

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2015 ROK PATENT FUND S.A.

Sporządzone przez: R PARTNER SP. Z O.O.

2016-06-07

Spis treści

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	
1. Informacje wstępne	str. 3
2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony	str. 4
3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę dającej się przewidzieć w przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności	str. 4
4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi zewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	str. 4
5. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek, oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)	str. 4
6. 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	str. 4
II. Dodatkowe informacje i objaśnienia	
1. Ustęp I	str. 7
2. Ustęp II	str. 10
2a. Ustęp IIa	str. 12
3. Ustęp III	str. 12
4. Ustęp IV	str. 12
5. Ustęp V	str. 13
6. Ustęp VI	str. 14
7. Ustęp VII	str. 15
8. Ustęp VIII	str. 16
9. Ustęp IX	str. 17
III. Załącznik nr 1 - Bilans	
1. Aktywa	
2. Pasywa	
IV. Załącznik nr 2 - Rachunek zysków i strat (wariant porównawczy)	
V. Załącznik nr 3 - Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	
VI. Załącznik nr 4 - Rachunek przepływów pieniężnych – metoda pośrednia	

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Informacje wstępne

Firma funkcjonuje pod nazwą Patent Fund Spółka Akcyjna

W dniu 30 czerwca 2015 na mocy Uchwały nr 21/06/ZWZ/2015 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia jednostka zmieniła przedmiot działalności na:

- PKD 26.20.Z Produkcja komputerów i urządzeń peryferyjnych
- PKD 43.21.Z Wykonywanie instalacji elektrycznych
- PKD 47.41.Z Sprzedaż detaliczna komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach
- PKD 47.42.Z Sprzedaż detaliczna sprzętu telekomunikacyjnego prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach
- PKD 47.59.Z Sprzedaż detaliczna mebli, sprzętu oświetleniowego i pozostałych artykułów użytku domowego prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach
- PKD 47.89.Z Sprzedaż detaliczna pozostałych wyrobów prowadzona na straganach i targowiskach
- PKD 47.91.Z Sprzedaż detaliczna prowadzona przez domy sprzedaży wysyłkowej lub Internet
- PKD 47.99.Z Pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami i targowiskami
- PKD 58.19.Z Pozostała działalność wydawnicza
- PKD 58.2 Działalność wydawnicza w zakresie oprogramowania
- PKD 62.0 Działalność związana z oprogramowaniem i doradztwem w zakresie informatyki oraz działalność powiązana
- PKD 62.01.Z Działalność związana z oprogramowaniem
- PKD 62.02.Z Działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki
- PKD 62.03.Z Działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi
- PKD 62.09.Z Pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych
- PKD 63.1 Przetwarzanie danych; zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność; działalność portali internetowych
- PKD 63.9 Pozostała działalność usługowa w zakresie informacji
- PKD 64.19.Z Pozostałe pośrednictwo pieniężne
- PKD 64.20.Z Działalność holdingów finansowych
- PKD 64.30.Z Działalność trustów, funduszy i podobnych instytucji finansowych
- PKD 64.99.Z Pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszy emerytalnych
- PKD 70.21.Z Stosunki międzyludzkie (public relations) i komunikacja
- PKD 70.22.Z Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania
- PKD 72 Badania naukowe i prace rozwojowe
- PKD 73 Reklama, badanie rynku i opinii publicznej

- PKD 77.40.Z Dzierżawa własności intelektualnej i podobnych produktów, z wyłączeniem prac chronionych prawem autorskim
- PKD 82.9 Działalność komercyjna, gdzie indziej niesklasyfikowana

Faktyczną działalnością Spółki w roku obrotowym była działalność z tytułu sportu i rekreacji.

Zgodnie z wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 0000380227 z dnia 08.03.2011r., NIP Spółki 8943018070, REGON 021474517.

Siedziba firmy znajduje się we Wrocławiu (54-126) przy ul. Kosmonautów 1.

Spółka użytkuje powyższy lokal na podstawie Umowy Najmu z dnia 1 kwietnia 2012r.

2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony.

Czas trwania jednostki jest nieograniczony.

3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę dającej się przewidzieć w przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

Roczne Sprawozdanie Finansowe sporządzono za okres od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Spółka w sierpniu 2015 przeniosła dotychczasowy obszar działalności, tj. usługi sportu i rekreacji do Spółki zależnej Wakepark Wrocław Sp. z o.o. Po dacie zmiany profilu działalności Spółka nie uzyskała żadnych przychodów z tytułu nowego obszaru działalności.

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

Nie dotyczy.

5. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe, sporządzone po połączeniu spółek oraz wskazane zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów).

Nie dotyczy.

6. 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.

Spółka prowadzi księgi handlowe stosując zasady określone Ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości. W celu jasnego i szczegółowego przyjęcia określonych zasad

rachunkowości dokonano wyboru, zasad i metod oraz sposobów prowadzenia ksiąg rachunkowych, spośród dopuszczonych ww. ustawą.

Wynik finansowy jednostki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodne z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, z tym, że:

Wartości niematerialne i prawne wycenia się wg cen nabycia lub kosztów wytworzenia dla kosztów prac rozwojowych, pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Zasady amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych przedstawiały się następująco:

Od wartości firmy jednostka dokonuje odpisów amortyzacyjnych zgodnie z art. 44b ust. 10 ustawy o rachunkowości, w okresie 10 lat. Spółka dla podstawowych grup aktywów trwałych stosuje następujące stawki amortyzacyjne:

- | | |
|--|----------------------|
| • Wartości niematerialne i prawne | stawka 20,00% |
| • Budynki i lokale inżynierii wodnej i lądowej | stawka 2,50% |
| • Urządzenia techniczne i maszyny | stawka 4,50% -30,00% |

Odpisy amortyzacyjne od pozostałych wartości niematerialnych i prawnych, tj. programów komputerowych (licencji) dokonywane są liniowo, zgodnie z art. 16m ust. 1 pkt. 1 ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych przez 24 miesiące. W przypadku nabycia licencji, której wartość początkowa nie przekracza 3.500 złotych, odpisywane są jednorazowo w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia po aktualizacji wyceny składników majątku pomniejszonych o skumulowane umorzenie oraz dokonane odpisy aktualizujące ich wartość.

Zarówno dla celów podatkowych jak i bilansowych przyjmowane były stawki amortyzacyjne wynikające z ustawy z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych określającej wartość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodów. Określa ona wysokość amortyzacji stanowiącej koszty uzyskania przychodu oraz wartość amortyzacji bilansowej majątku.

Składniki majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nieprzekraczającej 3.500 złotych są jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów w momencie przekazania do użytkowania.

Środki trwałe umarzane są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji.

Stany i rozchody towarów objętych ewidencją wartościową wycenia się wg cen zakupu.

Aktywa finansowe i zobowiązania finansowe zaliczane do instrumentów finansowych wycenia się (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 Dz. U. z 2001 r. Nr 149, poz. 1674).

Należności wyceniono w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Środki pieniężne w walucie polskiej wycenia się wg wartości nominalnej.

Kapitały (fundusze) własne ujęto w księgach rachunkowych w wartości nominalnej wg ich rodzajów zgodnie z umową Spółki i zasadami określonymi przepisami prawa.

Kapitał zakładowy wykazano w wartości określonej w umowie i wpisanej w Krajowym Rejestrze Sądowym.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki.

Rezerwy na zobowiązania tworzy się w przypadku, gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy.

Rozliczenia międzyokresowe kosztów występują w przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Do kosztów rozliczanych w okresie zalicza się przede wszystkim:

- Składki na ubezpieczenia majątkowe,
- Prenumeraty,
- Poniesione koszty lecz dotyczące późniejszych okresów.

Rozliczenie międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności:

- Równowartość otrzymanych zaliczek z tyt. Świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych.

Rezerwa i aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego są tworzone w związku z brakiem przejściowych różnic między wykazaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości.

Zobowiązania, szczególnie wobec budżetu zostały wycenione na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty.

Na wynik finansowy składa się:

- Wynik na sprzedaży,
- Wynik na pozostałej działalności operacyjnej,
- Wynik na działalności finansowej,
- Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego ,

- Wynik na operacjach nadzwyczajnych.

Spółka stosuje metodę porównawczą pomiaru wyniku finansowego.

Przychodami ze sprzedaży produktów, tj. wyrobów gotowych i usług są kwoty należne z tego tytułu od odbiorcy pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie wyrobów gotowych odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. W przypadku Spółki do przychodów z tyt. sprzedaży produktów zalicza się przede wszystkim przychody z tyt. wykonywanych usług.

Przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody niezwiązane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy.

Przychody i koszty finansowe, w przypadku przychodów są to należne przychody z operacji finansowych a w przypadku kosztów są to poniesione koszty z tyt. operacji finansowych.

Wynik na operacjach nadzwyczajnych stanowi różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi.

Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Ustęp I

Szczegółowy zakres z zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu: aktualizacji wartości, nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy a dla majątku amortyzowanego – podobne przedstawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

a.

ZMIANY WARTOŚCI NIEMATERIALNYCH I PRAWNYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	[PLN]	
	inne wartości niematerialne i prawne	wartości niematerialne i prawne, razem
wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na początek okresu	9 206,96	9 206,96
zwiększenia - zakup	0,00	0,00
zmniejszenia - sprzedaż	0,00	0,00
wartość brutto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	9 206,96	9 206,96
skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	9 206,96	9 206,96
amortyzacja za okres	0,00	0,00
skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	9 206,96	9 206,96
wartość netto wartości niematerialnych i prawnych na koniec okresu	0,00	0,00

b.

ZMIANY WARTOŚCI ŚRODKÓW TRWAŁYCH (WG GRUP RODZAJOWYCH)	[PLN]				
	Bydunki i budowle	urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	inne środki trwałe	Środki trwałe razem
wartość brutto środków trwałych na początek okresu	202 358,47	115 130,45	2 400,00	66 214,93	386 103,85
zwiększenia - zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
zmniejszenia - sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
wartość brutto środków trwałych na koniec okresu	202 358,47	115 130,45	2 400,00	66 214,93	386 103,85
skumulowana amortyzacja (umorzenie) na początek okresu	31 461,23	100 300,44	2 400,00	29 091,87	163 253,54
amortyzacja za okres	10 563,63	3 272,38		10 823,04	24 659,05
skumulowana amortyzacja (umorzenie) na koniec okresu	42 024,86	103 572,82	2 400,00	39 914,91	187 912,59
wartość netto środków trwałych na koniec okresu	160 333,61	11 557,63	0,00	26 300,02	198 191,26

C.

	[PLN]	
ŚRODKI TRWAŁE (STRUKTURA WŁASNOŚCIOWA)	2015	2014
własne	386 103,85	386 103,85
używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub innej umowy, w tym umowy leasingu, w tym:	0,00	0,00
Wartości niematerialne i prawne, razem	9 206,96	9 206,96

Wartość gruntów użytkowanych wieczystość.

Spółka nie posiada gruntów własnych ani użytkowanych wieczystość.

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

Spółka nie użytkuje środków trwałych na podstawie ww. umów.

Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Spółka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tyt. uzyskania prawa własności budynków i budowli.

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego, liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji (udziałów) oraz udziale wspólników w zyskach.

STRUKTURA UDZIAŁÓW NA DZIEŃ 31.12.2015	liczba udziałów/akcji	wartość nominalna akcji	uprzywilejowane	wartość udziałów/akcji
Akcje serii A	1 500 000	0,10 zł	nie	150 000,00 zł
Akcje serii B	375 000	0,10 zł	nie	37 500,00
Akcje serii C	400 000	0,10 zł	nie	40 000,00
Akcje serii D	1 004 000	0,10 zł	nie	100 400,00
Akcje serii E	502 000	0,10 zł	nie	50 200,00
Akcje serii F	2 550 000	0,10 zł	nie	255 000,00
Akcje serii G	3 669 000	0,10 zł	nie	366 900,00
Stan na koniec roku obrotowego	10 000 000			1 000 000,00 zł

Stan na początku roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych, o ile jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale (funduszu) własnym.

Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

Propozycje, co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy.

Na dzień sporządzania sprawozdania finansowego nie została podjęta decyzja o formie pokrycia straty za rok 2015.

Dane o stanie rezerw, według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

ZMIANA STANU REZERW	wartość rezerw na początek okresu	zwiększenia	zmniejszenia	wartość rezerw na koniec okresu
rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	0,00	0,00
rezerwa na świadczenia emerytalne i podatkowe	0,00	0,00	0,00	0,00
pozostałe rezerwy	10 000,00	10 000,00	-10 000,00	10 000,00
- rezerwa na sporządzenie sprawozdania finansowego	4 000,00	4 000,00	-4 000,00	4 000,00
- rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	6 000,00	6 000,00	-6 000,00	6 000,00
Stan na koniec roku obrotowego	10 000,00	10 000,00	-10 000,00	10 000,00

Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początku roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie na koniec roku obrotowego.

Spółka w roku obrotowym nie tworzyła odpisów na należności.

Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu o pozostałym na dzień bilansowy, przewidywanym umową okresie spłaty:

- do 1 roku
- od 1 roku do 3 lat
- od 3 lat do 5 lat
- powyżej 5 lat

Spółka nie posiada zobowiązań długoterminowych.

Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów.

[PLN]		
ROZLICZENIA MIĘDZYOKRESOWE KOSZTÓW	Stan na początek okresu obrotowego	Stan na koniec okresu obrotowego
Rozliczenia międzyokresowe kosztów - czynne razem	1 720,37	1 740,73
A. Długoterminowe	0,00	0,00
B. Krótkoterminowe	1 720,37	1 740,73
- ubezpieczenia	1 720,37	1 740,73
- inne	0,00	0,00
- aktywo z tyt. odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
Rozliczenia międzyokresowe kosztów - bierne razem	10 000,00	0,00
A. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00

Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju).

Nie dotyczy.

Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancja, poręczenia, w tym także wekslowe.

Spółka nie udzielała gwarancji i poręczeń.

2. Ustęp II

Struktura rzeczowa (rodzaje działalności) i terytorialna (kraj, eksport) przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

STRUKTURA PRZYCHODÓW	[PLN]			
	Sprzedaż ogółem		W tym na eksport	
	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
usługi gastronomiczne	0,00	0,00	0,00	0,00
usługi wynajmu wyciągu	92 006,61	81 863,45	0,00	0,00
pozostałe usługi	131 407,22	0,00	0,00	0,00
towary handlowe	17 730,00	0,00	0,00	0,00
Razem	241 143,83	81 863,45	0,00	0,00

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

W roku obrotowym nie wystąpiły nieplanowane odpisy aktualizujące środki trwałe.

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

W roku obrotowym nie wystąpiły nieplanowane odpisy aktualizujące zapasy.

Informacja o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

W roku 2015 Spółka przeniosła główną działalność z zakresu sportu i rekreacji do spółki zależnej – Wakepark Wrocław Sp. z o.o.

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

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK 2015 PATENT FUND S.A.

Patent Fund S.A.

[PLN]

Lp.	Treść	Dane na 31.12.2015r.
1.	Zysk/strata brutto	-265 877,91
2.	Trwałe różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a dochodem do opodatkowania	8 527,01
	- spisanie zobowiązań	0,00
	- rozwiązanie rezerwy na badanie i sporządzenie sprawozdania finansowego 2014	-10 000,00
	- podatki i opłaty	0,00
	- spisanie należności	0,00
	- koszty usług niezapłaconych na dzień 31.12.2015r.	8 908,97
	- naliczone odsetki budżetowe	19,00
	- pozostałe koszty NKUP	9 599,04
3.	Przejściowe różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a dochodem do opodatkowania	325,51
	- rezerwa na badanie i sporządzenie sprawozdania finansowego	0,00
	- rezerwa na należności przeterminowane	0,00
	- niezapłacone składki społeczne	325,51
	Inne różnice pomiędzy zyskiem brutto a dochodem do opodatkowania podatkiem	
4.	dochodowym, w tym	0,00
	- wynagrodzenia z roku poprzedniego	0,00
5.	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-257 025,39
6.	Odliczenia od podstawy opodatkowania	0,00
7.	Zaniechania, zwolnienia, odliczenia i obniżki podatku	0,00
8.	Podatek dochodowy należny	0,00

W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na potrzeby własne oraz kosztach rodzajowych.

Jednostka nie sporządza rachunku zysków i strat według wariantu kalkulacyjnego.

Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania.

Na dzień 31.12.2015 Spółka nie posiada środków trwałych w budowie.

Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe, odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska.

Spółka w 2015 roku nie dokonywała zakupów z tego tytułu. Nie poniosła i nie planuje nakładów na niefinansowe aktywa trwałe na ochronę środowiska.

Informacja o zyskach/startach nadzwyczajnych z podziałem na losowe i pozostałe.

W roku obrotowym w jednostce nie wystąpiły starty i zyski nadzwyczajne.

Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych.

W roku obrotowym w jednostce nie wystąpiły operacje nadzwyczajne.

2.a Ustęp IIa

Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych – kursy przyjęte do wyceny.

Nie dotyczy.

3. Ustęp III

Objaśnianie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, a w przypadku gdy rachunek przepływów pieniężnych sporządzony jest metoda bezpośrednią, dodatkowo należy przedstawić uzgodnienie przepływów pieniężnych netto działalności operacyjnych, sporządzone metodą pośrednią, w przypadku różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metoda pośrednią.

4. Ustęp IV

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

Nie dotyczy.

Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązanej oraz:

a) osobę, która jest członkiem oraz zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązane, lub

b) osobę, która jest małżonkiem lub osoba faktycznie pozostająca we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osoba związana z tytułem opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osoby będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub

c) jednostka kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostką, na które znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znacząca ilość głosów, bezpośrednio lub pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub

d) jednostka realizująca program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki

-wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacja dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na ten temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wyniki finansowe jednostki.

Nie miało miejsca.

Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałami grupy zawodowe.

Spółka w roku 2015 nie zatrudniała żadnych osób na umowę o pracę. Spółka posiadała tylko umowy cywilnoprawne.

Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno), ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

	[PLN]	
	Członkowie organów	
	Zarządzający	Nadzorujący
stan na koniec roku		
Wynagrodzenie		
Wynagrodzenie Patent Fund S.A.	27 877,00	0,00
Razem w roku	27 877,00	0,00

Informacja o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Nie miały miejsca.

Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnymi za rok obrotów odrębnie za:

- a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego;*
- b) inne usługi poświadczające;*
- c) usługi doradztwa podatkowego;*
- d) pozostałe usługi.*

Wynagrodzenie biegłego rewidenta na przeprowadzenie badania sprawozdania finansowego wynosi 5.000.00 zł.

5. Ustęp V

Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty.

Nie miały miejsca.

Informacja o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Nie miały miejsca.

Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzenia 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.

Jednostka nie dokonywała zmian polityki rachunkowej.

Informacje liczbowe zapewniających porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający z ze sprawozdania za rok obrotowy.

Nie dotyczy.

6. Ustęp VI

Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji w tym:

- a) nazwie, zakresie działalności wspólnego przedsięwzięcia,
- b) procentowy udział,
- c) części wspólnie kontrolowanych rzeczowych składników aktywów trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych,
- d) zobowiązaniach zaciągniętych na potrzeby przedsięwzięcia lub zakupów używanych rzeczowych składników aktywów trwałych,
- e) część zobowiązań wspólnie zaciągniętych,
- f) przychodach uzyskanych ze wspólnego przedsięwzięcia i kosztach z nimi związanych,
- g) zobowiązaniach warunkowych i inwestycyjnych dotyczących wspólnego przedsięwzięcia

Nie dotyczy.

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Wartość zakupów i sprzedaży z jednostką powiązaną przedstawiono poniżej.

	[PLN]
	rok bieżący 2015
Sprzedaż	6 504,06
Zakup	0,00

Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informacji o procencie udziałów i stopniu udziałów w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy.

Spółka posiada 100% udziałów w Wakepark Wrocław Sp. z o.o. z siedzibą we Wrocławiu przy ul. Kosmonautów 1 54-126 Wrocław

Jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub włączeń, informacje o:

- a) podstawie prawnej wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji,*
- b) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji,*
- c) podstawowych wskaźnikach ekonomiczno-finansowych, charakteryzujących działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:*
 - wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych,*
 - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy,*
 - wartość aktywów trwałych,*
 - przeciętne roczne zatrudnienie.*

Spółka sporządza skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

Informacje o :

- a) nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna,*
- b) 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 w lit. a.*

Nie dotyczy.

7. Ustęp VII

W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie:

1) Jeżeli połączenie zostało rozliczone metoda nabycia:

- a) nazwę (firmę) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej,*
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,*
- c) cenę przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji*

Nie dotyczy.

Jeżeli połączenie zostało rozliczone metoda łączenia udziałów:

- a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,*

- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia

Nie dotyczy.

8. Ustęp VIII

W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Jednostka od sierpnia 2015 przeniosła działalność z tytułu sportu i rekreacji do Wakepark Wrocław Sp. z o.o. Decyzją Zarządu Spółka będzie działała w obszarze inwestycji w ochronę własności intelektualnej. Nowa strategia spółki Patent Fund SA obejmuje prowadzenie funduszu, którego celem i główną ideą będzie kapitałowe wspieranie komercjalizacji przedsięwzięć wymagających ochrony patentowej. W dniu 12 listopada 2015 r. została zawarta umowa o współpracy pomiędzy Emitentem a Fundacją Linum we Wrocławiu na rzecz prozdrowotnego zastosowania produktów z Inu. Na mocy umowy strony zobowiązują się do:

- Patent Fund S.A. będzie doradzał Fundacji w zakresie praw własności przemysłowej, w tym podczas uzyskiwania przez Fundację praw wyłącznych na opracowane przez Fundację przedmioty praw własności przemysłowej;
- Patent Fund S.A. będzie doradzał Fundacji podczas procesu komercjalizacji praw wyłącznych Fundacji oraz przy pozyskiwaniu środków finansowych na ten cel, w tym tworzeniu spółek typu spin off,
- Fundacja zobowiązuje się na bieżąco informować Emitenta o naukowych podstawach nowych projektów badawczych wyłącznie w zakresie, w jakim jest to niezbędne do dokonania przez Patent Fund S.A. rzetelnej oceny ich potencjału ekonomicznego.

W dniu 25 stycznia 2016 r. został podpisany przez Spółkę oraz Agencja Rozwoju Innowacji S.A. z siedzibą we Wrocławiu list intencyjny, którego przedmiotem jest współpraca w zakresie nawiązywania oraz pogłębiania relacji ze środowiskiem naukowym i badawczym, wspieranie oraz finansowanie innowacyjnych przedsięwzięć, jak również pomoc w procesie uzyskiwania dostępu do patentów. Strony zobowiązały się do podjęcia niezbędnych działań zmierzających do realizacji ww. celów, w tym do prowadzenia negocjacji w zakresie sformalizowania współpracy w formie szczegółowej umowy.

Agencja Rozwoju Innowacji S.A. jest wiodącą firmą doradczą specjalizującą się pozyskiwaniu dotacji dla firm, również w formie kapitału zwrotnego, tj. kredytów, leasingu i pożyczek, także dofinansowywanych z funduszy europejskich.

9. Ustęp IX

W przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki, należy ujawnić te informacje.

Nie dotyczy.

Wrocław, 07 czerwca 2016r.,

Elzbieta Rochowicz

KSIĘGOWA

Sporządzający

Prezes Zarządu

Maciej Oniszczyk

Kierownik jednostki

BILANS - AKTYWA

[PLN]

Symbol	Nazwa	2015-12-31	2014-12-31
A	Aktywa trwałe	198 194,26	222 853,31
A.I	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.I.1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
A.I.2	Wartość firmy	0,00	0,00
A.I.3	Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.I.4	Zaliczki na poczet wartości niemater. i prawnych	0,00	0,00
A.II.	Rzeczowe aktywa trwałe	198 191,26	222 850,31
A.II.1	Środki trwałe	198 191,26	222 850,31
A.II.1.a	grunty (w tym prawo użytkowania wiecz. gruntu)	0,00	0,00
A.II.1.b	budynki, lokale i obiekty inżyn. lądowej i wodnej	160 333,61	170 897,24
A.II.1.c	urządzenia techniczne i maszyny	11 557,63	14 830,01
A.II.1.d	środki transportu	0,00	0,00
A.II.1.e	inne środki trwałe	26 300,02	37 123,06
A.II.2	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.II.3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
A.III	Należności długoterminowe	0,00	0,00
A.III.1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
A.III.2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
A.IV	Inwestycje długoterminowe	3,00	3,00
A.IV.1	Nieruchomości	0,00	0,00
A.IV.2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
A.IV.3	Długoterminowe aktywa finansowe	3,00	3,00
A.IV.3.a	w jednostkach powiązanych:	3,00	3,00
A.IV.3.a.1	udziały lub akcje	3,00	3,00
A.IV.3.a.2	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
A.IV.3.a.3	udzielone pożyczki	0,00	0,00
A.IV.3.a.4	inne długoterminowe aktywa	0,00	0,00
A.IV.3.b	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
A.IV.4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
A.V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
A.V.1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
A.V.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B	Aktywa obrotowe	233 831,73	177 051,12
B.I	Zapasy	0,00	0,00
B.I.1	Materiały	0,00	0,00
B.I.2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
B.I.3	Produkty gotowe	0,00	0,00
B.I.4	Towary	0,00	0,00
B.I.5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00
B.II	Należności krótkoterminowe	130 744,33	70 330,75
B.II.1	Należności od jednostek powiązanych	18 000,00	18 000,00
B.II.1.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	18 000,00	18 000,00
B.II.1.a.1	do 12 miesięcy	18 000,00	18 000,00
B.II.1.a.2	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.1.b	inne	0,00	0,00
B.II.2	Należności od pozostałych jednostek	112 744,33	52 330,75
B.II.2.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	10 502,21	3 454,97
B.II.2.a.1	do 12 miesięcy	10 502,21	3 454,97
B.II.2.a.2	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
B.II.3.b	z tytułu pod., dotacji, ceł, ubezp. społ. i zdr.	71 552,10	36 832,69

Sprawozdanie finansowe za rok 2015 - Bilans Patent Fund S.A

Załącznik nr 1

B.II.3.c	inne	30 690,02	12 043,09
B.II.3.d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
B.III	Inwestycje krótkoterminowe	101 346,67	105 000,00
B.III.1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	101 346,67	105 000,00
B.III.1.a	w jednostkach powiązanych	75 000,00	105 000,00
B.III.1.a.1	udziały lub akcje	0,00	0,00
B.III.1.a.2	inne papiery wartościowe	0,00	0,00
B.III.1.a.3	udzielone pożyczki	75 000,00	105 000,00
B.III.1.a.4	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
B.III.1.b	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
B.III.1.c	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	26 346,67	0,00
B.III.1.c.1	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26 346,67	0,00
B.III.1.c.2	inne środki pieniężne	0,00	0,00
B.III.1.c.3	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
B.III.2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
B.IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	1 740,73	1 720,37
	Aktywa razem	432 025,99	399 904,43

BILANS - PASYWA		[PLN]	
Symbol	Nazwa	2015-12-31	2014-12-31
C	Kapitał (fundusz) własny	411 507,77	310 485,68
C.I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 000 000,00	633 100,00
C.II	Należne wpłaty na kapitał podst. (wielkość ujemna)	0,00	0,00
C.III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
C.IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	1 207 899,40	1 207 899,40
C.V	Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
C.VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
C.VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1 530 513,72	-1 004 219,68
C.VIII	Zysk (strata) netto	-265 877,91	-526 294,04
C.IX	Odpisy z zysku netto w roku obrot. (wielk. ujemna)	0,00	0,00
D	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	20 518,22	89 418,75
D.I	Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
D.II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
D.III	Zobowiązania krótkoterminowe	20 518,22	79 418,75
D.III.1	Wobec jednostek powiązanych	5 000,00	0,00
D.III.1.a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
D.III.1.a.1	do 12 miesięcy	0,00	0,00
D.III.1.a.2	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
D.III.1.b	inne	5 000,00	0,00
D.III.2	Wobec pozostałych jednostek	15 518,22	79 418,75
D.III.2.a	kredyty i pożyczki	0,00	29 885,41
D.III.2.b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
D.III.2.c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
D.III.2.d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	14 925,59	48 404,65
D.III.2.d.1	do 12 miesięcy	14 925,59	48 404,65
D.III.2.d.2	powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
D.III.2.e	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
D.III.2.f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
D.III.2.g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	592,63	1 128,69
D.III.2.h	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
D.III.2.j	inne	0,00	0,00
D.III.3	Fundusze specjalne	0,00	0,00
D.IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	10 000,00
D.IV.1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
D.IV.2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	10 000,00
D.IV.2.a	długoterminowe	0,00	0,00
D.IV.2.b	krótkoterminowe	0,00	10 000,00
Pasywa razem		432 025,99	399 904,43

07 czerwiec 2016.r.
Elżbieta Rochowicz

 Sporządził
RS-EG OWA

Prezes Zarządu
Maciej Oniszczyk

 Kierownik jednostki

Wyszczególnienie	[PLN]	
	2015-12-31	2014-12-31
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	633 100,00	305 827,72
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
I.a Kapitał (fundusz) własny na początek okres (BO), po korektach	633 100,00	305 827,72
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okres (BO)	633 100,00	378 100,00
1.1 Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	366 900,00	255 000,00
a. zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- wydanie emisji akcji serii F	0,00	255 000,00
- wydanie emisji akcji serii G	366 900,00	0,00
b. zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2 Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 000 000,00	633 100,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1 Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
a. zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
.....	0,00	0,00
b. zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
.....	0,00	0,00
2.2 Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a. zwiększenia	0,00	0,00
b. zmniejszenia	0,00	0,00
3.1 Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 207 899,40	952 899,40
4.1 Zmiana kapitału (funduszu) zapasowego	0,00	255 000,00
a. zwiększenia (z tytułu)	0,00	255 000,00
- emisji akcji serii F powyżej wartości nominalnej	0,00	255 000,00
- emisji akcji serii G powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
.....	0,00	0,00
b. zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
- korekty	0,00	0,00
4.2 Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 207 899,40	1 207 899,40
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (pol.)	0,00	0,00
5.1 Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a. zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b. zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycie środków trwałych	0,00	0,00
5.2 Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1 Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
- zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
6.2 Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 530 513,72	-1 004 219,68
7.1 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
7.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
- zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- podział zysku z lat ubiegłych	0,00	0,00
.....	0,00	0,00
- zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
.....	0,00	0,00
7.3 Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.4 Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-1 530 513,72	-1 004 219,68
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	20 952,00
7.5 Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-1 530 513,72	-1 004 219,68
- zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienie straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00
- zakup spółki	0,00	0,00
- zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
.....	0,00	0,00
7.6 Strata z lat ubiegłych na na koniec okresu	-1 530 513,72	-1 004 219,68
7.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-1 530 513,72	-1 004 219,68
8. Wynik netto	-265 877,91	-526 294,04
a. zysk netto	0,00	0,00
b. strata netto	-265 877,91	-526 294,04
c. odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	411 507,77	310 485,68
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego zysku (pokrycia straty)	411 507,77	310 485,68

Elżbieta Rachowicz

07.12.2016 r.

KSIĘGOWA

Sporządził

Prezes Zarządu

Maciej Oniszczyk
Kierownik jednostki