



**Sprawozdanie Finansowe iAlbatros
Group S.A. (dawniej SMT S.A.)
za rok 2015 r.**

iAlbatros

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

1. Informacje ogólne

1.1	Nazwa jednostki	iAlbatros Group S.A.
	Siedziba jednostki	Warszawa, Jutrzenki 183

1.2	Jednostka wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS	286369
	Wpisu dokonał	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
	Data dokonania wpisu	13.08.2007

1.3 Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest (zgodnie z wpisem do KRS):

-	działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych
-	działalność agencji reklamowych
-	wynajem z zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi

1.4 Sektor na rynku regulowanym: MEDIA

1.5 Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.

1.6 W roku obrotowym oraz w okresie następnym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego w skład Zarządu Spółki wchodził:

Imię	Nazwisko	Funkcja
Konrad	Pankiewicz	Prezes Zarządu do 08.12.2015
Szymon	Pura	Wiceprezes Zarządu cały rok 2015
Przemysław	Soroka	Wiceprezes Zarządu cały rok 2015
Moncef	Khanfir	Wiceprezes Zarządu do dnia 08.12.2015
		Prezes Zarządu od 09.12.2015

1.7. W roku obrotowym w skład Rady Nadzorczej Spółki wchodził:

Imię	Nazwisko	Okres pełnienia funkcji
Tomasz	Krześniak	01.01.2015 - 31.12.2015
Grzegorz	Kiczmachowski	18.06.2015 - 31.12.2015
Piotr	Sulima	18.06.2015 - 31.12.2015
Tomasz	Frątczak	01.01.2015 - 18.06.2015
Adrianna	Pankiewicz	01.01.2015 - 18.06.2015
Tomasz	Szymański	01.01.2015 - 31.12.2015
Marek	Modecki	23.01.2015 - 31.12.2015

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

2. Sprawozdanie finansowe

- 2.1** Sprawozdaniem finansowym został objęty okres od 01.01.2015 do 31.12.2015
- 2.2** W skład Spółki nie wchodzi wewnątrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe, wobec czego to sprawozdanie nie zawiera danych łącznych obejmujących te jednostki.
- 2.3** Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności.
- 2.4** W roku obrotowym nastąpiło połączenie jednostki ze spółką zależną AdvFinance Sp. z o.o.. Niniejsze sprawozdanie finansowe zostało sporządzone po połączeniu spółek. Połączenie zostało rozliczone przy zastosowaniu metody nabycia.
- 2.5.** Spółka prowadzi ewidencję kosztów działalności podstawowej zarówno w układzie porównawczym jak i kalkulacyjnym, a w sprawozdaniu finansowym prezentuje rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym.
- 2.6.** Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.
- 2.7.** Spółka jest jednostką dominującą w grupie kapitałowej składającej się na dzień 31.12.2015 z dwunastu jednostek zależnych oraz dwóch jednostek stowarzyszonych i poza niniejszym sprawozdaniem sporządza także skonsolidowane sprawozdanie finansowe.

3. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

3.1 Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne

Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe i nakłady na środki trwałe w budowie, które jednostka zamierza wykorzystywać w swojej działalności oraz na potrzeby administracyjne w okresie dłuższym niż 1 rok, które w przyszłości spowodują wpływ korzyści ekonomicznych do jednostki.

Wartości niematerialne obejmują aktywa spółki, które nie posiadają postaci fizycznej, są identyfikowalne oraz które można wiarygodnie wycenić i które w przyszłości spowodują wpływ korzyści ekonomicznych do jednostki. Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne ujmowane są pierwotnie w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia.

Aktywa utrzymywane na podstawie umowy leasingu finansowego amortyzuje się przez okres ich przewidywanego użytkowania ekonomicznego na takich samych zasadach jak aktywa własne.

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej 500 zł ujmowane są w ewidencji środków trwałych oraz amortyzowane jednorazowo, w miesiącu przekazania ich do użytkowania.

Spółka stosuje roczne stawki amortyzacyjne ustalane indywidualnie dla każdego środka trwałego i wartości niematerialnych i prawnych w oparciu o przewidywany okres użytkowania przy zastosowaniu wyłącznie stawek liniowych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

3.2 Inwestycje

Inwestycje długoterminowe

Nieruchomości

Zastosowana metoda wyceny :

- według zasad, stosowanych dla środków trwałych z uwzględnieniem zasady ostrożności

Wartości niematerialne i prawne

Zastosowana metoda wyceny :

- według zasad, stosowanych dla środków trwałych z uwzględnieniem zasady ostrożności

Długoterminowe aktywa finansowe

Zastosowana metoda wyceny :

- w przypadku akcji w jednostkach podporządkowanych, które są notowane na rynkach regulowanych a ich notowania są ogólnie dostępne wycena następuje według wartości godziwej, a skutki tej wyceny odnosi się na kapitał z aktualizacji wyceny,
- w przypadku udziałów i pozostałych akcji w jednostkach podporządkowanych według ceny nabycia uwzględniającej ewentualną utratę wartości,
- w przypadku pożyczek udzielonych w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności, z uwzględnieniem odsetek naliczonych na dzień bilansowy

Stosowana metoda ustalania wartości rozchodów: przyjmuje się, że rozchód składnika inwestycji długoterminowych wycenia się kolejno po cenach tych składników, które jednostka nabyła najwcześniej (FIFO)

Inwestycje krótkoterminowe

Zastosowana metoda wyceny : akcje w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych, dla których istnieje notowanie na aktywnym rynku obrotu papierami wartościowymi - według ceny rynkowej, a pozostałe udziały i akcje w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Stosowana metoda ustalania wartości rozchodów: przyjmuje się, że rozchód składnika inwestycji długoterminowych wycenia się kolejno po cenach tych składników, które jednostka nabyła najwcześniej (FIFO)

3.3 Należności

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące wartość należności). Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie ogłaszanym przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, a różnice kursowe odnosi się na wynik finansowy.

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego w doniesieniu do:

- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości,
- należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności nie jest prawdopodobna,
- należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego,

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

- należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców.

3.4 Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych.

Aktywa pieniężne wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie ogłaszającym przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, a różnice kursowe odnosi się na wynik finansowy.

Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów środków pieniężnych.

3.5 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Jednostka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych, chyba że ich kwota jest nieistotna dla sprawozdania finansowego, wówczas kwota kosztów odnoszona jest w ciężar kosztów w dacie nabycia towaru lub usługi. Rozliczenia te dzieli się na część krótkoterminową, czyli przypadającą do rozliczenia w okresie 12 miesięcy od dnia bilansowego oraz na część długoterminową, która zostanie rozliczona po upływie 12 miesięcy od dnia bilansowego.

3.6 Kapitały

Kapitały własne, z wyjątkiem akcji własnych wycenia się w wartości nominalnej (w kwocie otrzymanych wpływów po odjęciu bezpośrednich kosztów emisji).

3.7 Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego.

Ze względu na niski poziom zatrudnienia Spółka stosując zasadę istotności wynikającą z ustawy o rachunkowości nie tworzy rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze.

3.8 Zobowiązania finansowe

Zobowiązania finansowe wycenia się na dzień powstania według wartości nominalnej, a po początkowym ujęciu według skorygowanej ceny nabycia. Krótkoterminowe zobowiązania wyceniane są w wartości wymagającej zapłaty ze względu na nieznaczące efekty dyskonta.

3.9 Kursy walut przyjęte do wyceny

Nie rozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania oraz inne aktywa i pasywa wyrażone w walucie obcej wycenia się odpowiednio według kursu średniego NBP ogłoszonego dla ostatniego dnia roku obrotowego.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

3.10 Podatek dochodowy odroczony

Podatek odroczony jest wyliczany metodą bilansową z zachowaniem zasady ostrożności, jako podatek podlegający zapłaceniu lub zwrotowi w przyszłości w oparciu o różnice pomiędzy wartościami bilansowymi aktywów i pasywów, a odpowiadającymi im wartościami podatkowymi wykorzystywanymi do wyliczenia podstawy opodatkowania. Podatek odroczony jest wyliczany przy użyciu stawek podatkowych, które będą obowiązywać w momencie, gdy pozycja aktywów zostanie zrealizowana lub zobowiązanie stanie się wymagalne. Spółka tworzy także aktywa na podatek odroczony wynikający z wygenerowanych strat podatkowych, możliwych do odliczenia od dochodu podatkowego w latach przyszłych.

3.11 Zmiany zasad rachunkowości

W roku obrotowym objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym nie dokonano zmian zasad rachunkowości.

4. Wybrane dane finansowe w przeliczeniu na EUR

4.1. Kursy wymiany złotego w stosunku do euro ustalone przez Narodowy Bank Polski

Okres sprawozdawczy	2015	2014
Kurs na ostatni dzień okresu	4,2615	4,2623
Kurs średni w okresie	4,1848	4,1893

4.2. Bilans w tys. Euro

	31.12.2015	31.12.2014
Aktywa trwałe	14 758	11 192
- Wartości niematerialne i prawne	90	64
- Rzeczowe aktywa trwałe	151	279
- Należności długoterminowe	149	0
- Inwestycje długoterminowe	14 140	10 563
- Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	228	286
Aktywa obrotowe	28 977	8 860
- Zapasy	5	48
- Należności krótkoterminowe	1 401	1 887
- Inwestycje krótkoterminowe	27 553	6 691
- Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18	234
Aktywa razem	43 735	20 052

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

	31.12.2015	31.12.2014
Kapitał własny	3 151	8 022
- Kapitał podstawowy	274	265
- Kapitał (fundusz) zapasowy	16 569	14 172
- Kapitał (fundusz) rezerwowy	0	0
- Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	3 013	3 012
- Zysk (strata) z lat ubiegłych	-9 428	-244
- Zysk (strata) netto	-7 277	-9 183
Rezerwy na zobowiązania	88	28
Zobowiązania	40 486	11 992
- Zobowiązania długoterminowe	11 835	8 041
- Zobowiązania krótkoterminowe	28 651	3 951
Rozliczenia międzyokresowe	10	10
Pasywa razem	43 735	20 052

Poszczególne pozycje bilansu przeliczono na euro według średniego kursu obowiązującego na dany dzień bilansowy, ogłoszonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

4.3. Rachunek zysków i strat w tys. Euro

	2015	2014
Przychody netto ze sprzedaży	4 224	3 465
Koszty sprzedanych produktów	3 590	2 912
Zysk brutto ze sprzedaży	634	554
Strata z działalności operacyjnej	-948	-491
Zysk/Strata brutto	-7 351	-9 287
Zysk/Strata netto	-7 411	-9 343

Poszczególne pozycje rachunku zysków i strat przeliczono na euro według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca roku obrotowego.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

4.4. Rachunek przepływów pieniężnych w tys. Euro

	2015	2014
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-1 133	169
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-11 312	-7 481
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	28 874	8 337
Przepływy pieniężne netto, razem	16 429	1 025

Poszczególne pozycje rachunku przepływów pieniężnych przeliczono na euro według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca roku obrotowego.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

BILANS - AKTYWA		stan na:	
		31.12.2015	31.12.2014
A.	Aktywa trwałe	62 887	47 095
I.	Wartości niematerialne i prawne	385	273
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
2.	Wartość firmy	0	0
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	385	273
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	641	1 189
1.	Środki trwałe	641	1 189
	a) grunty własne (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	0	0
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	17	19
	c) urządzenia techniczne i maszyny	430	887
	d) środki transportu	189	276
	e) inne środki trwałe	5	7
2.	Środki trwałe w budowie	0	0
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
III.	Należności długoterminowe	635	0
1.	Od jednostek powiązanych	0	0
2.	Od pozostałych jednostek	635	0
IV.	Inwestycje długoterminowe	60 256	44 413
1.	Nieruchomości	0	0
2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	60 256	44 413
	a) w jednostkach powiązanych	60 256	44 413
	- udziały lub akcje	58 493	39 072
	- inne papiery wartościowe	0	0
	- udzielone pożyczki	1 763	5 341
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
	b) w pozostałych jednostkach	0	0
	- udziały lub akcje	0	0
	- inne papiery wartościowe	0	0
	- udzielone pożyczki	0	0
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	970	1 220
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	970	1 220
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
B.	Aktywa obrotowe	123 481	38 377
I.	Zapasy	20	203
1.	Materiały	0	0
2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0
3.	Produkty gotowe	0	0
4.	Towary	0	178
5.	Zaliczki na dostawy	20	25

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

BILANS - AKTYWA		stan na:	
		31.12.2015	31.12.2014
II.	Należności krótkoterminowe	5 968	8 659
1.	Należności od jednostek powiązanych	2 040	2 776
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 814	1 656
	- do 12 m-cy	1 814	1 656
	- powyżej 12 m-cy	0	0
	b) inne	226	1 120
2.	Należności od pozostałych jednostek	3 929	5 883
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	993	4 388
	- do 12 m-cy	993	4 388
	- powyżej 12 m-cy	0	0
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	1 449	588
	c) inne	1 487	907
	d) dochodzone na drodze sądowej	0	0
III.	Inwestycje krótkoterminowe	117 417	28 519
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	117 417	28 519
	a) w jednostkach powiązanych	40 856	11 424
	- udziały lub akcje	0	66
	- inne papiery wartościowe	0	0
	- udzielone pożyczki	40 826	11 358
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
	b) w pozostałych jednostkach	3 516	12 799
	- udziały lub akcje	0	0
	- inne papiery wartościowe	0	0
	- udzielone pożyczki	3 546	12 799
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	73 045	4 296
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	73 045	4 296
	- inne środki pieniężne	0	0
	- inne aktywa pieniężne	0	0
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	76	996
	AKTYWA RAZEM	186 368	85 472

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

BILANS - PASywa		stan na:	
		31.12.2015	31.12.2014
A.	Kapitał (fundusz) własny	13 422	34 193
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 166	1 131
II.	Należne właty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0	0
III.	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0	0
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy	70 608	60 402
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	12 840	12 840
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0	0
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-40 179	-1 040
VIII.	Zysk (strata) netto	-31 013	-39 140
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	172 946	51 279
I.	Rezerwy na zobowiązania	376	121
1.	Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	0	0
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
	- długoterminowa	0	0
	- krótkoterminowa	0	0
3.	Pozostałe rezerwy	376	121
	- długoterminowe	0	0
	- krótkoterminowe	376	121
II.	Zobowiązania długoterminowe	50 433	34 274
1.	Wobec jednostek powiązanych	16 237	15 133
2.	Wobec pozostałych jednostek	34 196	19 141
	a) kredyty i pożyczki	0	0
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	33 928	18 709
	c) inne zobowiązania finansowe	269	432
	d) inne	0	0
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	122 095	16 841
1.	Wobec jednostek powiązanych	114 012	9 062
	a) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności	11	3 543
	- do 12 m-cy	11	3 543
	- powyżej 12 m-cy	0	0
	b) inne	114 001	5 519

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

BILANS - PASywa		stan na:	
		31.12.2015	31.12.2014
2.	Wobec pozostałych jednostek	8 083	7 779
	a) kredyty i pożyczki	0	4 166
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 523	408
	c) inne zobowiązania finansowe	89	254
	d) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 376	2 583
	- do 12 m-cy	2 376	2 583
	- powyżej 12 m-cy	0	0
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	122	203
	f) zobowiązania wekslowe	0	0
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	56	60
	h) z tytułu wynagrodzeń	2 941	57
	i) inne	976	48
3.	Fundusze specjalne	0	0
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	43	43
1.	Ujemna wartość firmy	43	43
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
	- długoterminowe	0	0
	- krótkoterminowe	0	0
	PASYWA RAZEM	186 368	85 472

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny)		Za okres	
		od 01.01.2015 do 31.12.2015	od 01.01.2014 do 31.12.2014
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	17 676	14 518
	- od jednostek powiązanych	3 866	1 766
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 675	14 036
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	482
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	15 023	12 199
	- jednostkom powiązanych	0	0
I.	Koszty wytworzenia sprzedanych produktów	15 023	11 717
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	482
C.	ZYSK BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	2 653	2 319
D.	Koszty sprzedaży	0	0
E.	Koszty ogólnego zarządu	7 733	4 277
F.	STRATA ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	-5 080	-1 958
G.	Pozostałe przychody operacyjne	1 617	1 435
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0	1
II.	Dotacje	0	0
III.	Inne przychody operacyjne	1 617	1 434
H.	Pozostałe koszty operacyjne	503	1 534
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	32	0
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
III.	Inne koszty operacyjne	471	1 534
I.	STRATA Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	-3 965	-2 057
J.	Przychody finansowe	2 540	1 354
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0
	- od jednostek powiązanych	0	0
II.	Odsetki, w tym:	2 540	1 296
	- od jednostek powiązanych	1 290	985
III.	Zysk ze zbycia inwestycji	0	0
IV.	Aktualizacja wartości inwestycji	0	0
V.	Inne	0	58
K.	Koszty finansowe	29 338	38 201
I.	Odsetki, w tym:	5 136	1 379
	- dla jednostek powiązanych	1 850	510
II.	Strata ze zbycia inwestycji	20 416	36 728
III.	Aktualizacja wartości inwestycji	1 803	0
IV.	Inne	1 983	94

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny)		Za okres	
		od 01.01.2015 do 31.12.2015	od 01.01.2014 do 31.12.2014
L.	STRATA Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (I+J-K)	-30 763	-38 904
M.	Wynika zdarzeń nadzwyczajnych (M.I - M.II)	0	0
I.	Zyski nadzwyczajne	0	0
II.	Straty nadzwyczajne	0	0
N.	STRATA BRUTTO (L+/-M)	-30 763	-38 904
O.	Podatek dochodowy	250	236
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
R.	STRATA NETTO (N-O-P)	-31 013	-39 140

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM		Za okres	
		od 01.01.2015 do 31.12.2015	od 01.01.2014 do 31.12.2014
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	34 193	87 589
	- korekty błędów podstawowych	0	0
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, po korektach	34 193	87 589
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 131	1 131
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	35	0
	a) zwiększenie (z tytułu)	35	0
	- wydania udziałów (emisji akcji seria G)	35	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
	- umorzenia udziałów (akcji)	0	0
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 166	1 131
2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0	0
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0	0
	a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0	0
3.	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0	0
	a) zwiększenie	0	0
	b) zmniejszenie	0	0
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0	0
4.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	60 402	60 438
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	10 206	-36
	a) zwiększenie (z tytułu)	10 206	0
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	10 206	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0	36
	- koszty emisji	0	36
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	70 608	60 402
5.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	12 840	27 060
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	-14 220
	a) zwiększenie (z tytułu)	0	12 840
	- wyceny instrumentów finansowych	0	12 840
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0	27 060
	- zbycia środków trwałych	0	0
	- wyceny instrumentów finansowych	0	27 060
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	12 840	12 840
6.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0	0
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0	0
	a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
	- zwiększenie kapitału podstawowego	0	0
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0	0
7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-40 179	-1 040
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0	0
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0
	a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM		Za okres	
		od 01.01.2015 do 31.12.2015	od 01.01.2014 do 31.12.2014
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-40 179	-1 040
	- korekty błędów podstawowych	0	0
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-40 179	-1 040
	a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-40 179	-1 040
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-40 179	-1 040
8.	Wynik netto	-31 013	-39 140
	a) zysk netto	0	0
	b) strata netto	-31 013	-39 140
	c) odpisy z zysku	0	0
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	13 422	34 193
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	13 422	

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)		Za okres	
		od 01.01.2015 do 31.12.2015	od 01.01.2014 do 31.12.2014
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-4 743	706
I.	Zysk (strata) netto	-31 013	-39 140
II.	Korekty razem	26 270	39 846
1.	Amortyzacja	535	320
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	362	80
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	2 887	142
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	18 428	36 726
5.	Zmiana stanu rezerw	255	51
6.	Zmiana stanu zapasów	8	-202
7.	Zmiana stanu należności	1 850	-5 407
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-1 028	7 772
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	1 170	351
10.	Inne korekty	1 803	13
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-4 743	706
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	-47 340	-31 340
I.	Wpływy	68 265	20 492
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	850	1
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	67 415	20 491
	a) w jednostkach powiązanych	67 415	20 491
	- zbycie aktywów finansowych	8 725	0
	- dywidendy i udziały w zyskach	0	0
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	58 690	20 491
	b) w pozostałych jednostkach	0	0
	- zbycie aktywów finansowych	0	0
	- dywidendy i udziały w zyskach	0	0
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0
	- odsetki	0	0
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0	0
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0	0
II.	Wydatki	115 605	51 832
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	454	626
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	107 402	51 203
	a) w jednostkach powiązanych	107 402	51 203
	- nabycie aktywów finansowych	30 241	679
	- udzielone pożyczki długoterminowe	77 161	50 524
	b) w pozostałych jednostkach	0	0
	- nabycie aktywów finansowych	0	0
	- udzielone pożyczki	0	0
4.	Inne wydatki inwestycyjne	7 749	3
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-47 340	-31 340

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)		Za okres	
		od 01.01.2015 do 31.12.2015	od 01.01.2014 do 31.12.2014
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	120 832	34 927
I.	Wpływy	135 819	57 155
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
2.	Kredyty i pożyczki	117 796	23 726
3.	Emisja dłużnych papierów finansowych	18 023	33 429
4.	Inne wpływy finansowe	0	0
II.	Wydatki	14 987	22 228
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	0	0
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
4.	Spłaty kredytów i pożyczek	9 205	17 571
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	3 000	4 000
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	551	120
8.	Odsetki	2 231	472
9.	Inne wydatki finansowe	0	65
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	120 832	34 927
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+B.III+C.III)	68 749	4 293
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	68 749	4 293
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0
F.	Środki pieniężne na początek okresu	4 296	3
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	73 045	4 296
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

Tabela 1 Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO					
BO 01.01.2015	0	0	400	0	400
Zwiększenia w tym:	0	0	193	0	193
- nabycie	0	0	193	0	193
- połączenie	0	0	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	0	0	0
BZ 31.12.2015	0	0	593	0	593
UMORZENIE					
BO 01.01.2015	0	0	127	0	127
Zwiększenia w tym:	0	0	81	0	81
- amortyzacja	0	0	81	0	81
- połączenie	0	0	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	0	0	0
BZ 31.12.2015	0	0	208	0	208
ODPISY AKTUALIZUJĄCE					
BO 01.01.2015	0	0	0	0	0
BZ 31.12.2015	0	0	0	0	0
WARTOŚĆ NETTO					
BO 01.01.2015	0	0	273	0	273
BZ 31.12.2015	0	0	385	0	385

Tabela 2 Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania	Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO						
BO 01.01.2015	0	26	1 011	443	157	1 637
Zwiększenia, w tym:	0	0	397	0	40	437
- ze środków trw. w budowie	0	0	0	0	0	0
- z zakupu	0	0	397	0	40	437
- połączenie	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	768	0	0	768
- sprzedaż	0	0	768	0	0	768
BZ 31.12.2015	0	26	640	443	197	1 306

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

UMORZENIE						
BO 01.01.2015	0	7	124	167	150	448
Zwiększenia, w tym:	0	2	323	87	42	454
- amortyzacja	0	2	323	87	42	454
- połączenie	0	0	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	237	0	0	237
- sprzedaż	0	0	237	0	0	237
BZ 31.12.2015	0	9	210	254	192	665
ODPISY AKTUALIZUJĄCE						
BO 01.01.2015	0	0	0	0	0	0
BZ 31.12.2015	0	0	0	0	0	0
WARTOŚĆ NETTO						
BO 01.01.2015	0	19	887	276	7	1 189
BZ 31.12.2015	0	17	430	189	5	641

Tabela 3 Struktura własnościowa środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych - według wartości netto

Wyszczególnienie	BO 01.01.2015	BZ 31.12.2015
Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne własne	771	452
Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	691	189
Razem środki trwałe w ewidencji bilansowej	1 462	641
Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	-	-

Tabela 4 Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

Zobowiązanie wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli na dzień bilansowy nie występuje.

Tabela 5 Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO					
BO 01.01.2015	40 272	0	5 341	0	45 613
Zwiększenia, z tego:	41 151	0	543	0	41 694
- zakup/udzielenie	40 601	0	413	0	41 014
- aport	550	0	0	0	550
- naliczenie odsetek i wycena bilansowa	0	0	130	0	130
Zmniejszenia, tego:	19 927	0	4 121	0	24 048
- sprzedaż/spłata	19 927	0	4 121	0	24 048
- połączenie	0	0	0	0	0
- cofnięcie wyceny	0	0	0	0	0
BZ 31.12.2015	61 496	0	1 763	0	63 259

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

ODPISY AKTUALIZUJĄCE					
BO 01.01.2015	1 200	0	0	0	1 200
Zwiększenia	1 803	0	0	0	1 803
Zmniejszenia	0	0	0	0	0
BZ 31.12.2015	3 003	0	0	0	3 003
WARTOŚĆ NETTO					
BO 01.01.2015	39 072	0	5 341	0	44 413
BZ 31.12.2015	58 493	0	1 763	0	60 256

Tabela 6 Udziały i akcje w jednostkach zależnych, współzależnych, stowarzyszonych i pozostałych wg stanu 31.12.2015

Nazwa, forma prawna i siedziba	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)
JEDNOSTKI ZALEŻNE					
Xantus S.A., Warszawa	3 003	3 003	0	50,00%	50,00%
SMT Systems Integration Sp. z o.o., Warszawa	5	0	5	100,00%	100,00%
Satis GPS Sp. z o.o. SKA., Warszawa	86	0	86	100,00%	100,00%
SMT Systems Integration Sp. z o.o. SKA, W-wa	13 758	0	13 758	100,00%	100,00%
Satis GPS Sp. z o.o., Warszawa	7	0	7	100,00%	100,00%
GTMS S.A., Warszawa	204	0	204	50,00%	50,00%
SMT Software Services Sp. z o.o., Wrocław	8	0	8	100,00%	100,00%
Recrutia Sp. z o.o., Warszawa	5	0	5	100,00%	100,00%
iAlbatros S.A., Warszawa	43 665	0	43 665	50,55%	50,55%
MobiCare S.A., Warszawa	139	0	139	55,00%	55,00%
Sorcersoft.com S.A., Warszawa	61	0	61	60,00%	60,00%
Holding Inwestycyjny Akesto S.A.	555	0	555	100,00%	100,00%
JEDNOSTKI STOWARZYSZONE					
RAZEM	61 496	3 003	58 493	-	-

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

Wybrane dane finansowe jednostek podporządkowanych

Nazwa	Kapitał zakładowy	Wynik z lat ubiegłych	Kapitał zapasowy	Kapitał własny
JEDNOSTKI ZALEŻNE				
Xantus S.A., Warszawa	600	-1 883	1 479	-421
SMT Systems Integration Sp. z o.o., Warszawa	5	-2	0	-14
Satis GPS Sp. z o.o. SKA., Warszawa	50	0	0	12 102
SMT Systems Integration Sp. z o.o. SKA, W-wa	1 410	0	17 121	19 350
Satis GPS Sp. z o.o., Warszawa	5	-8	0	24
GTMS S.A., Warszawa	100	-2 809	0	-5 905
SMT Software Services Sp. z o.o., Wrocław	5	-13	0	-23
Recrutia Sp. z o.o., Warszawa	5	-5	0	-4
iAlbatros S.A., Warszawa	316	-1 738	5 020	6 616
MobiCare S.A., Warszawa	250	-1 044	0	-1 138
Sorcersoft.com S.A., Warszawa	100	-222	-898	-1 020
Holding Inwestycyjny Akesto S.A.	5	13	13	106 440

Nazwa	Zobowiązania długoterminowe	Zobowiązania krótkoterminowe	Należności krótkoterm.	Aktywa razem
JEDNOSTKI ZALEŻNE				
Xantus S.A., Warszawa	0	3 620	480	3 020
SMT Systems Integration Sp. z o.o., Warszawa	0	16	2	2
Satis GPS Sp. z o.o. SKA., Warszawa	0	2 248	10 454	14 955
SMT Systems Integration Sp. z o.o. SKA, W-wa	0	9 712	12 411	29 503
Satis GPS Sp. z o.o., Warszawa	0	14	17	41
GTMS S.A., Warszawa	3 656	7 096	559	4 848
SMT Software Services Sp. z o.o., Wrocław	0	30	4	9
Recrutia Sp. z o.o., Warszawa	0	19	14	15
iAlbatros S.A., Warszawa	0	29 817	20 821	37 014
MobiCare S.A., Warszawa	0	1 382	77	244
Sorcersoft.com S.A., Warszawa	0	1 435	582	639
Holding Inwestycyjny Akesto S.A.	0	11 457	13 350	117 901

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

Nazwa	Przychody ze sprzedaży	Wynik netto	Otrzymane dywidendy	Data objęcia kontroli
JEDNOSTKI ZALEŻNE				
Xantus S.A., Warszawa	1 126	-947	0	10.05.2011
SMT Systems Integration Sp. z o.o., Warszawa	0	-12	0	26.03.2012
Satis GPS Sp. z o.o. SKA., Warszawa	14 867	12 052	0	3.12.2013
SMT Systems Integration Sp. z o.o. SKA, W-wa	10 029	819	0	20.12.2013
Satis GPS Sp. z o.o., Warszawa	48	33	0	23.12.2013
GTMS S.A., Warszawa	769	-3 196	0	11.12.2013
SMT Software Services Sp. z o.o., Wrocław	0	-14	0	19.02.2014
Recrutia Sp. z o.o., Warszawa	158	-4	0	19.02.2014
iAlbatros S.A., Warszawa	110 682	3 018	0	19.02.2014
MobiCare S.A., Warszawa	42	-344	0	19.02.2014
Sorcersoft.com S.A., Warszawa	633	-898	0	19.02.2014
Holding Inwestycyjny Akesto S.A.	12	-3 575	0	10.09.2014

Podstawowy przedmiot działalności jednostki podporządkowanej Xantus S.A.

- działalność związana z filmami, nagraniami wideo i programami telewizyjnymi
- działalność w zakresie nagrań dźwiękowych i muzycznych
- działalność wydawnicza w zakresie oprogramowania

Podstawowy przedmiot działalności jednostki podporządkowanej SMT Systems Integration Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością S.K.A.:

- działalność związana z oprogramowaniem
- działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki
- działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi
- pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych
- przetwarzanie danych, zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność
- pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania
- działalność w zakresie pozostałej telekomunikacji

Podstawowy przedmiot działalności jednostki podporządkowanej SATIS GPS Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością S.K.A.:

- działalność związana z oprogramowaniem
- działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki
- działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi
- pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych
- przetwarzanie danych, zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność
- działalność w zakresie telekomunikacji satelitarnej
- działalność w zakresie pozostałej telekomunikacji

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

Podstawowy przedmiot działalności jednostki podporządkowanej GTMS S.A.:

- działalność związana z oprogramowaniem
- działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki
- pozostałe badania i analizy techniczne
- pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych
- przetwarzanie danych, zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność
- pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania
- działalność w zakresie pozostałej telekomunikacji

Podstawowy przedmiot działalności jednostki podporządkowanej iAlbatros S.A.:

- działalność pośredników turystycznych
- działalność związana z oprogramowaniem
- działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki
- pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych
- wynajem i dzierżawa samochodów osobowych
- działalność organizatorów turystyki
- działalność w zakresie informacji turystycznej
- pozostała działalność usługowa w zakresie rezerwacji, gdzie indziej niesklasyfikowana

Podstawowy przedmiot działalności jednostki podporządkowanej Recrutia Sp. z o.o.:

- działalność związana z wyszukiwaniem miejsc pracy i pozyskiwaniem pracowników
- działalność agencji pracy tymczasowej
- działalność związana z oprogramowaniem
- działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki
- działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi
- pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych

Podstawowy przedmiot działalności jednostki podporządkowanej MobiCare S.A.:

- działalność związana z oprogramowaniem
- działalność pogotowia ratunkowego
- działalność paramedyczna
- pozostała działalność w zakresie opieki zdrowotnej, gdzie indziej niesklasyfikowana
- praktyka lekarska ogólna
- praktyka lekarska specjalistyczna
- działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki

Podstawowy przedmiot działalności jednostki podporządkowanej Sorcersoft.com S.A.:

- sprzedaż hurtowa komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania
- sprzedaż detaliczna komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach
- działalność związana z oprogramowaniem
- działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

Podstawowy przedmiot działalności jednostki podporządkowanej Holding Inwestycyjny Akesto S.A.:

- działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych
- pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania
- działalność holdingów finansowych

Spółki SMT Systems Integration Sp. z o.o., SMT Software Sp. z o.o., SATIS GPS Sp. z o.o. oraz SMT Software Services Sp. z o.o. są komplementariuszami spółek komandytowo akcyjnych i nie prowadzą poza tym innej działalności gospodarczej.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

Tabela 7 Zmiany stanu odpisów aktualizujących wartość należności

Aktualizowane pozycje aktywów	Należności długoterminowe	Należności krótkoterminowe			Razem
		z tytułu dostaw i usług	dochodzone na drodze sądowej	pozostałe	
BO 01.01.2015	0	39	0	24	63
Zwiększenia	0	0	0	0	0
Wykorzystanie	0	0	0	24	24
Rozwiązanie	0	0	0	0	0
BZ 31.12.2015	0	39	0	0	39

Tabela 8 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie	Odniesiono na:			RAZEM
	wynik finansowy	kapitał z aktualizacji wyceny	zysk (strata) z lat ubiegłych	
BO 01.01.2015	1 220	0	0	1 220
Zwiększenia z tytułu:	0	0	0	0
a) powstania ujemnych różnic przejściowych	0	0	0	0
w tym z tytułu:				
b) zmiany stawek podatkowych	0	0	0	0
c) straty podatkowej	0	0	0	0
d) nieujętej różnicy poprzedniego okresu	0	0	0	0
Zmniejszenia z tytułu:	250	0	0	250
a) odwrócenia się ujemnych różnic przejściowych	0	0	0	0
b) zmiany stawek podatkowych	0	0	0	0
c) straty podatkowej	0	0	0	0
d) wskutek braku możliwości ich rozliczenia	250	0	0	250
BZ 31.12.2015	970	0	0	970

Tabela 9 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Wyszczególnienie	BO 01.01.2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 31.12.2015
- prenumerata czasopism i publikacji	1	2	2	1
- polisy ubezpieczeniowe	16	56	28	44
- subskrypcje	25	7	27	5
- domeny internetowe	0	1	0	1
- koszty na przełomie roku	20	4	21	3
- opłata roczna GPW	0	29	29	0
- refaktury	404	0	404	0
- koszty sprzedaży Codemedia	510	0	510	0
- połączenie z AdvFinance	5	0	3	2
- pozostałe	15	23	18	20
Razem	996	122	1 042	76

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

Tabela 10 Struktura własności kapitału (funduszu) podstawowego 31.12.2015

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość akcji	Udział (%)
Investors TFI S.A.	1 472 489	147	12,63%
MKIA Ltd. / Moncef Khanfir Invest	906 200	91	7,77%
Templeton Asset Management Ltd	1 242 276	124	10,65%
Agencja Reklamowa Czart Sp zo.o.	834 511	83	7,16%
Inwestorzy poniżej 5%	7 207 201	721	61,80%
Razem	11 662 677	1 166	100,00%

Tabela 11 Liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Numer serii	liczba akcji	wartość nominalna	łączna wartość serii w tys. zł
Seria A	5 000 000	0,10 zł	500
Seria B	2 000 000	0,10 zł	200
Seria D	3 672 780	0,10 zł	367
Seria E	318 077	0,10 zł	32
Seria F	317 466	0,10 zł	32
Seria G	354 354,0	0,10 zł	35
Razem	11 662 677	xxxx	1 166

Tabela 12 Wynik finansowy netto za poprzedni rok obrotowy

Strata netto za rok obrotowy 01.01.2014 do 31.12.2014 wyniosła 39.140 tys. Strata została pokryta w sposób przedstawiony poniżej:

Uchwała (numer, data)	Uchwała nr 3 z dnia 18.06.2015, Rep. A nr 3783/2015
Organ podejmujący uchwałę	Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy
Sposób pokrycia straty:	Zwyczajne Walne Zgromadzenie postanowiło pokryć stratę netto z zysku lat przyszłych

Tabela 13 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Strata netto za rok obrotowy 01.01.2015 do 31.12.2015 wyniosła 31.013 tys. Proponujemy pokrycie straty z zysków lat przyszłych.

Tabela 14 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Nie wystąpiła.

Tabela 15 Zmiany stanu pozostałych rezerw

Wyszczególnienie	Na przewidywane koszty	Na inne tytuły	Razem
KRÓTKOTERMINOWE			
BO 01.01.2015	121	0	121
Zwiększenia	2 345	0	2 345
Wykorzystanie	0	0	0
Rozwiązanie	2 090	0	2 090
Przesunięcia z długoterminowych	0	0	0
BZ 31.12.2015	376	0	376

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

Tabela 16 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu ze względu na przewidywany umową okres spłaty

Przedział czasowy	Kredyty i pożyczki	Z tyt. emisji dłużnych papierów wart.	Inne zobowiązania finansowe	Inne	Razem
WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH					
do 1 roku	0	0	0	0	0
powyżej 1 roku do 3 lat	0	0	0	0	0
powyżej 3 do 5 lat	0	16 237	0	0	16 237
powyżej 5 lat	0	0	0	0	0
BZ 31.12.2015	0	16 237	0	0	16 237
WOBEC JEDNOSTEK INNYCH NIŻ POWIĄZANE					
do 1 roku	0	0	0	0	0
powyżej 1 roku do 3 lat	0	33 928	268	0	34 196
powyżej 3 do 5 lat	0	0	0	0	0
powyżej 5 lat	0	0	0	0	0
BZ 31.12.2015	0	33 928	268	0	34 196

Tabela 17 Ujemna wartość firmy

Wyszczególnienie	BO 01.01.2015	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 31.12.2015
Ujemna wartość firmy	43	0	0	43

Tabela 18 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki.

Tabela 19 Wykaz zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych

Rodzaj zobowiązania	Wierzyciel	Wartość zobowiązania
Poręczenie wekslowe wraz z umową wekslową. Wzajemne poręczenie SMT SA, Codemedia, TradeTracker Poland, Xantus, iAlbatros, SMT Software, SMT Software Services, SMT Systems Integration.	BNP Paribas Bank Polska S.A.	22 000 000,00 PLN
Poręczenie umowy najmu dla Software Development Center SA (AS Consulting)	Alior Bank Polska S.A.	207 422,28 PLN
Poręczenie linii gwarancyjnej dla Software Development Center S.A.	Alior Bank Polska S.A.	40 000,00 EUR
Poręczenie gwarancji ubezpieczeniowej dla iAlbatros S.A.	Signal Iduna Polska TU S.A.	215 390,00 PLN
Poręczenie kredytu w rachunku bieżącym dla iAlbatros S.A.	PKO BP S.A.	3 000 000,00 PLN

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

Poręczenie gwarancji dla Software Development Center S.A.	Alior Bank Polska S.A.	39 925,80 PLN
Poręczenie gwarancji najmu dla Software Development S.A.	Alior Bank Polska S.A.	50 241,15 EUR
Poręczenie umowne dla Holdingu Inwestycyjnego Akesto Sp. z o.o.	Creston Investments Sp. z o.o.	151 000 000,00 PLN
Poręczenie umowne dla Doneva Sp. z o.o.	Creston Investments Sp. z o.o.	151 000 000,00 PLN
Regwarancja do gwarancji turystycznej wystawionej przez BNP we Francji na rzecz Izby Turystycznej we Francji	BGŻ BNP Paribas Bank Polska S.A.	100 000,00 EUR
Gwarancja płatności na rzecz Travco House	BGŻ BNP Paribas Bank Polska S.A.	40 000,00 EUR
Gwarancja płatności na rzecz Hotelbeds S.L.U.	BGŻ BNP Paribas Bank Polska S.A.	100 000,00 EUR
Gwarancja płatności na rzecz Content Ukraine	iAlbatros S.A.	40 000,00 EUR
Weksel in blanco	PZU S.A.	do kwoty 5.000.000,00 PLN
Weksel in blanco	InterRisk T.U. S.A.	-

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

Tabela 20 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów

	Przychody ze sprzedaży krajowej	Przychody ze sprzedaży eksportowej do krajów UE	Przychody ze sprzedaży eksportowej pozostałej
Przychody ze sprzedaży produktów i usług w bieżącym okresie sprawozdawczym	17 676		
Przychody ze sprzedaży produktów, w tym	17 676	0	0
- czynsz najmu	1 266	0	0
- sprzedaż licencji	8 451	0	0
- usługi informatyczne i programistyczne	7 072	0	0
- usługi księgowo	684	0	0
- usługi marketingowe	27	0	0
- pozostałe	176	0	0

Tabela 21 Pozostała działalność operacyjna - przychody

Wyszczególnienie	Przychody za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015	Przychody za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
- przychody ze sprzedaży środków trwałych	0	1
- wartość netto sprzedanych środków trwałych	0	0
Razem	0	1
Inne przychody operacyjne		
- odszkodowania	28	0
- przychody z tytułu refaktur	341	1429
- darowizny	1139	0
- inne	109	5
Razem	1617	1434
Pozostałe przychody operacyjne razem	1617	1435

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

Tabela 22 Pozostała działalność operacyjna - koszty

Wyszczególnienie	Koszty za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015	Koszty za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
- wartość netto sprzedanych środków trwałych	882	0
- przychody ze sprzedaży środków trwałych	850	0
Razem	32	0
Inne koszty operacyjne		
- koszty refakturowane	356	1497
- spisane należności	53	23
- koszty lat ubiegłych	9	12
- koszty napraw pokryte odszkodowaniami	27	0
- inne	26	2
Razem	471	1534
Pozostałe koszty operacyjne razem	503	1534

Tabela 23 Działalność finansowa - przychody

Wyszczególnienie	Przychody za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015	Przychody za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014
Dywidendy i udziały w zyskach		
- od jednostek zależnych	0	0
Razem	0	0
Odsetki		
- odsetki od środków na rachunkach bankowych	36	14
- odsetki od udzielonych pożyczek	2 504	1 282
Razem	2 540	1 296
w tym : odsetki od jednostek powiązanych		
- odsetki od udzielonych pożyczek	1 290	985
Razem	1 290	985
Inne przychody finansowe		
- dodatnie różnice kursowe	0	58
- inne	0	0
Razem	0	58
Przychody finansowe razem	2 540	1 354

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

Tabela 24 Działalność finansowa - koszty

Wyszczególnienie	Koszty za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015	Koszty za okres od 01.01.2014 do 31.12.2014
Odsetki		
- odsetki od kredytów bankowych	88	4
- odsetki od umów leasingowych	66	8
- odsetki z tytułu wyemitowanych obligacji	4 160	1 085
- odsetki z tytułu otrzymanych pożyczek	821	282
- inne	1	0
Razem	5 136	1 379
w tym: odsetki dla jednostek powiązanych		
- odsetki od otrzymanych pożyczek	746	137
- odsetki od obligacji	1 104	373
Razem	1 850	510
Strata ze zbycia inwestycji		
- wartość sprzedanych inwestycji	29 146	39 247
- przychody ze sprzedaży inwestycji	8 730	2 519
Razem	20 416	36 728
Aktualizacja wartości inwestycji		
- odpis aktualizujący wartość akcji w spółce Xantus	1 803	0
Razem	1 803	0
Inne koszty finansowe		
- prowizje od obligacji	211	70
- wycena instrumentów finansowych	228	0
- prowizje bankowe	6	24
- koszty zbycia Smt Software Services	1 476	0
- ujemne różnice kursowe	62	0
Razem	1 983	94
Koszty finansowe razem	29 338	38 201

Tabela 25 Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych

Nie występują.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

Tabela 26 Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku brutto jednostki

Wyszczególnienie	Wartość za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015
Wynik brutto jednostki	-30 762 867,18
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania (różnice przejściowe)	2 611 098,40
- naliczone odsetki od pożyczek	2 504 950,00
- dodatnie różnice kursowe z wyceny bilansowej	13 702,90
- rozwiązanie rezerw	92 445,50
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania (różnice trwałe)	1 139 017,36
- darowizna wierzytelności od Smt Software Services S.A.	1 139 017,36
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania (różnice przejściowe)	0,00
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania (różnice trwałe)	1 368 050,44
- zapłata odsetek od pożyczek w 2015 roku	1 368 050,44
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (różnice przejściowe)	4 974 153,07
- amortyzacja rachunkowa	535 375,29
- składki ZUS od niewypłaconych wynagrodzeń	4 899,33
- rezerwa na koszty 2015	375 518,39
- zobowiązania powyżej 30 dni	984 130,34
- naliczone, lecz nie zapłacone odsetki od pożyczek	821 447,04
- naliczone, lecz nie zapłacone odsetki od obligacji	2 220 925,50
- nie wypłacone osobom fizycznym wynagrodzeniom z tytułu umów - zleceń	10 513,50
- ujemne różnice kursowe z wyceny bilansowej	21 343,68
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (różnice trwałe)	22 140 556,35
- odsetki budżetowe	430,00
- koszty reprezentacji	16 306,10
- koszty lat ubiegłych	6 705,40
- inne 764-2	75 390,77
- wycena kontraktu IRS	228 632,88
- sprzedaż Codemedia S.A.	14 064 091,20
- sprzedaż Smt Software Services S.A.	7 749 000,00
Koszty podatkowe zmniejszające podstawę opodatkowania (różnice trwałe)	2 404 983,25
- wypłacone osobom fizycznym wynagrodzeń z tytułu umów zleceń	48 956,67
- składki ZUS od wypłaconych wynagrodzeń 2015	9 288,96
- zobowiązania powyżej 30 dni w 2014 roku	1 007 686,25
- raty leasingu podatkowe (część kapitałowa)	569 566,15
- zapłata odsetek od pożyczek otrzymanych w 2015 roku	244 801,13
- amortyzacja podatkowa	524 684,09
Inne zmniejszenia dochodu podatkowego	0,00
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych	-8 435 206,33

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

Tabela 27 Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	W okresie od 01.01.2015 do 31.12.2015	W okresie od 01.01.2014 do 31.12.2014
- amortyzacja	535	320
- zużycie materiałów i energii	351	146
- usługi obce	20 536	14 671
- podatki i opłaty	111	33
- wynagrodzenia	951	611
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	147	98
- pozostałe koszty rodzajowe	124	115
Razem	22 755	15 994
- zmiana stanu produktów	0	0
- koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby (wielkość ujemna)	0	0
- koszt sprzedaży (wielkość ujemna)	0	0
- koszt ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-7 733	-4 277
- koszt wytworzenia sprzedanych produktów	-15 023	-11 717

Tabela 28 Poniesione w ostatnim roku i planowane w roku kolejnym nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie	Poniesione	Planowane
1. Wartości niematerialne i prawne	193	0
2. Środki trwałe,	40	0
- tym dotyczące ochrony środowiska	0	0
3. Środki trwałe w budowie,	0	0
- tym dotyczące ochrony środowiska	0	0
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa	0	0
Razem	233	0

Tabela 29 Kursy walut przyjęte do wyceny wyrażonych w walutach obcych pozycji bilansu

Waluta	Kurs	
	Aktywa	Pasywa
EUR	4,2615	4,2615
USD	3,9011	3,9011

Tabela 31 Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2015	Stan na dzień 31.12.2014
Środki pieniężne w kasie	0	1
Na rachunkach bankowych (PLN)	10 248	0
Na rachunkach w walutach obcych	7	3
Lokaty terminowe	62 386	4 292
Czeki potwierdzone	0	0
Środki pieniężne na rachunkach malerskich	404	0
Razem	73 045	4 296

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

W rachunku przepływów pieniężnych zmiany stanu opisanych poniżej pozycji bilansowych zostały skorygowane tak, aby prezentowały zmiany wynikające z przepływu środków pieniężnych. Korekty te prezentują się następująco:

1. Bilansowa zmiana stanu należności krótkoterminowych została skorygowana o kwotę (-) 138 tys. zł i (-) 68 tys. zł, z tytułu w związku ze zmianą stanu z tytułu kompensat z rozrachunkami z działalności inwestycyjnej.
2. Zmiana stanu zapasów została o kwotę (-) 175 tys. zł, z tytułu przekwalifikowania aktywów obrotowych do aktywów trwałych.
3. Bilansowa zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych nie uwzględnia zmiany stanu zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek jak również zmiany stanu zobowiązań finansowych i kompensat z należnościami z tytułu pożyczek.
3. W innych korektach zaprezentowano wartość utworzonego w roku bieżącym odpisu aktualizującego wartość posiadanych udziałów w jednej ze spółek zależnych.

Tabela 32 Informacje o przeciętnym zatrudnieniu (w przeliczeniu na pełne etaty), z podziałem na grupy zawodowe

Przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w okresie sprawozdawczym wyniosło 12,01 etatu.

Tabela 33 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących

Wyszczególnienie	W okresie od 01.01.2015 do 31.12.2015	W okresie od 01.01.2014 do 31.12.2014
Zarząd	2 927	0
Rada Nadzorcza	0	0
Razem	2 927	0

Tabela 34 Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących według stanu na dzień 31.12.2015

Nie występują.

Tabela 35 Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	Kwota
- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	40
- inne usługi poświadczające	0
- usługi doradztwa podatkowego	0
- pozostałe usługi	0

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

Tabela 36 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie występują.

Tabela 37 Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Nazwa i siedziba jednostki	Procent posiadanych udziałów	Stopień udziału w zarządzaniu	Zysk (strata) netto za bieżący rok obrotowy
Xantus S.A., Warszawa	50,00%	50,00%	-947
SMT Systems Integration Sp. z o.o., Warszawa	100,00%	100,00%	-12
Satis GPS Sp. z o.o. SKA., Warszawa	100,00%	100,00%	12 052
SMT Systems Integration Sp. z o.o. SKA, W-wa	100,00%	100,00%	819
Satis GPS Sp. z o.o., Warszawa	100,00%	100,00%	33
GTMS S.A., Warszawa	50,00%	50,00%	-3 196
SMT Software Services Sp. z o.o., Wrocław	100,00%	100,00%	-14
Recrutia Sp. z o.o., Warszawa	100,00%	100,00%	-4
iAlbatros S.A., Warszawa	50,55%	50,55%	3 018
MobiCare S.A., Warszawa	55,00%	55,00%	-344
Sorcersoft.com S.A., Warszawa	60,00%	60,00%	-898
Holding Inwestycyjny Akesto S.A.	100,00%	100,00%	-3 575

Tabela 38 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Nazwa jednostki	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
	na dzień 31.12.2015		od 01.01.2015 do 31.12.2015	
Satis GPS Sp. z o.o. S.K.A.	908	9 665	644	54
Codemedia S.A.	0	0	85	31
TradeTracker Poland Sp. z o.o.	11	0	30	0
Smt Software Sp. z o.o.	0	0	4	0
Smt Software Services S.A.	0	0	2 543	3 939
iAlbatros S.A.	22 999	12	1 375	11
iAlbatros SAS	0	0	0	0
Xantus S.A.	3 462	0	174	0
Smt Systems Integrations Sp. z o.o. S.K.A.	8 319	0	574	0
Smt Systems Integrations Sp. z o.o.	13	5	6	0
Holding Inwestycyjny Akesto S.A.	18	104 329	6	529
Sorcersoft.com S.A.	1 803	7	78	19
MobiCare S.A.	1 295	0	141	0
SATIS GPS Sp. z o.o.	11	0	6	0
SMT Services Sp. z o.o.	24	0	6	0
GTMS S.A.	5 800	0	459	0

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

Tabela 39 Informacje o istotnych transakcjach z jednostkami powiązаныmi zawartymi przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe

Nie występują.

Tabela 40 Informacje dodatkowe do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie jednostek

W 2015 roku nie nastąpiło połączenie jednostek.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

Tabela 41 Kapitał zapasowy i z aktualizacji wyceny

Kapitał zapasowy	
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	61 199
- koszty emisji	-797
- podwyższenie kapitału	10 206
Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	70 608

Kapitał z aktualizacji wyceny	
- z tytułu nadwyżki aportu nad wartością nominalną objętych udziałów	12 840
Stan kapitału z aktualizacji wyceny na koniec okresu	12 840

Tabela 42 Informacje szczegółowe dotyczące zobowiązań z tytułu dłużnych papierów wartościowych na dzień bilansowy

Opis zobowiązań:	Obligacje serii B
Data powstania:	31.07.2014
Liczba:	6 400
Wartość nominalna:	1 000,00 zł
Oprocentowanie:	WIBOR 6M + 475 punktów procentowych
Termin wykupu:	22.07.2017
Wartość nominalna obligacji	6 400
Koszty obciążające jednostkę w 2015 roku	932

Opis zobowiązań:	Obligacje serii C
Data powstania:	15.08.2014
Liczba:	14 760
Wartość nominalna:	1 000,00 zł
Oprocentowanie:	WIBOR 6M + 475 punktów procentowych
Termin wykupu:	29.09.2019
Wartość nominalna obligacji	14 760
Koszty obciążające jednostkę w 2015 roku	1 104

Opis zobowiązań:	Obligacje serii D
Data powstania:	16.11.2011
Liczba:	5 600
Wartość nominalna:	1 000,00 zł
Oprocentowanie:	WIBOR 6M + 475 punktów procentowych
Termin wykupu:	28.09.2017
Wartość nominalna obligacji	5 600
Koszty obciążające jednostkę w 2015 roku	742

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

Opis zobowiązań:	Obligacje serii E
Data powstania:	29.12.2014
Liczba:	4 050
Wartość nominalna:	1 000,00 zł
Oprocentowanie:	WIBOR 6M + 475 punktów procentowych
Termin wykupu:	18.12.2017
Wartość nominalna obligacji	4 050
Koszty obciążające jednostkę w 2015 roku	444

Opis zobowiązań:	Obligacje serii F
Data powstania:	09.04.2015
Liczba:	18 300
Wartość nominalna:	1 000,00 zł
Oprocentowanie:	WIBOR 6M + 450 punktów procentowych
Termin wykupu:	03.04.2018
Wartość nominalna obligacji	18 300
Koszty obciążające jednostkę w 2015 roku	1 215

Tabela 43 Informacje szczegółowe dotyczące zobowiązań z tytułu umów leasingowych

Opis zobowiązań:	MLeasing 175008/2014
Data powstania:	07.07.2014
Wartość zobowiązania prezentowana w bilansie:	23
- część długoterminowa	9
- część krótkoterminowa	14
Oprocentowanie:	WIBOR 1M
Termin zakończenia trwania umowy:	16.06.2017
Przedmiot umowy	Samochód osobowy - Hyundai

Opis zobowiązań:	Carefleet UG020000677
Data powstania:	11.08.2014
Wartość zobowiązania prezentowana w bilansie:	49
- część długoterminowa	20
- część krótkoterminowa	29
Oprocentowanie:	WIBOR 1M
Termin zakończenia trwania umowy:	01.08.2017
Przedmiot umowy	Samochód osobowy - Mistubishi Outlander

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

Opis zobowiązań:	MLeasing 180337/2014
Data powstania:	16.09.2014
Wartość zobowiązania prezentowana w bilansie:	25
- część długoterminowa	11
- część krótkoterminowa	14
Oprocentowanie:	WIBOR 1M
Termin zakończenia trwania umowy:	16.09.2017
Przedmiot umowy	Samochód osobowy - Hyundai

Tabela 44 Informacje szczegółowe dotyczące udzielonych pożyczek na dzień 31.12.2015

Pożyczkobiorca	Oproc.	Data udzielenia	Wartość nominalna	Odsetki	Wartość bilansowa
GTMS S.A.	5%	04.04.2014	5 096	145	5 241
Xantus	6%	02.05.2012	3 085	369	3 454
Satis GPS Sp. z o.o. S.K.A.	6%	01.04.2014	705	125	830
Mobicare S.A.	6%	09.04.2014	1 112	134	1 246
iAlbatros S.A.	6%	24.04.2014	21 470	748	22 218
Sorcersoft.com	6%	31.07.2014	1 659	41	1 700
SMT Systems Integration Sp. z o.o. SKA	6%	08.08.2014	7 669	206	7 875
SMT Software Sp. z o.o.	6%	28.08.2014	1	0	1
Smt Software Services Sp. z o.o.	6%	17.04.2014	11	1	12
Satis GPS Sp. z o.o.	6%	26.10.2015	6	0	6
Holding Inwestycyjny Akesto Sp. z o.o.	6%	30.09.2015	6	0	6
Onemaker Solutions Ltd.	6%	30.04.2015	600	24	624
Softrada Sp. z o.o. S.K.A.	6%	14.04.2015	1 214	49	1 263
SMT Software Sp. z o.o. SKA	6%	27.04.2015	300	16	316
Recrutia Sp. z o.o.	6%	22.04.2015	1	0	1
Attorn S.A.	6%	31.10.2014	333	14	347
Nobo Solutions Sp. z o.o.	6%	30.07.2015	940	24	964

Tabela 45 Informacje szczegółowe dotyczące otrzymanych pożyczek na dzień 31.12.2015

Pożyczkodawca	Oproc.	Data udzielenia	Wartość nominalna	Odsetki	Wartość bilansowa
Satis GPS Sp. z o.o.	6%	03.02.2015	9 610	54	9 664
Holding Inwestycyjny Akesto	6%	30.11.2015	103 800	529	104 329

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2015 do 31.12.2015

Tabela 46 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

Nie wystąpiły.

Tabela 47 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły.

Tabela 48 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości

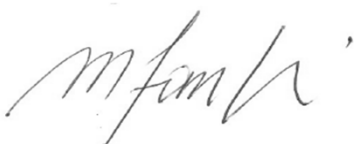
W roku obrotowym objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym nie dokonano zmian zasad rachunkowości.

Tabela 49 Inne istotne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

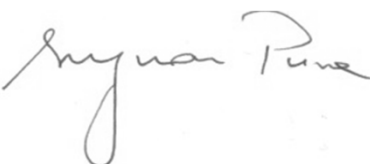
Nie występują.

Warszawa, 29.04.2016 roku

Kierownik jednostki / Zarząd



Moncef Khanfir - Prezes Zarządu



Szymon Pura - Wiceprezes Zarządu

**Osoba sporządzająca sprawozdanie
finansowe**



Agnieszka Przybyt