

RAPORT ESPI

typ raportu	Raport bieżący
numer	5/2017
data dodania	2017-04-20
spółka	Selvita Spółka Akcyjna

Korekta rocznego raportu jednostkowego - uzupełnienie załącznika

Zarząd Selvita S.A. z siedzibą w Krakowie ("Spółka") informuje, że w jednostkowym raporcie rocznym SA-R 2016 opublikowanym w dniu 19 kwietnia 2017 r. omyłkowo nie został załączony plik zawierający Dodatkowe informacje i objaśnienia do jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki za 2016 r.

Spółka przekazuje w załączeniu Dodatkowe informacje i objaśnienia do jednostkowego sprawozdania finansowego Selvita S.A. za 2016 r. i jednocześnie informuje, że niezwłocznie opublikuje korektę raportu SA-R 2016 za pomocą systemu ESPI, do której zostanie załączony brakujący załącznik.

Załączniki:

1. Dodatkowe informacje i objaśnienia do jednostkowego SF Selvita S.A. za 2016 r.

Podstawa prawna: Art. 56 ust. 1 pkt 2 Ustawy o ofercie – informacje bieżące i okresowe

Osoby reprezentujące Spółkę:

- Bogusław Sieczkowski – Wiceprezes Zarządu
- Tomasz Nocuń – Prokurent

Nota Nr 1

Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych od 01.01.2016r. do 31.12.2016r.

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje, patenty i licencje		Inne	Zaliczki	Razem
				razem	w tym oprogramowanie			
Wartość brutto								
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	661 902,57	0,00	661 902,57
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	100 749,23	0,00	100 749,23
a	zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	100 749,23	0,00	100 749,23
b	używane na podstawie umów najmu, dzierżawy, leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	762 651,80	0,00	762 651,80
Umorzenie								
5	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	508 265,03	0,00	508 265,03
6	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	121 687,35	0,00	121 687,35
a	amortyzacja za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	121 687,35	0,00	121 687,35
b	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	629 952,38	0,00	629 952,38
Odpisy aktualizujące								
9	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	utworzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	153 637,54	0,00	153 637,54
12	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	132 699,42	0,00	132 699,42

Nota Nr 2

Zmiany w stanie środków trwałych od 01.01.2016r. do 31.12.2016r.

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii ładowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto							
1	Bilans otwarcia	0,00	1 259 647,32	1 819 891,73	252 679,10	12 086 169,86	15 418 388,01
2	Zwiększenia	7 468 450,00	564 940,00	306 333,65	0,00	7 588 176,85	15 927 900,50
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	przyjęcie ze środków trwałych w budowie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	zakup środków trwałych	7 468 450,00	564 940,00	306 333,65	0,00	7 588 176,85	15 927 900,50
d	darowizny otrzymane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	ujawnienia (np. inwentaryzacje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	środki używane na podstawie umowy najmu, dzierżawy lub leasingu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	221 258,20	23 716,20	244 974,40
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	221 258,20	0,00	221 258,20
c	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	23 716,20	23 716,20
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	darowizny przekazane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	7 468 450,00	1 824 587,32	2 126 225,38	31 420,90	19 650 630,51	31 101 314,11

Lp.	Tytuł	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii ładowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Skumulowana amortyzacja (umorzenie)							
1	Bilans otwarcia	0,00	482 865,50	1 525 023,99	246 744,34	8 223 626,00	10 478 259,83
2	Zwiększenia	0,00	147 837,52	363 523,39	5 341,26	2 618 538,47	3 135 240,64
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	amortyzacja za okres	0,00	147 837,52	363 523,39	5 341,26	2 618 538,47	3 135 240,64
c	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	221 258,20	0,00	221 258,20
a	aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	221 258,20	0,00	221 258,20
c	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	darowizny przekazane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	przemieszczenia wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
g	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
h	pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	630 703,02	1 888 547,38	30 827,40	10 842 164,47	13 392 242,27
Odpisy aktualizujące							
5	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	utworzenie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Wartość netto na początek okresu	0,00	776 781,82	294 867,74	5 934,76	3 862 543,86	4 940 128,18
8	Wartość netto na koniec okresu	7 468 450,00	1 193 884,30	237 678,00	593,50	8 808 466,04	17 709 071,84

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto

W bieżącym okresie sprawozdawczym nie występuje takie zjawisko.

Wartość netto środków trwałych amortyzowanych przez jednostkę, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub leasingu

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2016r.		Stan na 31.12.2015r.	
		leasing finansowy	pozostałe	leasing finansowy	pozostałe
1	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Urządzenia techniczne i maszyny	4 003 775,68	0,00	475 000,00	0,00
4	Środki transportu	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne środki trwałe	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	4 003 775,68	0,00	475 000,00	0,00

Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy lub leasingu

Spółka wynajmuje powierzchnię biurową i laboratoryjną od JCI. W roku 2015 wielkość wynajmowanej powierzchni wynosiła 1424,17 m², koszt wynajmu wynosił 993.733,25zł. W roku 2016 wielkość wynajmowanej powierzchni wynosiła 1897,45 m², koszt wynajmu wynosił 1.731.817,29 zł. Spółka nie posiada informacji o wartości najmowanych powierzchni.

Nota Nr 3**Zmiany w stanie środków trwałych w budowie w okresie od 01.01.2016r. do 31.12.2016r.**

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Bilans otwarcia	1 261 104,66
2	Zwiększenia	16 660 025,08
a	poniesione nakłady inwestycyjne	0,00
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących	0,00
c	aktywowane różnice kursowe i odsetki od zobowiązań	0,00
d	nabycie	16 660 025,08
3	Zmniejszenia	16 138 611,81
a	przekazanie na środki trwałe	0,00
b	oddanie do użytkowania nieruchomości	0,00
c	sprzedaż środków trwałych w budowie	0,00
d	spisanie zadań inwestycyjnych zaniechanych	0,00
e	dokonanie odpisu aktualizującego wartość środków trwałych w budowie	86 245,88
f	przejęcie do użytkowania (przeniesienie do ewidencji środków trwałych)	16 052 365,93
4	Bilans zamknięcia	1 782 517,93

Nota Nr 4**Zmiany w stanie należności długoterminowych w okresie od 01.01.2016r. do 31.12.2016r.**

Lp.	Tytuł	Wartość brutto należności długoterminowych
1	Bilans otwarcia	104 238,24
2	Zwiększenia	0,00
a	powstanie należności	0,00
3	Zmniejszenia	0,00
a	przeniesienie do należności krótkoterminowych	0,00
b	splata	0,00
4	Bilans zamknięcia	104 238,24

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe w okresie od 01.01.2016r. do 31.12.2016r.

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące należności długoterminowe
1	Bilans otwarcia	0,00
2	Zwiększenia	0,00
a	dokonanie odpisów aktualizujących	0,00
b	przesunięcia między należnościami	0,00
c	odpisy aktualiz. Z tyt. Utraty wartości ujęte w okresie w rachunku zysków i strat	0,00
3	Zmniejszenia	0,00
a	rozwiązanie odpisów	0,00
b	wykorzystanie odpisów	0,00
c	przesunięcia między należnościami	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00

Nota Nr 5

Zmiana stanu inwestycji długoterminowych od 01.01.2016r. do 31.12.2016r.

Lp.	Tytuł	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowe aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem inwestycje długoterminowe
1	Bilans otwarcia			4 937 426,25		4 937 426,25
2	Zwiększenia	0,00	0,00	678 909,65	0,00	678 909,65
a	zakup / udzielenie pożyczki/nabycie udziałów	0,00	0,00	678 909,65	0,00	678 909,65
b	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	odwrócenie trwałej utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	przyrost wartości rynkowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	należne dyskonto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	przekwalifikowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	przekwalifikowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	spadek wartości rynkowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	5 616 335,90	0,00	5 616 335,90

Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych od 01.01.2016r. do 31.12.2016r.

Lp.	Tytuł	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterminowe aktywa finansowe	Razem
1	Bilans otwarcia	4 937 426,25	0,00	0,00	0,00	4 937 426,25
2	Zwiększenia	678 909,65	0,00	0,00	0,00	678 909,65
a	zakup / udzielenie pożyczki/inne	678 909,65	0,00	0,00	0,00	678 909,65
b	darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	odwrócenie trwałej utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	przyrost wartości rynkowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przekwalifikowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	splata pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	przekwalifikowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	spadek wartości rynkowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	5 616 335,90	0,00	0,00	0,00	5 616 335,90

Nota Nr 5 (cd.)**Udziały i akcje w jednostkach zależnych według stanu na 31.12.2016r.**

Lp.	Nazwa i siedziba jednostki	Wartość wg cen nabycia udziałów/akcji	Przeszacowanie	Trwała utrata wartości	Wartość bilansowa udziałów/akcji	% zaangażowania w kapitale jednostki	% głosów w organie stanowiącym Spółki	Wartość kapitału własnego	Zysk/strata netto Spółki za ostatni rok obrotowy
1	BioCentrum Sp. z o.o.	3 224 898,50	0,00	0,00	3 224 898,50	100%	100,00	0,00	(45 963,97)
2	Ardigen S.A.	714 074,48	0,00	0,00	714 074,48	60%	60,01	0,00	(88 245,58)
3	Selvita Inc.	390 614,00	0,00	0,00	390 614,00	100%	100,00	0,00	(994 122,74)
4	Selvita Ltd.	117 839,27	0,00	0,00	117 839,27	100%	100,00	0,00	(403 715,44)
5	Selvita Services Sp. z o.o.	490 000,00	0,00	0,00	490 000,00	100%	100,00	0,00	3 560 825,80
					4 937 426,25				

Nota Nr 5 (cd.)**Udziały i akcje w jednostkach stowarzyszonych według stanu na 31.12.2016r.**

Lp.	Nazwa i siedziba jednostki	Wartość wg cen nabycia udziałów/akcji	Przeszacowanie	Trwała utrata wartości	Wartość bilansowa udziałów/akcji	% zaangażowania w kapitale jednostki	% głosów w organie stanowiącym Spółki	Wartość kapitału własnego	Zysk/strata netto Spółki za ostatni rok obrotowy
1	Nodthera Ltd.	678 909,65	0,00	0,00	678 909,65	49%	479,00	0,00	* poufność danych
					678 909,65				

Nota Nr 5 (cd.)

Posiadane papiery wartościowe

Lp.	Rodzaj papieru wartościowego lub prawa	Stan na 31.12.2016r.			Stan na 31.12.2015r.		
		Wartość	Liczba udziałów / akcji / świadectw / etc.	Przyznane prawa	Wartość	Liczba udziałów / akcji / świadectw / etc.	Przyznane prawa
1. Akcje		714 074,48	109 423,00		714 074,48	64 979,00	
	Ardigen S.A.	714 074,48	109 423	prawa do kapitału, prawa głosu na WZA	714 074,48	64 979,00	prawa do kapitału, prawa głosu na WZA
2. Udziały		4 902 261,42			4 223 351,77		
	BioCentrum Sp. z o.o.	3 224 898,50	650	prawa do kapitału, prawa głosu na WZW	3 224 898,50	650	prawa do kapitału, prawa głosu na WZW
	Selvita Inc.	390 614,00	5 000	prawa do kapitału, prawa głosu na WZW	390 614,00	5 000	prawa do kapitału, prawa głosu na WZW
	Selvita Ltd.	117 839,27	1 000	prawa do kapitału, prawa głosu na WZW	117 839,27	1 000	prawa do kapitału, prawa głosu na WZW
	Selvita Services Sp. z o.o.	490 000,00	2 500	prawa do kapitału, prawa głosu na WZW	490 000,00	2 500	prawa do kapitału, prawa głosu na WZW
	Nodthera LTD.	678 909,65	1 910 000	prawa do kapitału, prawa głosu na WZW	0,00	-	-
3. Inne papiery wartościowe		0,00			0,00		
		5 616 335,90			4 937 426,25		

Nota Nr 6

Zmiana stanu krótkoterminowych aktywów finansowych od 01.01.2016r. do 31.12.2016r.

Lp.	Tytuł	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	Razem
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	302 246,15	0,00	302 246,15
2	Zwiększenia	0,00	0,00	93 479,00	0,00	93 479,00
a	zakup / udzielenie pożyczki	0,00	0,00	87 265,04	0,00	87 265,04
b	przyrost wartości rynkowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	należne odsetki	0,00	0,00	6 213,96	0,00	6 213,96
d	należne dyskonto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	odwrócenie trwałej utraty wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	przekwalifikowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	18 497,25	0,00	18 497,25
a	sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	splata pożyczki	0,00	0,00	18 497,25	0,00	18 497,25
c	likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	spadek wartości rynkowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e	trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f	przekwalifikowanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	377 227,90	0,00	377 227,90
	w tym:					
	- w jednostkach zależnych	0,00	0,00	347 227,90	0,00	0,00
	- w jednostkach stowarzyszonych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w jednostkach współzależnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00

Nota Nr 6 (cd.)

Specyfikacja umów pożyczek udzielonych

Lp.	Nazwa pożyczkobiorcy	Kwota umowna	Wartość należności na dzień 31.12.2015 roku	Część krótkoterminowa	Część długoterminowa	Warunki oprocentowania na dzień bilansowy	Zabezpieczenie spłaty
1	BioCentrum Sp. z o.o.	200 000,00	4 879,46	4 879,46	0,00	7,00	brak
2	Selvita Ltd.	34 700,44	34 700,44	34 700,44	0,00	2,00	brak
3	Selvita Inc.	278 256,44	278 256,44	278 256,44	0,00	2,00	brak
4	Ardigen S.A.	34 000,00	29 391,56	29 391,56	0,00	4,90	brak
5	Fundacja Klaster Life Science	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	2,79	brak
	RAZEM	576 956,88	377 227,90	377 227,90	0,00		X

Nota Nr 7**Instrumenty finansowe - aktywa****Klasyfikacja aktywów do grup instrumentów finansowych**

Lp.	Rodzaj instrumentu finansowego	Stan na dzień 31.12.2016r.	Stan na dzień 31.12.2015r.
1.	Aktywa przeznaczone do obrotu	678 909,65	0,00
a	udziały w jednostkach stowarzyszonych	678 909,65	0,00
2.	Pożyczki udzielone i należności własne	377 227,90	302 246,15
a	Pożyczki udzielone i należności własne	377 227,90	302 246,15
3.	Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00
4.	Aktywa dostępne do sprzedaży	0,00	0,00
5.	Instrumenty zabezpieczające o wartości godziwej dodatniej	0,00	0,00
	Razem	1 056 137,55	302 246,15

Nota Nr 7 (cd.)

Wycena aktywów zaliczonych do instrumentów finansowych

Lp.	Rodzaj instrumentu finansowego	sposób wyceny na dzień 31.12.2016r.	wartość według wyceny bilansowej na 01.01.2016r.	wartość według wyceny bilansowej na 31.12.2016r.	zmiana wyceny w trakcie 2016 roku odniesiona na RZiS	kwota odniesiona w bieżącym roku na kapitał z aktualizacji wyceny	wartość godziwa na dzień 31.12.2016r.
1.	Aktywa przeznaczone do obrotu		0,00	678 909,65	0,00	0,00	678 909,65
a	udziały Nodthera Ltd.	według wartości nominalnej	0,00	678 909,65	0,00	0,00	678 909,65
2.	Pożyczki udzielone i należności własne	według wartości nominalnej	302 246,15	377 227,90	6 213,96	0,00	377 227,90
a	Pożyczka z dnia 29-03-2012 Biocentrum		4 879,46	4 879,46	0,00	0,00	4 879,46
b	Pożyczka z dnia 22-04-2016 Selvita LTD.		276 906,76	34 700,44	5 064,55	0,00	34 700,44
c	Pożyczka z dnia 31-07-2015 Selvita INC.		20 459,93	278 256,44	749,52	0,00	278 256,44
c	Pożyczka z dnia 18-02-2016 Ardigen S.A.		0,00	29 391,56	399,89	0,00	29 391,56
c	Pożyczka z dnia 23-08-2016 Fundacja Klaster Life Science		0,00	30 000,00	0,00	0,00	30 000,00
3.	Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Aktywa dostępne do sprzedaży		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Instrumenty zabezpieczające o wartości godziwej dodatniej		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		RAZEM	302 246,15	1 056 137,55	6 213,96	0,00	1 056 137,55

Nota Nr 8

Zapasy według okresów zalegania na 31.12.2016r.

Lp.	Okres zalegania w dniach	Rodzaj zapasu (w wartości brutto)			
		Materiały	Produkty gotowe	Towary	Półprodukty i produkty w toku
1	do 90 dni	1 115 653,72	0,00	0,00	0,00
2	od 91 do 180 dni	0,00	0,00	0,00	0,00
3	od 181 do 360 dni	0,00	0,00	0,00	0,00
4	powyżej 360 dni	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM w wartości brutto		1 115 653,72	0,00	0,00	0,00
odpisy aktualizujące (wartość ujemna)					
RAZEM wartość bilansowa		1 115 653,72	0,00	0,00	0,00

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.01.2016r. do 31.12.2016r.

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące materiały	Odpisy aktualizujące produkty gotowe	Odpisy aktualizujące towary	Odpisy aktualizujące półprodukty i produkty w toku	Razem odpisy aktualizujące zapasy
1	Bilans otwarcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	utworzenie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi kosztami operacyjnymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących w korespondencji z pozostałymi przychodami operacyjnymi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	wykorzystanie odpisów	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów

Lp.	Tytuł kosztów	Towary		Produkty gotowe, półprodukty i produkty w toku	
		Stan na dzień 31.12.2016r.	Stan na dzień 31.12.2015r.	Stan na dzień 31.12.2016r.	Stan na dzień 31.12.2015r.
1	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Różnice kursowe	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM		0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Nr 9

Należności krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2016r.			Stan na 31.12.2015r.		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1	Należności od jednostek powiązanych, z tego:	2 445 959,88	0,00	2 445 959,88	1 702 728,80	0,00	1 702 728,80
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	2 445 959,88	0,00	2 445 959,88	1 702 728,80	0,00	1 702 728,80
	- do 12 miesięcy	2 445 959,88		2 445 959,88	1 702 728,80	0,00	1 702 728,80
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek, z tego:	7 222 412,58	50 000,00	7 172 412,58	10 780 581,98	50 000,00	10 730 581,98
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	4 164 991,86	50 000,00	4 114 991,86	9 679 735,26	50 000,00	9 629 735,26
	- do 12 miesięcy	4 164 991,86	50 000,00	4 114 991,86	9 679 735,26	50 000,00	9 629 735,26
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	2 974 061,51	0,00	2 974 061,51	845 000,00	0,00	845 000,00
b	inne	83 359,21	0,00	83 359,21	255 846,72	0,00	255 846,72
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	9 668 372,46	50 000,00	9 618 372,46	12 483 310,78	50 000,00	12 433 310,78

Należności z tytułu dostaw i usług brutto według wieku

Lp.	Wiek w dniach	Ogółem w		
		wartości brutto	Odpisy aktualizujące	
		Ogółem w wartości netto		
1	Bieżące, z tego:	5 599 391,57	0,00	5 599 391,57
a	od jednostek powiązanych	1 725 064,17	0,00	1 725 064,17
b	od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
c	od pozostałych jednostek	3 874 327,40	0,00	3 874 327,40
2	Przeterminowane, z tego:	1 011 560,17	50 000,00	961 560,17
a	od jednostek powiązanych	720 895,71	0,00	720 895,71
	- do 90 dni	719 410,77	0,00	719 410,77
	- od 91 do 180 dni	0,00	0,00	0,00
	- od 181 do 360 dni	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 360 dni	1 484,94	0,00	1 484,94
b	od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
	- do 90 dni	0,00	0,00	0,00
	- od 91 do 180 dni	0,00	0,00	0,00
	- od 181 do 360 dni	0,00	0,00	0,00
	- powyżej 360 dni	0,00	0,00	0,00
c	od pozostałych jednostek	290 664,46	50 000,00	240 664,46
	- do 90 dni	58 637,08	0,00	58 637,08
	- od 91 do 180 dni	128 245,26	0,00	128 245,26
	- od 181 do 360 dni	59 081,44	5 300,00	53 781,44
	- powyżej 360 dni	44 700,68	44 700,00	0,68
	RAZEM	6 610 951,74	50 000,00	6 560 951,74

Nota Nr 9 (cd.)

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe w okresie od 01.01.2016r. do 31.12.2016r.

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące należności z tytułu dostaw i usług	w tym od jednostek powiązanych	Odpisy aktualizujące należności pozostałe	w tym od jednostek powiązanych	Razem odpisy aktualizujące należności krótkoterminowe
1	Bilans otwarcia	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	utworzenia odpisów aktualizujących w ciężar kosztów finansowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	przesunięcia między należnościami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesionych w pozostałe przychody operacyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących odniesione w przychody finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	wykorzystanie odpisów (spisanie należności z odpisem)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	przesunięcia między należnościami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00

Nota Nr 10**Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2016r.	Stan na 31.12.2015r.
1	Nakłady poniesione na prace rozwojowe	13 968 350,86	5 962 555,14
RAZEM		13 968 350,86	5 962 555,14

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2016r.	Stan na 31.12.2015r.
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	0,00	0,00
a	Różnica między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie	0,00	0,00
2	Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	2 330 970,36	3 165 870,83
a	Aktywa z tytułu pozostałych rozliczeń międzyokresowych - roliczenie dotacji*	1 688 711,41	2 460 518,34
b	Licencje	280 182,02	243 256,83
c	Odsetki od leasingu finansowego	0,00	69 021,47
d	Ubezpieczenia	93 362,03	27 357,40
e	Zakupy dotyczące roku następnego	112 947,61	10 725,21
f	Pozostałe/Czasopisma	20 690,29	19 201,73
g	Kontrakty długoterminowe	0,00	335 789,85
h	Kwalifikacje urzędzeń	135 077,00	0,00
g	Koszty emisji akcji	8 500,00	0,00
RAZEM		2 330 970,36	3 165 870,83

Nota Nr 11**Dane o strukturze własności kapitału podstawowego**

KAPITAŁ AKCYJNY (ZAKŁADOWY)				Wartość nominalna jednej akcji (udziału) = 0,40			
Seria/ emisja	Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
Akcje serii "A"	imiennie	2 głosy / 1 akcje	4 050 000	1 620 000,00			
Akcje serii "B"	imiennie	brak	1 329 500	531 800,00			
Akcje serii "C"	imiennie	brak	1 833 000	733 200,00			
Akcje serii "D"	imiennie	brak	551 066	220 426,40			
Akcje serii "E"	imiennie	brak	2 700 000	1 080 000,00			
Akcje serii "F"	imiennie	brak	2 651 891	1 060 756,40			
Akcje serii "G1"	imiennie	brak	327 886	131 154,40			
Liczba akcji (udziałów) razem			13 443 343				
Kapitał razem				5 377 337,20			

Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów)

Akcjonariusz / Udziałowiec	Wartość akcji/ udziałów	Udział % w kapitale zakładowym	Udział % w liczbie głosów
Przewięźlikowski Paweł	5 248 595,00	39,04%	50,01%
Sieczkowski Bogusław	963 984,00	7,17%	8,65%
Wesołowski Tadeusz	1 282 713,00	9,54%	7,33%
Pozostali akcjonariusze	5 948 051,00	44,25%	34,01%
RAZEM	13 443 343,00	100%	100%

Nota Nr 12**Proponowany podział wyniku finansowego**

Tytuł	Wartość
wynik finansowy za 2016 rok	-1 489 906,89
niepodzielone wyniki za lata poprzednie	0,00
wynik niepodzielony	-1 489 906,89

Nota Nr 13**Zmiany w stanie rezerw na świadczenia emerytalne i podobne**

Lp.	Tytuł	długoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM
1	Bilans otwarcia	50 494,52	753 925,14	804 419,66
2	Utworzenie rezerw (tytuły)	0,00	142 533,86	142 533,86
a	na niewykorzystane urlopy	0,00	142 533,86	142 533,86
3	Rozwiązania rezerw (tytuły)	0,00	0,00	0,00
4	Wykorzystanie rezerw	0,00	0,00	0,00
5	Bilans zamknięcia	50 494,52	896 459,00	946 953,52

Zmiany w stanie pozostałych rezerw

Lp.	Tytuł	długoterminowe	krótkoterminowe	RAZEM
1	Bilans otwarcia	0,00	1 469 081,18	1 469 081,18
2	Utworzenie rezerw (tytuły)	0,00	8 147 923,12	8 147 923,12
a	na premie	0,00	3 110 000,00	3 110 000,00
b	na koszty materiałów i usług obcych	0,00	5 037 923,12	5 037 923,12
3	Rozwiązania rezerw (tytuły)	0,00	0,00	0,00
4	Wykorzystanie rezerw	0,00	7 868 346,18	7 868 346,18
a	na premie	0,00	2 695 417,00	2 695 417,00
b	na koszty materiałów i usług obcych	0,00	5 172 929,18	5 172 929,18
5	Bilans zamknięcia	0,00	1 748 658,12	1 748 658,12
	w tym rezerwy (według tytułów):			
a	rezerwa na premie	0,00	1 314 583,00	1 314 583,00
b	rezerwa na koszty materiałów i usług	0,00	434 075,12	434 075,12

Nota Nr 14

Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego przewidywanym umową okresie spłaty

Lp.	Tytuł według pozycji bilansu	Stan na 31.12.2016r.				Stan na 31.12.2015r.			
		do 1 roku*)	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat	do 1 roku*)	powyżej 1 roku do 3 lat	powyżej 3 lat do 5 lat	powyżej 5 lat
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek	841 766,41	5 267 184,45	1 809 934,53	742 414,80	0,00	270 903,62	26 714,00	0,00
a	kredyty i pożyczki	841 766,41	2 429 461,35	1 619 640,90	742 414,80	0,00	0,00	0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	0,00	2 837 723,10	190 293,63	0,00	0,00	270 903,62	26 714,00	0,00
d	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	841 766,41	5 267 184,45	1 809 934,53	742 414,80	0,00	270 903,62	26 714,00	0,00

*) zobowiązania do 1 roku zostały przez Spółkę wykazane w grupie zobowiązań krótkoterminowych

Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego

Lp.	płatne w okresie:	Wartość nominalna minimalnych		Wartość bieżąca minimalnych opłat	
		31.12.2016r.	31.12.2015r.	31.12.2016r.	31.12.2015r.
a	do 1 roku	976 349,00	285 473,00	945 908,00	268 378,00
b	powyżej 1 roku do 3 lat	3 149 781,00	280 524,00	3 028 017,00	297 619,00
c	powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00
d	powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	4 126 130,00	565 997,00	3 973 925,00	565 997,00
	Przyszły koszt odsetkowy (wartość ujemna)	(152 205,00)	(34 190,00)	nie dotyczy	nie dotyczy
	Razem wartość bieżąca minimalnych opłat leasingowych, z tego:	3 973 925,00	531 807,00	3 973 925,00	565 997,00
a	zobowiązania krótkoterminowe	945 908,00	268 378,00	945 908,00	268 378,00
b	zobowiązania długoterminowe	3 028 017,00	263 429,00	3 028 017,00	297 619,00

Nota Nr 14 (cd.)

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług według okresu przeterminowania

Lp.	Wiek w dniach	Wartość
1	Bieżące, z tego:	4 696 731,46
a	wobec jednostek powiązanych	1 174 083,55
b	wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
c	wobec pozostałych jednostek	3 522 647,91
2	Przeterminowane, z tego:	2 300 498,49
a	wobec jednostek powiązanych	501 102,26
	- do 90 dni	501 102,26
	- od 91 do 180 dni	0,00
	- od 181 do 360 dni	0,00
	- powyżej 360	0,00
b	wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00
	- do 90 dni	0,00
	- od 91 do 180 dni	0,00
	- od 181 do 360 dni	0,00
	- powyżej 360	0,00
c	wobec pozostałych jednostek	1 799 396,23
	- do 90 dni	1 300 626,77
	- od 91 do 180 dni	437 860,90
	- od 181 do 360 dni	12 952,81
	- powyżej 360	47 955,75
	RAZEM	6 997 229,95

Zobowiązania finansowe według tytułów

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Stan na 31.12.2016r.	Stan na 31.12.2015r.	w tym kwota wyceny odniesiona na kapitał z aktualizacji wyceny	w tym kwota wyceny odniesiona w ciężar wyniku finansowego
		kwota	kwota		
1	Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Pozostałe zobowiązania finansowe	9 607 207,89	0,00	0,00	0,00
	kredyty i pożyczki	5 633 283,46	0,00	0,00	0,00
	inne zobowiązania	3 973 924,43	0,00	0,00	0,00
3	Instrumenty zabezpieczające o wartości godziwej ujemnej	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	9 607 207,89	0,00	0,00	0,00

Nota Nr 14 (cd.)

Wykaz zobowiązań bilansowych - kredyty i pożyczki

Lp.	Rodzaj kredytu/pożyczki	Nazwa banku/ pożyczkodawcy	Kwota umowna	Wartość zobowiązania na dzień 31.12.2016r.	Część krótkoterminowa	Część długoterminowa	Warunki oprocentowania na dzień bilansowy	Zabezpieczenie spłaty	
								Charakter i forma zabezpieczenia	Wartość
1	Kredyt długoterminowy	PKO BP SA	4 791 517,05	5 633 283,46	841 766,41	4 791 517,05	3,16%	hipoteka	8 403 000,00
								weksel in blanco	6 226 133,21
								umowne prawo potrącenia wierzycelności z wierzycelnością posiadacza rachunku	6 226 133,21
		RAZEM	4 791 517,05	5 633 283,46	841 766,41	4 791 517,05			20 855 266,42

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki

Lp.	Rodzaj zabezpieczenia	Stan na 31.12.2016r.		Stan na 31.12.2015r.		Forma zabezpieczenia / wskazanie aktywów zabezpieczenia
		Wartość zobowiązania	Wartość zabezpieczenia	Wartość zobowiązania	Wartość zabezpieczenia	
1	Hipoteka	5 633 283,46	8 403 000,00	0,00	0,00	działka budowlana zlokalizowana w Krakowie przy ul. Podole na terenie położonym w obrębie 38, działek o numerach 81/21, 195/11 i 210/24
2	Zastawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	
a	maszyny - leasing	3 973 924,43	3 973 924,43	565 993,43	565 993,43	wyposażenie, aparaty i sprzęt laboratoryjny
3	Weksle, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	
a	weksel in blanco	5 633 283,46	6 226 133,21	0,00	0,00	środki pieniężne na rachunku bankowym
4	Kaucje i wadła	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	umowne prawo potrącenia wierzycelności z	5 633 283,46	6 226 133,21	0,00	0,00	środki pieniężne na rachunku bankowym
	RAZEM	20 873 774,81	24 829 190,85	565 993,43	565 993,43	

Instrumenty finansowe zabezpieczające

1. Cele i zasady zarządzania ryzykiem finansowym, w tym dotyczące zabezpieczenia podstawowych rodzajów planowanych transakcji oraz uprawdopodobnionych przyszłych zobowiązań

W bieżącym okresie sprawozdawczym nie występuje takie zjawisko.

Nota Nr 16**Inne rozliczenia międzyokresowe**

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2016r.	Stan na 31.12.2015r.
1	Długoterminowe	13 415 361,94	4 584 893,21
a	Dotacje	13 415 361,94	4 584 893,21
b	Kontrakty długoterminowe	0,00	0,00
2	Krótkoterminowe	5 017 815,65	8 097 109,95
a	Dotacje	2 902 064,29	4 347 039,40
b	Pozostałe RMP	2 115 751,36	3 750 070,55
	RAZEM	18 433 177,59	12 682 003,16

Nota Nr 17**Składniki aktywów i pasywów wykazywane w więcej niż jednej pozycji bilansowej****Stan na 31.12.2016r.**

Lp.	Nazwa składnika aktywów / pasywów	Łączna wartość	Klasyfikacja długoterminowa	Klasyfikacja krótkoterminowa
1	kredyty i pożyczki	5 633 283,46	4 791 517,05	841 766,41
2	inne zobowiązania finansowe - leasingi	3 973 924,43	3 028 016,73	945 907,70
3	inne rozliczenia międzyokresowe	18 433 177,59	13 415 361,94	5 017 815,65
	RAZEM	28 040 385,48	21 234 895,72	6 805 489,76

Stan na 31.12.2015r.

Lp.	Nazwa składnika aktywów / pasywów	Łączna wartość	Klasyfikacja długoterminowa	Klasyfikacja krótkoterminowa
1	kredyty i pożyczki	33 424,78	0,00	33 424,78
2	inne zobowiązania finansowe - leasingi	565 996,43	297 617,62	268 378,81
3	inne rozliczenia międzyokresowe	12 682 003,16	4 584 893,21	8 097 109,95
	RAZEM	13 281 424,37	4 882 510,83	8 398 913,54

Nota Nr 18

Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej

Stan na 31.12.2016r.

W bieżącym okresie sprawozdawczym nie występuje takie zjawisko.

Stan na 31.12.2015r.

W bieżącym okresie sprawozdawczym nie występuje takie zjawisko.

Nota Nr 19

Zobowiązania warunkowe W okresach objętych sprawozdaniem finansowym Spółka zaciągnęła zobowiązania warunkowe konieczne do otrzymania dotacji, zaciągniętego kredytu.

Na zobowiązania warunkowe składają się:

- zobowiązania wekslowe - pokrywające kwotę przyznanego dofinansowania wraz z odsetkami w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych liczonych od dnia przekazania środków za konto do dnia zwrotu. W okresie objętym sprawozdaniem na rachunki bankowe z tytułu dofinansowania wpłynęła kwota 19.860.890,57 PLN.

W związku z otrzymanymi dotacjami Spółka jest zobowiązana do wypełnienia warunków wynikających z podpisanych umów o dotację (między innymi wskaźników rezultatu i produktu).

W ocenie Zarządu ewentualne ryzyko zwrotu dotacji jest bardzo niskie.

Ponadto w przypadku gdy Spółka nie wykorzysta w terminie określonym w warunkach umownych przyznaných środków pieniężnych, podlegają one zwrotowi i pozostają do wykorzystania w kolejnych okresach.

Nota Nr 20

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura rzeczowa

Lp.	Tytuł	01.01 - 31.12.2016r.	01.01 - 31.12.2015r.
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:	33 255 903,07	30 084 824,05
a	wyroby	0,00	0,00
b	usługi	33 255 490,02	30 088 217,12
c	zmiana stanu produktu	413,05	(3 393,07)
2	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:	113 959,00	567 829,80
a	towary	113 959,00	567 829,80
b	materiały	0,00	0,00
	RAZEM	33 369 862,07	30 652 653,85

Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów - struktura terytorialna

Lp.	Tytuł	01.01 - 31.12.2016r.	01.01 - 31.12.2015r.
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów (rynk geograficzne)	33 255 903,07	30 085 135,57
a	kraj	8 513 598,98	6 074 767,02
b	eksport	24 742 304,09	24 010 368,55
2	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (rynk geograficzne)	113 959,00	567 518,28
a	kraj	113 959,00	567 518,28
b	eksport	0,00	0,00
	RAZEM	33 369 862,07	30 652 653,85

Koszty według rodzaju

Lp.	Tytuł	01.01 - 31.12.2016r.	01.01 - 31.12.2015r.
	Koszty według rodzaju:		
a	amortyzacja	3 236 280,48	3 343 068,05
b	zużycie materiałów i energii	10 204 327,29	9 104 142,30
c	usługi obce	11 974 750,69	11 267 324,06
d	podatki i opłaty	358 560,87	285 602,60
e	wynagrodzenia	14 835 569,44	11 748 399,56
f	ubezpieczenia i inne świadczenia, w tym emerytalne	3 545 109,61	3 085 633,72
g	pozostałe koszty rodzajowe	2 132 196,74	2 501 949,79
h	wartość sprzedanych towarów i materiałów	79 649,76	452 954,54
1	Koszty według rodzaju, razem	46 366 444,88	41 789 074,62
2	Zmiana stanu zapasów, produktów i rozliczeń międzyokresowych	0,00	(3 393,07)
3	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki (wielkość ujemna)	0,00	0,00
4	Koszty sprzedaży (wielkość ujemna)	(3 233 061,48)	(3 199 674,18)
5	Koszty ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	(12 649 170,62)	(5 730 220,71)
6	Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	30 484 212,78	32 855 786,66

Nota Nr 21

Pozostałe przychody operacyjne

Lp.	Tytuł	01.01 - 31.12.2016r.	01.01 - 31.12.2015r.
1	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	26 180,00	0,00
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie	0,00	0,00
b	wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
c	inwestycji	0,00	0,00
d	przychody ze zbycia	26 180,00	0,00
2	Dotacje	11 703 590,02	14 497 829,97
3	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
a	nieruchomości inwestycyjnych	0,00	0,00
b	inwestycyjne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
c	rozwiązanie odpisów aktualizujących środki trwałe i środki trwałe w budowie		
d	rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy	0,00	0,00
e	pozostałe aktywa niefinansowe	0,00	0,00
4	Pozostałe, w tym:	298 879,21	270 711,99
a	rozwiązanie rezerw pozostałych	0,00	0,00
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	0,00	0,00
c	rozwiązanie odpisów aktualizujących inne aktywa	0,00	0,00
d	zdarzenia losowe	0,00	0,00
e	sprzedaż usług medycznych pracownikom (LUXMED)	298 879,21	270 711,99
	RAZEM	12 028 649,23	14 768 541,96

Nota Nr 22

Pozostałe koszty operacyjne

Lp.	Tytuł	01.01 - 31.12.2016r.	01.01 - 31.12.2015r.
1	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie	0,00	0,00
b	wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
c	inwestycji niefinansowych	0,00	0,00
2	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	86 245,88	63 748,61
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie	86 245,88	63 748,61
b	wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
c	inwestycji niefinansowych	0,00	0,00
d	zapasów	0,00	0,00
e	innych aktywów	0,00	0,00
3	Pozostałe, w tym:	63 151,62	18 642,40
a	utworzenie rezerw pozostałych	0,00	0,00
b	darowizny	12 000,00	0,00
c	aktualizacja wartości należności	0,00	0,00
d	zdarzenia losowe	0,00	0,00
e	pracownicze	51 151,62	18 642,40
	RAZEM	149 397,50	82 391,01

Nota Nr 23

Przychody finansowe

Przychody z odsetek za 2016 rok

Lp.	Rodzaj aktywów	Przychody z odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone lecz niezrealizowane		
			do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1	Dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Udzielone pożyczki	6 213,96	0,00	0,00	0,00
	- w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
	- w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Inne aktywa	269 292,70	0,00	0,00	0,00
	- w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	275 506,66	0,00	0,00	0,00

Aktualizacja wartości inwestycji

W bieżącym okresie sprawozdawczym nie występuje takie zjawisko

Inne przychody finansowe

Lp.	Tytuł	01.01 - 31.12.2016r.	01.01 - 31.12.2015r.
1	Rozwiązanie rezerw, z tytułu:	0,00	0,00
2	Pozostałe, w tym:	318 385,44	206 278,32
a	odwrócenie odpisów aktualizujących odsetki od należności	0,00	0,00
b	nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi w tym:	316 285,44	203 014,32
	- dodatnie różnice kursowe zrealizowane z br.	316 285,44	203 014,32
	- ujemne różnice kursowe zrealizowane z br.	0,00	0,00
	- dodatnie różnice kursowe zrealizowane z lat ubiegłych	0,00	0,00
	- ujemne różnice kursowe zrealizowane z lat ubiegłych	0,00	0,00
	- dodatnie różnice kursowe niezrealizowane z wyceny	0,00	0,00
	- ujemne różnice kursowe niezrealizowane z wyceny	0,00	0,00
c	zwrot Cash Back	2 100,00	3 264,00
	RAZEM	318 385,44	206 278,32

Nota Nr 24

Koszty finansowe

Koszty z tytułu odsetek za 2016 rok

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Koszty z tytułu odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki naliczone i zapłacone	Odsetki naliczone lecz niezapłacone		
			do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1	Zobowiązania przeznaczone do obrotu				
2	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	8 047,25	0,00	0,00	0,00
a	<i>kredyty i pożyczki</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
b	<i>dłużne papiery wartościowe</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
c	<i>zobowiązania finansowe inne</i>	8 047,25	0,00	0,00	0,00
d	<i>zobowiązania z tytułu dostaw i usług</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
e	<i>inne zobowiązania krótkoterminowe</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
a	<i>kredyty i pożyczki</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
b	<i>dłużne papiery wartościowe</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
c	<i>zobowiązania finansowe inne</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne pasywa	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	8 047,25	0,00	0,00	0,00

Aktualizacja wartości inwestycji

W bieżącym okresie sprawozdawczym nie występuje takie zjawisko

Nota Nr 24 (cd.)

Inne koszty finansowe

Lp.	Tytuł	01.01 - 31.12.2016r.	01.01 - 31.12.2015r.
1	Utworzenie rezerw, z tytułu:	0,00	0,00
2	Pozostałe, w tym:	168 187,66	52 730,67
a	odpisy aktualizujące odsetki od należności	0,00	0,00
b	nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi - w tym:	110 212,37	27 854,37
	- dodatnie różnice kursowe zrealizowane z br.	0,00	0,00
	- ujemne różnice kursowe zrealizowane z br.	0,00	0,00
	- dodatnie różnice kursowe zrealizowane z lat ubiegłych	0,00	0,00
	- ujemne różnice kursowe zrealizowane z lat ubiegłych	0,00	0,00
	- dodatnie różnice kursowe niezrealizowane z wyceny	0,00	0,00
	- ujemne różnice kursowe niezrealizowane z wyceny	110 212,37	27 854,37
c	provizje	32 975,29	24 871,13
d	inne koszty emisji akcji	25 000,00	5,17
	RAZEM	168 187,66	52 730,67

Nota Nr 25

Podatek dochodowy

Lp.	Tytuł	01.01 - 31.12.2016r.	01.01 - 31.12.2015r.
1	Zysk brutto	(699 673,89)	4 264 878,12
2	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	12 534 431,00	15 007 956,47
	koszty operacyjne	17 056,73	757 273,02
a	różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową	0,00	0,00
b	składki członkowskie	0,00	0,00
c	niewypłacone umowy zlecenia i wynagrodzenia Rady Nadzorczej	2 200,00	0,00
d	rezerwy na premie i bonusy	0,00	0,00
e	rezerwy na koszty roku obrotowego	0,00	0,00
f	koszty dotyczące przychodów opodatkowanych w następnych okresach sprawozdawczych	0,00	0,00
g	PFRON	241 322,00	194 551,48
h	koszty reprezentacji	50 160,20	96 044,40
h	inne koszty NKUP	(8 088,33)	493 806,66
h	ulga na zle długie - koszty	(268 537,14)	(27 129,52)
	pozostałe koszty operacyjne	12 125 700,83	14 055 531,64
a	utworzenie odpisów aktualizujących należności	0,00	0,00
b	utworzenie odpisów aktualizujących zapasy	0,00	0,00
c	darowizny	0,00	0,00
d	utworzenie rezerw na świadczenia emerytalne	0,00	0,00
e	utworzenie pozostałych rezerw	422 110,81	(442 498,33)
f	koszty dotowane	11 703 590,02	14 497 829,97
g	kary i grzywny, odszkodowania	0,00	200,00
	koszty finansowe	391 673,44	195 151,81
a	utworzenie odpisów aktualizujących odsetki od należności	0,00	0,00
b	aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
c	ujemne różnice kursowe z wyceny	391 673,44	195 151,81
d	naliczone odsetki od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
e	naliczone odsetki od innych zobowiązań	0,00	0,00
	inne	0,00	0,00
3	Przychody nie będące przychodami do opodatkowania (ze znakiem ujemnym)	(12 509 760,74)	(14 681 200,15)
	przychody operacyjne	(524 709,65)	0,00
a	przychody z najmu	0,00	0,00
b	przychody ze sprzedaży energii	0,00	0,00
c	kontrakty długoterminowe	(524 709,65)	0,00
	pozostałe przychody operacyjne	(11 703 590,02)	(14 497 829,97)
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	0,00	0,00
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy	0,00	0,00
c	rozwiązanie pozostałych rezerw	0,00	0,00
d	przychody z tytułu dotacji	(11 703 590,02)	(14 497 829,97)
	przychody finansowe	(281 461,07)	(183 370,18)
a	rozwiązanie odpisów aktualizujących odsetki od należności	0,00	0,00
b	aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00
c	naliczone odsetki od należności	0,00	0,00
d	dotatnie różnice kursowe z wyceny	(281 461,07)	(183 370,18)
e	dywidendy	0,00	0,00
4	Inne zmiany podstawy opodatkowania	0,00	(4 591 633,67)
a	zrealizowane różnice kursowe z lat poprzednich	0,00	0,00
b	zapłacone odsetki od należności naliczone w latach ubiegłych	0,00	0,00
c	zapłacone odsetki od zobowiązań naliczonych w latach ubiegłych	0,00	0,00
d	przychody r.ub. opodatkowane w bieżącym okresie	0,00	0,00
e	koszty dotyczące tych przychodów	0,00	0,00
f	kontrakty długoterminowe - nie będące przychodami księgowymi	0,00	425 415,14
g	straty z lat ubiegłych	0,00	(5 017 048,81)
5	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-675 003,00	0,00
6	Podatek dochodowy	0,00	0,00
7	Przypisy kontroli skarbowych	0,00	0,00
8a	Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego - wartość brutto	798 630,00	604 179,00
8b	Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego - odpis aktualizujący	0,00	0,00
8c	Zmiana stanu rezerwy na podatku odroczonego	-8 397,00	5 170,00
9	Razem podatek dochodowy wykazany w RZiS	790 233,00	609 349,00

Nota Nr 26

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł ujemnych różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku odroczonego na 31.12.2016r.	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku odroczonego na 31.12.2015r.
		Stan na 31.12.2016r.	stawka podatku		Stan na 31.12.2015r.	stawka podatku	
1	Odniesionych na wynik finansowy	1 175 200,00		223 288,00		5 378 515,79	1 021 918,00
a	należności handlowych i innych (odpisy)	0,00	19%	0,00		195 152,63	37 079,00
b	pozostałych rezerw	673 903,00	19%	128 041,57		2 379 478,95	452 101,00
c	zobowiązań handlowych i innych (różni)	56 251,25	19%	10 687,74		0,00	0,00
d	zobowiązania z tytułu wynagrodzeń ora	550,00	19%	104,50		0,00	0,00
e	straty podatkowe do rozliczenia w latac	92 130,00	19%	17 504,70		421 268,42	80 041,00
f	zobowiązania z tytułu delegacji	0,00	19%	0,00		7 657,89	1 455,00
f	ulga za złe długi - koszty	0,00	19%	0,00		268 536,84	51 022,00
f	Kontrakty długoterminowe	121 114,75	19%	23 011,80		1 013 368,42	192 540,00
f	różnica amortyzacji podatkowej i bilans	231 251,00	19%	43 937,69		1 093 052,63	207 680,00
2	Odniesionych na kapitał własny	0,00		0,00		0,00	0,00
	RAZEM	1 175 200,00	X	223 288,00		5 378 515,79	1 021 918,00
	odpis aktualizujący wartość aktywów			0,00			0,00
	wartość netto aktywów z tytułu podatku odroczonego wykazanych w bilansie			223 288,00			1 021 918,00

Zmiany w stanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł	Wartość brutto	Odpis aktualizujący
1	Bilans otwarcia		
2	Zwiększenia	10 793,00	0,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	10 793,00	0,00
	- utworzenie aktywów	10 793,00	0,00
	- utworzenie odpisu aktualizującego	0,00	0,00
b	w korespondencji z kapitałami	0,00	0,00
	- utworzenie aktywów	0,00	0,00
	- utworzenie odpisu aktualizującego	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	809 423,00	0,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	809 423,00	0,00
	- rozwiązanie aktywów	809 423,00	0,00
	- korekta z tytułu zmiany stawki	0,00	0,00
	- rozwiązania odpisu aktualizującego	0,00	0,00
b	w korespondencji z kapitałami	0,00	0,00
	- rozwiązanie aktywów	0,00	0,00
	- korekta z tytułu zmiany stawki	0,00	0,00
	- rozwiązania odpisu aktualizującego	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	-798 630,00	0,00

Okresy rozliczania strat podatkowych

Nazwa	Kwota	przewidywany okres rozliczenia straty	maksymalny rok rozliczenia straty podatkowej
- strata podatkowa za rok 2013	0,00		
- strata podatkowa za rok 2014	0,00		
- strata podatkowa za rok 2015	0,00		
- strata podatkowa za rok 2016	675 003,00	2	2 021
RAZEM	675 003,00		

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł dodatnich różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na 31.12.2016r.	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na 31.12.2015r.
		Stan na 31.12.2016r.	stawka podatku		Stan na 31.12.2015r.	stawka podatku	
1	Odniesionych na wynik finansowy	139 173,69		26 443,00	183 368,42		34 840,00
a	należności handlowych i innych (różnice kursowe)	139 173,69	19%	26 443,00	183 368,42	19%	34 840,00
2	Odniesionych na kapitał własny	0,00		0,00	0,00		0,00
	RAZEM	139 173,69	X	26 443,00	183 368,42	X	34 840,00

Nota Nr 26 (cd.)**Zmiany w stanie rezerw z tytułu podatku odroczonego od 01.01.2016r. do 31.12.2016r.**

Lp.	Tytuł	Wartość brutto
1	Bilans otwarcia	0,00
2	Zwiększenia	0,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	0,00
	- utworzenie rezerwy	0,00
b	w korespondencji z kapitałami	0,00
	- utworzenie rezerwy	0,00
3	Zmniejszenia	8 397,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	8 397,00
	- rozwiązanie rezerwy	0,00
	- korekta z tytułu zmiany stawki	0,00
	- należności handlowych i innych (różnice kursowe)	8 397,00
b	w korespondencji z kapitałami	0,00
	- rozwiązanie rezerwy	0,00
	- korekta z tytułu zmiany stawki	0,00
4	Bilans zamknięcia	-8 397,00

Nota Nr 27**Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

W bieżącym okresie sprawozdawczym nie występuje takie zjawisko.

Nota Nr 28**Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym**

W bieżącym okresie sprawozdawczym nie występuje takie zjawisko.

Nota Nr 29**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**

	Łączna wartość nakładów na środki trwałe w budowie	16 660 025,08
	w tym:	
	- odsetki skapitalizowane	0,00
	- różnice kursowe skapitalizowane	0,00
	Inwestycje	394 960,00
	Środki trwałe	15 657 405,76
	Patenty	383 405,96
	Inwestycje budowlane	224 253,36

Nota Nr 30**Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

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

Lp.	Tytuł	poniesione w bieżącym okresie	planowane do poniesienia
1	Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	24 766 570,03	8 000 000,00
a	w tym na ochronę środowiska	0,00	0,00

Nota Nr 31**Kursy przyjęte do wyceny aktywów i pasywów w walutach obcych**

Lp.	Tytuł	31.12.2016r.	31.12.2015r.
1	kurs EUR/PLN	4,4240	4,2615
2	kurs USD/PLN	4,1793	3,9011
3	kurs GBP/PLN	5,1445	5,7862
4	kurs CHF/PLN	4,1173	3,9394
5	kurs JPY/PLN	0,0357	0,0324
6	kurs SEK/PLN	0,4619	0,4646

Do wyceny transakcji ujętych w rachunku zysków i strat zastosowano kursy wymiany walut obowiązujące na dzień dokonania transakcji zgodnie z zasadami opisanymi we wprowadzeniu do sprawozdania finansowego.

Nota Nr 32**Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych**

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, jeśli różni się ona od ich struktury przyjętej do bilansu. W szczególności należy podać wartości przyjęte za ekwiwalenty środków pieniężnych.

Lp.	Tytuł	01.01 - 31.12.2016r.	01.01 - 31.12.2015r.
Środki pieniężne		24 834 702,69	25 272 353,70
1	Środki pieniężne w banku	24 832 969,08	7 155 320,03
2	Środki pieniężne w kasie	1 733,61	737,76
3	Lokaty bankowe	0,00	0,00
4	Inne środki pieniężne	0,00	18 116 295,91
Ekwiwalenty środków pieniężnych		0,00	0,00
RAZEM		24 834 702,69	25 272 353,70

Uzgodnienie przepływów pieniężnych sporządzonych metodą bezpośrednią - w przypadku gdy spółka przyjęła ten wariant sporządzania rachunku przepływów pieniężnych - do przepływów pieniężnych netto z działalności operacyjnej, sporządzonych metodą pośrednią.

Nota Nr 32 (cd.)**Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych**

Wyjaśnienie przyczyn znaczących różnic pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych:

Lp.	Tytuł	01.01 - 31.12.2016r.	01.01 - 31.12.2015r.
1.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych wykazane w rachunku przepływów pieniężnych wynikają z następujących pozycji:	(47 529,77)	0,00
	- różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych	(47 529,77)	0,00
	- zrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
	- niezrealizowane różnice kursowe od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
2	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	72 442,31	445 304,38
	- odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek	0,00	0,00
	- odsetki zapłacone od kredytów	0,00	0,00
	- odsetki zapłacone od pożyczek	0,00	0,00
	- odsetki od dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	- odsetki zapłacone od długoterminowych należności	0,00	0,00
	- dywidendy otrzymane	0,00	0,00
	- odsetki naliczone od udzielonych pożyczek	0,00	0,00
	- odsetki naliczone od kredytów i pożyczek	0,00	0,00
	odsetki od lokat	72 442,31	445 304,38
3	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	(34 000,00)	0,00
	- zysk (strata) ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych	(34 000,00)	0,00
	- zysk (strata) ze zbycia inwestycji niefinansowych	0,00	0,00
	- aktualizacja wartości rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	- aktualizacja wartości inwestycji niefinansowych	0,00	0,00
	- zysk (strata) ze zbycia długoterminowych akcji i udziałów	0,00	0,00
	- zysk (strata) ze zbycia inwestycji krótkoterminowych	0,00	0,00
	- aktualizacja wartości inwestycji finansowych	0,00	0,00
4	Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	2 814 938,32	(4 573 085,24)
	- zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	2 814 938,32	(4 573 085,24)
	- zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	0,00	0,00
	- korekta o zmianę stanu należności z tytułu dywidend	0,00	0,00
	- korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	- korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych	0,00	0,00
	- korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych	0,00	0,00
5	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	(3 155 384,36)	(2 247 160,34)
	- zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	(4 641 254,88)	(2 247 160,34)
	- zmiana stanu zobowiązań długoterminowych pozostałych	(7 521 916,16)	0,00
	- korekta o zmianę stanu pożyczek	0,00	0,00
	- korekta o zmianę stanu kredytów	5 599 858,68	0,00
	- korekta o zmianę zobowiązań z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	- korekta o zmianę zobowiązania z tyt. niewypłaconej dywidendy	0,00	0,00
	- korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
	- korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych	3 407 928,00	0,00

Nota Nr 33**Zatrudnienie**

Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu z podziałem na grupy zawodowe.

Lp.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku obrotowym kończącym	
		31.12.2016r.	31.12.2015r.
1	Pracownicy ogółem, z tego:	213	194
a	Pracownicy umysłowi	213	194
b	Pracownicy fizyczni	0	0

Nota Nr 34**Wynagrodzenia członków organów zarządzających i nadzorczych**

Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organu zarządzającego i nadzorującego jednostki oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu

Lp.	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie wypłacone / należne w roku obrotowym kończącym		Zobowiązania wynikające z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze	
		31.12.2016r.	31.12.2015r.	31.12.2016r.	31.12.2015r.
1	Członkowie Zarządu Spółki	1 186 801,98	1 419 949,71	0,00	0,00
2	Członkowie Rady Nadzorczej Spółki	121 800,00	157 250,00	0,00	0,00
	RAZEM	1 308 601,98	1 577 199,71	0,00	0,00

Nota Nr 35**Informacje o pożyczkach, gwarancjach i poręczeniach udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących**

Informacje o zaliczkach, kredytach, pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących oraz zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota zadłużenia na koniec roku		Zobowiązania zaciągnięte w imieniu osób wchodzących w skład organów tytułem gwarancji i poręczeń	
		31.12.2016r.	31.12.2015r.	31.12.2016r.	31.12.2015r.
1	Członkowie Zarządu Spółki	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Członkowie Rady Nadzorczej Spółki	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Nr 36**Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny**

W bieżącym okresie sprawozdawczym nie występuje takie zjawisko.

Nota Nr 37**Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym**

W dniu 16 marca 2017 Zarząd Spółki Selvita S.A. poinformował o zawarciu przez Spółkę nowej umowy z włoską firmą farmaceutyczną. Umowa została zawarta na okres trzech lat od 1 kwietnia 2017 roku do 31 marca 2020 roku, a jej wartość wynosi 1.422.000 EUR.

W dniu 17 marca 2017 w ramach badania I/II fazy klinicznej prowadzonego w ośrodku klinicznym w Stanach Zjednoczonych pierwszy pacjent otrzymał związek SEL 24.

W dniu 28 marca 2017 Spółka Selvita S.A. zawarła globalną umowę licencyjną ze spółką Berlin-Chemie AG, wchodząca w skład włoskiej Grupy Menarini, dotyczącej projektu SEL24. W wyniku zawartej umowy Spółka otrzymała płatność wstępną w wysokości 4.776.008 EUR (20.311.884,42 zł). Płatności z tytułu kamieni milowych w przypadku pomyślnego rozwoju i komercjalizacji potencjalnego leku, tantiemy z przyszłej sprzedaży potencjalnego leku oraz refundację przyszłych kosztów badań klinicznych. Łączna wartość umowy wynosi 89.149.308 EUR (379.143.091,99 zł)

Zmiany zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym

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

W bieżącym okresie sprawozdawczym nie występuje takie zjawisko.

Nota Nr 39**Porównywalność danych finansowych**

Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

Porównywalność danych została zapewniona na podstawie poprzedniego roku obrotowego.

Nota Nr 40**Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji, w tym:**

W bieżącym okresie sprawozdawczym nie występuje takie zjawisko.

Nota Nr 41**Transakcje z jednostkami powiązanymi**

Lp.	Nazwa jednostki	Należności	Inwestycje - pożyczki, papiery wartościowe	Zobowiązania	Przychody operacyjne	Pozostałe przychody operacyjne	Przychody finansowe	Koszty operacyjne	Pozostałe koszty operacyjne	Koszty finansowe
1	Ardigen S.A.	42 327,24	29 391,56	73 036,17	108 827,12	0,00	399,89	473 395,79	0,00	0,00
2	Selvita LTD.	133 586,41	278 256,44	0,00	627 338,27	0,00	5 064,55	0,00	0,00	0,00
3	Selvita INC.	616 824,08	34 700,44	0,00	1 144 188,43	0,00	749,52	0,00	0,00	0,00
2	BioCentrum sp.z o.o.	598 467,29	4 879,46	784 521,94	1 260 726,32	0,00	0,00	1 776 373,12	0,00	0,00
3	Selvita Services sp.z o.o.	977 587,36	0,00	817 627,70	4 968 077,76	0,00	0,00	2 802 910,83	0,00	0,00
3	Nodthera Ltd.	77 167,50	0,00	0,00	3 435 859,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	2 445 959,88	347 227,90	1 675 185,81	11 545 017,29	0,00	6 213,96	5 052 679,74	0,00	0,00

Nota Nr 42**Transakcje zawarte przez jednostkę ze stronami powiązanymi na innych warunkach niż rynkowe**

W bieżącym okresie sprawozdawczym nie występuje takie zjawisko.

Nota Nr 43

Wykaz jednostek, w których jednostka jest wspólnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową

W bieżącym okresie sprawozdawczym nie występuje takie zjawisko.

Nota Nr 44

Informacja na temat połączenia spółek

W bieżącym okresie sprawozdawczym nie występuje takie zjawisko.

Nota Nr 45**Możliwość kontynuacji działalności**

(W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności)

Opis niepewności związanych z możliwością kontynuowania działalności, stwierdzenie, że taka niepewność występuje, wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane, informacja powinna zawierać opis podejmowanych działań planowanych przez jednostkę mających na celu eliminację niepewności.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę

Nota Nr 46

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

W bieżącym okresie sprawozdawczym nie występuje takie zjawisko.

Nota Nr 47

Charakter i cel gospodarczy nieodzwierciedlonych w bilansie umów, w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki np. (jednostki celowościowe, leasing operacyjny, outsourcing)

W bieżącym okresie sprawozdawczym nie występuje takie zjawisko.

Nota Nr 48

Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Lp.	Rodzaj usług	Wysokość wynagrodzenia
1	Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	80 400,00
2	Inne usługi poświadczające	4 100,00
3	Usługi doradztwa podatkowego	0,00
4	Pozostałe usługi	0,00

Nota Nr49

Przychody i koszty usług własnych B&R

Lp.	Wyszczególnienie	od 01.01 do 31.12.2016	od 01.01 do 31.12.2015	Zmiana rok do roku
1.	Przychody netto z tytułu sprzedaży usług badawczo-rozwojowych	14 813 024,00	15415085,00	- 602 061,00
2.	Wydatki na prowadzenie badań i prac rozwojowych [PLN]	16 830 486,00	4085496,00	12 744 990,00
3.	Zatrudnienie na stanowiskach pracy związanych z prowadzeniem badań i prac rozwojowych	108	95	13
	RAZEM			84 500,00