy	-	-
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	-	29 574,84
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-	13 887,69
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	7 971 639,03	-
9.	Zmiana stanu rezerw	670 765,32	410 954,53
10.	Zmiana stanu zapasów	-	-
11.	Zmiana stanu należności	2 741 210,85	29 077,73
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	619 628,23	1 134 199,27
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	104 220,45	551 280,80
14.	Inne korekty z działalności operacyjnej	- 1 045 027,40	1 786 181,07
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	- 5 343 888,68	- 1 786 221,72
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:	-	-
4.	Inne wpływy inwestycyjne	-	-
II.	Wydatki	3 138,91	-
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	3 138,91	-
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	-	-
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	-	-
4.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	-	-
5.	Inne wydatki inwestycyjne	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	- 3 138,91	-
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	-	1 637 070,14
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	-	-
2.	Kredyty i pożyczki	-	1 637 070,14
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.	Platności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	-	-
8.	Odsetki	-	-
9.	Inne wydatki finansowe	-	-
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-	1 637 070,14
D.	Przepływy pieniężne netto razem	- 5 347 027,59	- 149 151,58
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w	- 5 347 027,59	- 149 151,58
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	-	-
F.	Środki pieniężne na początek okresu	5 541 731,49	194 703,90
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	194 703,90	45 552,32
	- o ograniczonej możliwości dysponowania	-	-

Miejsowość: Wrocław
Data: 30 maja 2018 r.


Louis Francis
Centofanti
Prezes Zarządu

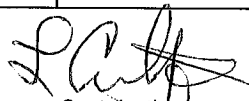

Benio Annaldo
Naccarato
Członek Zarządu


Sprawozdanie sporządziła: Ewelina Dziaduś 

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	8 193 209,37	- 9 723 419,12
	- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach błędów	8 193 209,37	- 9 723 419,12
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	13 214 290,00	13 214 290,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-	-
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	13 214 290,00	13 214 290,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	7 872 996,27	7 872 996,27
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-	-
a)	zwiększenie (z tytułu)	-	-
b)	zmniejszenie (z tytułu)	-	-
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	-	-
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	-	-
4.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-	-
5.	Różnice kursowe z przeliczenia	- 1 393 171,93	391 020,53
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	- 11 737 215,40	- 11 737 215,40
6.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
6.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-	-
6.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
6.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	12 545 932,37	29 417 533,46
	- korekty błędów	-	-
6.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	12 545 932,37	29 417 533,46
6.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	12 545 932,37	29 417 533,46
6.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	- 12 545 932,37	- 29 417 533,46
7.	Wynik netto	- 16 871 601,09	- 3 702 646,42
a)	Zysk netto		
b)	Strata netto	16 871 601,09	3 702 646,42
c)	Odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	- 9 723 419,12	- 11 641 873,08
	<i>Proponowany podziału zysku netto</i>		
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	- 9 723 419,12	- 11 641 873,08

Miejscowość: Wrocław
Data: 30 maja 2018 r.


Centofanti
Prezes Zarządu


Naccarato
Członek Zarządu

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. 31.12.2016	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
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	9 262 805,20	0,00	9 262 805,20
Umorzenie					
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	1 291 168,17	0,00	1 291 168,17
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. 31.12.2017	0,00	0,00	1 291 168,17	0,00	1 291 168,17
Odpisy aktualizujące					
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	7 971 637,03	0,00	7 971 637,03
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. 31.12.2017	0,00	0,00	7 971 637,03	0,00	7 971 637,03
Wartość netto					
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2017	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 (licencję) ze Spółką Perma-Fix Environmental Services Inc. na produkcję i dalszy rozwój To-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-99m utworzony został odpis aktualizujący wartość posiadanej przez Grupę licencji.

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

Nota nr 2: Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	16 780,13	16 780,13
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ze środków trwałych w budowie	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
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	16 780,13	16 780,13
Umorzenie						
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	3 594,44	3 594,44
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	5 033,18	5 033,18
- amortyzacja	0,00	0,00	0,00	0,00	3 044,57	3 044,57
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne (różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	1 988,61	1 988,61
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
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	8 627,62	8 627,62
Odpisy aktualizujące						
B.Z. 31.12.2016	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. 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	13 185,69	13 185,69
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	8 152,51	8 152,51

Nota nr 3: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe:	B.Z. 31.12.2016	B.Z. 31.12.2017
- poniesione w roku	3 151,93	0,00
- planowane na rok następny	0,00	0,00
w tym na ochronę środowiska:	0,00	0,00
- poniesione w roku	0,00	0,00
- planowane na rok następny	0,00	0,00

AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Nota nr 4: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2016			B.Z. 31.12.2017		
	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) Sporządzenie sprawozdania finansowego	12 500,00	19%	2 375,00	13 250,00	19%	2 517,50
2) Badanie sprawozdania finansowego	14 000,00	19%	2 660,00	30 000,00	19%	5 700,00
3) Pozostałe rezerwy	0,00	19%	0,00	14 500,00	19%	2 755,00
4) Różnice kursowe niezrealizowane	82 300,75	19%	15 637,14	510,94	19%	97,08
5) Rezerwa na koszty wynagrodzeń	594 987,83	19%	113 047,63	0,00	19%	0,00
RAZEM	703 788,28	x	133 719,77	58 260,94	x	11 069,58
- od zdarzeń odznaczonych na wynik finansowy lat ubiegłych						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
- od zdarzeń odznaczonych na inne pozycje kapitału własnego						
RAZEM	0,00	x	0,00	0,00	x	0,00
OGÓLEM			133 720,00			11 070,00

AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe

Nota nr 5: Należności krótkoterminowe

Wyszczególnienia	Stan na 31.12.2016			Stan na 31.12.2017		
	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
2. Należności od pozostałych jednostek, w tym:	3 402 744,61	2 857 313,00	545 431,61	3 555 622,34	2 981 113,00	574 509,34
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	36 967,39	0,00	36 967,39	93 086,03	0,00	93 086,03
c) inne	3 365 777,22	2 857 313,00	508 464,22	3 462 536,31	2 981 113,00	481 423,31
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	3 402 744,61	2 857 313,00	545 431,61	3 555 622,34	2 981 113,00	574 509,34

Nota nr 6: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2017

Wyszczególnienie	Należności bieżące	Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności)				Razem
		0-90	90-180	180-360	powyżej 360	
- od jednostek powiązanych:						
Z tytułu dostaw i usług (brutto)						0,00
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)	698 809,34					2 857 313,00
Pozostałe (odpisy)	123 800,00					2 981 113,00
Pozostałe (netto)	574 509,34	0,00	0,00	0,00	0,00	574 509,34

Nota nr 7: 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. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	2 857 313,00	0,00	2 857 313,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	123 800,00	0,00	123 800,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	2 981 113,00	0,00	2 981 113,00

AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe

Nota nr 8: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:		194 703,90	45 552,32
a) Kasa		0,00	0,00
a) Rachunek w banku Pekao S.A.		194 703,90	45 552,32
2. Inne środki pieniężne:		0,00	0,00
3. Inne aktywa pieniężne:		0,00	0,00
4. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		194 703,90	45 552,32
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
7. Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)		194 703,90	45 552,32

Nota nr 9: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów		Stan na 31.12.2016	Stan na 31.12.2017
1	Wynagrodzenia pracowników	0,00	728 277,63
2	Pozostałe	0,00	5 604,89
3	Prowizja od otrzymanej dotacji	844 191,49	784 239,77
Razem		844 191,49	1 518 122,29

KAPITAŁY WŁASNE

Nota nr 10: 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			1 321 429,00	13 214 290,00	X	X	X

Nota nr 11: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2017

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	104 081,00	1 040 810,00	7,88
PZU TFI S.A.	120 000,00	1 200 000,00	9,08
Digirad Corporation	71 429,00	714 290,00	5,40
Pozostali	225 919,00	2 259 190,00	17,10
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 12: 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 31.12.2016	Stan na 31.12.2017
1. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	7 872 996,27	7 872 996,27
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	0,00
1.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	7 872 996,27	7 872 996,27

Nota nr 13: Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Wartość
I Zysk / strata netto	-3 702 646,42
II Podział zysku / pokrycie straty	3 702 646,42
1 pokrycie straty zyskami osiągniętymi w latach następnych	3 702 646,42
III Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	

4.1 ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA

Nota nr 14: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Tytuł zdarzenia	B.Z. 31.12.2016			B.Z. 31.12.2017		
	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	159 334,37	19%	30 273,53	296 046,98	19%	56 248,53
2) Prowizja success fee od dotacji	830 186,99	19%	157 735,53	784 239,77	19%	149 005,56
3) Wynagrodzenie pracowników naukowych -zalicz	0,00	19%	0,00	728 277,63	19%	138 372,75
3) Rezerwa na dotację	491 468,61	19%	93 379,04	476 547,75	19%	90 544,07
RAZEM	1 480 989,97	x	281 388,10	2 285 112,13	x	434 171,31
- 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			281 388,10	434 171,31		

Nota nr 15: Pozostałe rezerwy krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Na badanie bilansu	Sporządzenie bilansu	Pozostałe	Pozostałe	Razem
B.Z. 31.12.2016	14 000,00	12 500,00	594 987,53	0,00	621 487,53
Zwiększenia	30 000,00	13 250,00	12 500,00	2 000,00	57 750,00
Wykorzystanie	14 000,00	12 500,00	594 987,53	0,00	621 487,53
Rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2017	30 000,00	13 250,00	12 500,00	2 000,00	57 750,00

Nota nr 16: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Inne	Razem
- od jednostek powiązanych:					
B.Z. 31.12.2016					0,00
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat	1 621 382,99				1 621 382,99
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
B.Z. 31.12.2017	1 621 382,99	0,00	0,00	0,00	1 621 382,99
- od pozostałych jednostek:					
B.Z. 31.12.2016					0,00
powyżej 1 roku do 2 lat					0,00
powyżej 2 lat do 3 lat					0,00
powyżej 3 lat do 5 lat					0,00
powyżej 5 lat					0,00
B.Z. 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 17: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2016	B.Z. 31.12.2017
Z tytułu dostaw i usług, w tym:	8 956 491,65	11 562 235,13
- do 12 miesięcy	8 956 491,65	11 562 235,13
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Inne	1 331 908,18	1 655,43
Razem	10 288 399,83	11 563 890,56

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2017	Zobowiązania bieżące	Zobowiązania przeterminowane			
			do 90 dni	90-180 dni	180-360 dni	powyżej 360 dni
Z tytułu dostaw i usług	11 562 235,13	2 278 893,15	0,00	192 286,05	1 760 330,28	7 330 725,65
Inne	1 655,43	1 655,43	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	11 563 890,56	2 280 548,58	0,00	192 286,05	1 760 330,28	7 330 725,65

Nota nr 18: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2016	B.Z. 31.12.2017
Kredyty i 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:	214 148,92	71 102,63
- do 12 miesięcy	214 148,92	71 102,63
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
Zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
Zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
Z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych	47 144,30	46 742,45
Z tytułu wynagrodzeń	0,10	3 570,42
Inne	2 083,13	669,49
Razem	263 376,45	122 084,99

Wyszczególnienie	B.Z. 31.12.2017	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:	71 102,63	14 993,64	0,00	26 400,00	26 400,00	3 308,99
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, ceł i ubezpieczeń społecznych	46 742,45	46 742,45	0,00	0,00	0,00	0,00
Z tytułu wynagrodzeń	3 570,42	3 570,42	0,00	0,00	0,00	0,00
Inne	669,49	669,49	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	122 084,99	65 976,00	0,00	26 400,00	26 400,00	3 308,99

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

Nota nr 19: Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
Koszty według rodzaju		
- amortyzacja	465 275,93	3 044,57
- zużycie materiałów i energii	48 422,75	2 402,59
- usługi obce	2 902 488,00	2 353 898,42
- podatki i opłaty	19 819,40	18 769,83
- wynagrodzenia	2 296 011,18	1 176 120,76
- ubezpieczenia i inne świadczenia	698 786,75	8 413,24
- pozostałe koszty rodzajowe	596 261,48	79 725,70
Koszty według rodzaju razem	7 027 065,49	3 642 375,11

Nota nr 20: Pozostałe przychody operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Dotacje	535 728,27	0,00
III. Inne przychody operacyjne	14,07	150 800,84
- należność od Graviton AD	14,07	150 800,84
RAZEM	535 742,34	150 800,84

Nota nr 21: Pozostałe koszty operacyjne

Wyszczególnienie	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	10 828 952,03	123 800,00
III. Inne koszty operacyjne	1,00	14 920,59
- pozostałe koszty operacyjne (subwencje)	1,00	14 920,59
RAZEM	10 828 953,03	138 720,59

Nota nr 22: Przychody finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 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	456 074,33	217 243,07
- różnice kursowe	456 074,33	217 243,07
RAZEM	456 074,33	217 243,07

Nota nr 23: Koszty finansowe

Wyszczególnienie	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
I. Odsetki	43,63	14 022,87
- odsetki od pożyczek	0,00	13 887,69
- odsetki od zobowiązań handlowych	43,63	135,18
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
IV. Inne koszty finansowe	6 440,85	138,76
- koszty pozostałe	6 440,85	138,76
RAZEM	6 484,48	14 161,63

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

Koszty odsetkowe za okres 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.

Wyszczególnienie	Odsetki otrzymane	Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności:			Razem
		do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	135,18	13 887,69	0,00	0,00	14 022,87
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	135,18	13 887,69	0,00	0,00	14 022,87

Nota nr 24: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę

Wyszczególnienie	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
Przychody bilansowe	991 816,67	368 043,91
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	491 465,29	0,00
2. Pozostałe przychody operacyjne	3,05	0,00
3. Różnice kursowe naliczone	79 549,54	209 750,85
Razem	571 017,88	209 750,85
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU	420 798,79	158 293,06
Koszty bilansowe	17 862 503,00	3 795 257,33
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów		
1. odsetki budżetowe	0,00	0,00
2. pozostałe koszty finansowe	0,00	138,76
3. koszty wynagrodzeń (rezerwy)	594 987,53	0,00
4. koszty sprządzenia sprawozdania finansowego	12 500,00	13 250,00
5. koszty badania sprawozdania finansowego	14 000,00	30 000,00
6. niezrealizowane różnice kursowe	-200 971,81	637 572,93
7. pozostałe rezerwy (koszty księgowo, animator)	0,00	14 500,00
B. Prowizja success fee od dotacji	172 187,81	14 920,59
11. odpis aktualizujący należność/udziały	10 828 952,03	123 800,00
Razem	11 421 655,56	834 182,28
Inne korekty kosztów podatkowych		
1. rezerwa na sporządzenie i audyt sprawozdania finansowego	26 500,00	26 500,00
2. zapłacone faktury	3 517 430,53	0,00
3. zapłacone wynagrodzenie z tytułu umowy zlecenia	0,00	594 987,53
4. prowizja od dotacji	0,00	0,00
5. niezrealizowane różnice kursowe	74 924,73	0,00
Razem	3 618 855,26	621 487,53
RAZEM KOSZTY PODATKOWE	10 059 702,70	3 582 562,58

Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych	-9 638 904,00	-3 424 270,00
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	0,19	0,19
Podatek dochodowy (zobowiązanie)	0,00	0,00
Podatek odroczone i inne, w tym:	415 108,00	445 241,00
1. Przepis podatkowy		
2. Aktywa z tytułu podatku odroczonego	133 720,00	11 070,00
3. Rezerwy na podatek odroczone	281 388,00	434 171,00
RAZEM PODATEK DOCHODOWY	415 108,00	445 241,00
Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:	0,00	0,00
1.		
2.		

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH

Nota nr 25: Objasnienia do rachunku przeplywów pieniężnych

Wyszczególnienie	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
1. Amortyzacja	465 273,93	3 044,57
amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	465 260,91	0,00
amortyzacja środków trwałych	13,02	3 044,57
2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	0,00	0,00
3. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	7 971 639,03	0,00
4. Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:	917 379,13	-410 954,53
zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu	917 379,13	-410 954,53
5. Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:	0,00	0,00
6. Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	2 741 210,85	-29 077,73
zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	2 741 210,85	-29 077,73
7. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	619 628,23	1 134 199,27
zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	619 628,23	1 134 199,27
8. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:	104 220,45	-551 280,80
zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	-74 863,00	-551 280,80
zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów	179 083,45	0,00
9. Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	-1 045 027,40	1 786 181,07
różnice kursowe z przeliczenia j. zależnej	-1 045 027,40	1 786 181,07
10. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	-29 574,84
Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych (naliczone)	0,00	-29 574,84

Nota nr 26: 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	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
1 Organy zarządzające	2 520 578,89	1 127 205,86
2 Organy administrujące	0,00	0,00
3 Organy nadzorujące	0,00	0,00
Razem	2 520 578,89	1 127 205,86

WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA

Nota nr 27: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Wyszczególnienie	01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.	01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.
1 Obowiązkowe badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej	14 000,00	30 000,00
2 Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
Razem	14 000,00	30 000,00

INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

Nota nr 28: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Wyszczególnienie	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
	stan na 31.12.2017 r.		za okres 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.	
1 z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	1 562 235,13	0,00	3 236 129,03
2 inne	0,00	1 655,43	0,00	0,00

DODATKOWE INFORMACJE

Nota nr 29: Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności

W 2017 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.

Jednakże 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.

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.

Zarząd Spółki poinformował, że w dniu 21 lipca 2017 roku, Spółka i Perma-Fix Medical Corporation, w której Emitent posiada 100% udziałów („PF Medical Corp”) dokonały zawiadomienia potencjalnego inwestora z USA o zamiarze Spółki w zakresie poszukiwania finansowania działalności badawczo-rozwojowej nad technologią produkcji medycznego izotopu Tc-99m ze źródeł alternatywnych. Pomimo tego, że termin obowiązywania listu intencyjnego oraz zobowiązania Spółki dotyczącego nie pozyskiwania finansowania z innych źródeł już minął, strony dalej negocjowały warunki finalnej umowy inwestycyjnej. Ze względu na brak finalizacji umowy inwestycyjnej po zakończeniu negocjacji w zakresie warunków umowy inwestycyjnej, Spółka kontynuuje poszukiwanie finansowania działalności badawczo-rozwojowej nad technologią produkcji medycznego izotopu Tc-99m ze źródeł alternatywnych. Do czasu pozyskania inwestora, Spółka ponosiła w 2017 r. i zamierza ponosić minimalne koszty związane z prowadzeniem prac badawczo-rozwojowych lub zostanie udzielona pożyczka od akcjonariuszy Spółki. W przypadku braku pozyskania inwestora przez Spółkę, kontynuacja działalności Spółki jest zagrożona.

Koszty operacyjne związane z procesem badawczo-rozwojowym technologii Tc-99m znacząco spadły w porównaniu do analogicznego okresu rok wcześniej ze względu na zmianę strategii w kierunku współpracy i oddlegowania części prac badawczo-rozwojowych międzynarodowym partnerem strategicznym, posiadającym zasoby techniczne i organizacyjne do dalszego rozwoju produktu oraz doświadczenie w zakresie przygotowania dokumentacji i udziału w procesie uzyskiwania zezwoleń organów regulacyjnych. Początkowo, Grupa Emitenta skupia się na pozyskiwaniu zezwoleń i komercjalizacji technologii na terenie mniejszych państw europejskich, gdzie koszty uzyskiwania takich zgód są dużo mniejsze.

Taka strategia umożliwi wykazanie skuteczności działania technologii i dopuszczenie produktu do sprzedaży przy minimalizacji kosztów poniesionych przez Grupę Emitenta oraz dalszy rozwój technologii bez konieczności pozyskiwania kapitału w krótkim okresie. W efekcie Grupa Emitenta ściśle współpracuje z partnerami w Kanadzie i Włoszech, którzy wyrazili chęć finansowania rozwoju technologii i kosztów uzyskiwania zezwoleń na rynkach, na których prowadzą działalność. Grupa Emitenta nie może ujawnić wartości kosztów dotychczas poniesionych na ten cel, ale potwierdza, że partnerzy prowadzą prace związane z przeprowadzaniem testów, opracowaniem generatorów Tc-99m i inne czynności potwierdzające zaufanie i zaangażowanie w rozwój nowego procesu technologicznego produkcji Tc-99m.

Grupa Emitenta posiada podpisaną umowę na dostawy izotopu lub generatora Tc-99m z Digirad Corp., jednym z największych dostawców usług obrazowania serca do szpitali i aptek w USA oraz Włoską Krajową Agencją Nowych Technologii, Energetyki i Zrównoważonego Rozwoju Gospodarczego (ang. ENEA), która dotyczy wsparcia Emitenta w zakresie rozwoju i komercjalizacji technologii na rynku włoskim. Spółka kontynuuje ponadto działania zmierzające do pozyskania nowych znaczących partnerów strategicznych z łańcucha dostaw Tc-99m przed uzyskaniem zgód FDA i UE. Dodatkową korzyścią tej ścieżki komercjalizacji jest fakt, że Grupa Emitenta posiada możliwość dalszego rozwoju technologii i zbierania dodatkowych danych, niezbędnych przy opracowaniu i złożeniu aplikacji do Agencji Żywności i Leków. W momencie, gdy Grupa Emitenta uda się uzyskać określone kamienie milowe na rynkach europejskich może przystąpić do samodzielnego aplikowania o zgodę regulatora w USA i sprzedaży produktów na rynku amerykańskim lub negocjacji warunków umów partnerskich na lepszych warunkach.

Nota nr 30: 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	3,4813	251/A/NBP/2016	29.12.2017

Nota nr 31: Charakterystyka instrumentów finansowych

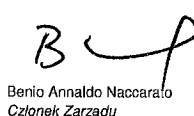
Wyszczególnienie	Charakterystyka (Ilość)	Wartość bilansowa	Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne
Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży			
Pożyczki udzielone i należności własne	Należności handlowe	0,00	
Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności			
Środki pieniężne	Środki pieniężne na rachunkach bankowych i w kasie	45 552,32	
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:			
- instrumenty pochodne			
Pozostałe zobowiązania finansowe	Pożyczki otrzymane wraz z odsetkami		

Nota nr 32: Informacje na temat ryzyka kredytowego

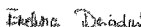
Zarząd stosuje politykę kredytową, zgodnie z którą ekspozycja na ryzyko kredytowe jest monitorowana na bieżąco. Ocena wiarygodności kredytowej jest przeprowadzana w stosunku do wszystkich klientów wymagających kredytowania powyżej określonej kwoty. Spółka nie wymaga zabezpieczenia majątkowego od swoich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

Miejsowość: Wrocław
Data: 30 maja 2018 r.


Louis Francis Centofanti
Prezes Zarządu


Benio Annaldo Naccarato
Członek Zarządu

Sprawozdanie sporządziła: Ewelina Dziadus


Ewelina Dziadus