

Venture Capital Poland S.A.

**Sprawozdanie finansowe
za okres od 01 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r.**

Sprawozdanie finansowe za okres

od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r.

Dla Walnego Zgromadzenia Venture Capital Poland S.A.

Zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości z późniejszymi zmianami Zarząd jest zobowiązany zapewnić sporządzenie sprawozdania finansowego dającego prawidłowy i rzetelny obraz sytuacji majątkowej i finansowej Spółki na koniec okresu sprawozdawczego oraz wyniku finansowego za ten okres.

Elementy sprawozdania finansowego zostały przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

- wprowadzenie do sprawozdania finansowego.
- bilans na dzień 31 grudnia 2014 r. wykazujący po stronie aktywów i pasywów kwotę **924.461,29 zł**,
- rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r. (wariant porównawczy) wykazujący stratę netto w kwocie **106.947,73 zł**,
- zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r. wykazujące zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę **106.947,73 zł**,
- rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r. wykazujący zwiększenie stanu środków pieniężnych o kwotę **84.058,99 zł**.

Prezes Zarządu



Bogdan Paszkowski

Członek Zarządu



Andrzej Czapski

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych



Beata Kałuża

Warszawa, dnia 25 maja 2015 r.

Informacje o Spółce

a. Dane organizacyjne

NAZWA	Venture Capital Poland Spółka Akcyjna
SIEDZIBA	Polna 40, 00-635 Warszawa
FORMA PRAWNA	Spółka akcyjna
SĄD REJONOWY	Sąd Rejonowy dla miasta stołecznego Warszawy, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
DATA WPISU I NUMER REJESTRU	14 kwietnia 2010, KRS 0000353979
REGON	142340390
NIP	521-35-61-848
KAPITAŁ PODSTAWOWY	244 914,80 PLN

- a. Venture Capital Poland S.A. (Spółka) została zawiązana w dniu 14 stycznia 2010 r. w Warszawie na podstawie postanowień zawartych w Akcie Notarialnym (Repertorium A nr 180/2010) podpisanym przed notariuszem Anetą Leszczyńską w Kancelarii Notarialnej Aneta Leszczyńska - Notariusz Magdalena Arendt - Notariusz spółka partnerska. Zgodnie ze statutem Spółka została zawiązana na czas nieokreślony.
- b. Podstawowym przedmiotem działalności Spółki jest:
- pozostała finansowa działalność usługowa, gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszów emerytalnych (PKD 6499),
 - zarządzanie rynkami finansowymi (PKD 6611),
 - działalność holdingów finansowych (PKD 6420).

2. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Okres od 01-01-2014 r. do 31-12-2014 r.

3. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

- a. Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r. i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości oraz że nie zamierza ani nie jest zmuszona zaniechać działalności lub istotnie zmniejszyć dotychczasowego jej zakresu. Zgodnie z wiedzą Zarządu Spółki nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę.
- b. W skład Venture Capital Poland S.A. nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe. W trakcie okresu od 1 stycznia 2014 r. do 31 grudnia 2014 r. nie nastąpiło połączenie z innymi spółkami.
- c. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią.

- d. Rachunek zysków i strat Spółka sporządziła w wariantcie porównawczym.
- e. Walutą sprawozdawczą jest złoty polski.
- f. Wynik finansowy Spółki za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

4. Zastosowane zasady i metody rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości z późniejszymi zmianami.

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

a. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej. Przy określaniu amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych przyjmuje się, że składniki o cenie jednostkowej poniżej 3 500,00 zł zaliczane są w koszty w 100% wartości w momencie zakupu.

W przypadku Spółki, na wartości niematerialne i prawne składa się licencja na stronę www.

b. Środki trwałe

Środki trwałe wycenia się według ceny nabycia lub kosztu wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe) oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe o niskiej wartości początkowej (do 3 500,00 zł) Spółka umarza, co do zasady jednorazowo w 100% wartości w momencie przyjęcia ich do użytkowania.

Pozostałe środki trwałe umarzone są według metody liniowej począwszy od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia do eksploatacji.

Stawka amortyzacji określana jest na podstawie przewidywanego okresu ekonomicznej użyteczności środków trwałych.

c. Aktywa finansowe

Aktywa finansowe ewidencjonuje się według rodzajów i waluty oraz w sposób umożliwiający podział na aktywa finansowe w jednostkach powiązanych i pozostałych.

Na dzień bilansowy aktywa finansowe:

- długoterminowe wycenia się według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości,
- krótkoterminowe wycenia się według ceny (wartości) rynkowej, lub według skorygowanej ceny nabycia - jeżeli dla danego składnika aktywów został określony termin wymagalności, a krótkoterminowe inwestycje, dla których nie istnieje aktywny rynek, w inny sposób określonej wartości godziwej.

Odpisów aktualizujących wartość aktywów finansowych z tytułu trwałej utraty wartości dokonuje się zgodnie z poszczególnymi składnikami tych aktywów oraz w podziale na aktywa w jednostkach powiązanych i pozostałych.

Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu do przychodów finansowych.

d. Należności

Należności wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności.

Należności w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej z dnia poprzedzającego dzień transakcji. Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu płatności, wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień a kursem waluty w dniu powstania należności, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nierozliczone na dzień bilansowy należności w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

Wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Jednostka dokonuje odpisów aktualizujących wartość należności skierowanych do sądu lub windykacji.

e. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej. Środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się na dzień bilansowy według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

f. Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

Rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są, jeśli koszty poniesione dotyczą przyszłych okresów sprawozdawczych.

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

g. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia ustalonej przy zachowaniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

h. Kapitały (fundusze) własne

Kapitały (fundusze) własne ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa i statutu Spółki.

Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmuje się jako należne wpłaty na poczet kapitału.

Kapitał zakładowy Spółki wykazuje się w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym lub w kwocie objętego przez akcjonariuszy kapitału, lecz na dzień bilansowy

niezarejestrowanego podwyższenia w przypadku, gdy rejestracja podwyższenia kapitału nastąpiła do dnia sporządzenia sprawozdania.

i. Zobowiązania

Zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty. Jeśli termin wymagalności przekracza jeden rok od daty bilansowej, salda tych zobowiązań, z wyjątkiem zobowiązań z tytułu dostaw i usług, wykazuje się jako długoterminowe. Pozostałe zobowiązania wykazywane są jako krótkoterminowe.

Zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez Prezesa NBP dla danej waluty obcej z dnia poprzedzającego dzień transakcji. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe, powstające w dniu płatności wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania zobowiązania, odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

Nierozliczone na dzień bilansowy zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ustalonego dla danej waluty przez Prezesa NBP na ten dzień.

j. Wynik finansowy

- na wynik finansowy składa się wynik na sprzedaży, wynik na pozostałej działalności operacyjnej, w tym z tytułu przychodów i kosztów operacyjnych (pośrednio związanych z działalnością operacyjną jednostki), wynik na działalności finansowej i wynik na operacjach nadzwyczajnych oraz obowiązkowe obciążenie wyniku finansowego;
- przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży, (bez podatku) od towarów i usług i ujmowane są w okresach, którego dotyczą;
- Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym;
- koszty działalności operacyjnej obejmują wszystkie koszty związane z prowadzoną działalnością;
- pozostałe przychody i koszty operacyjne są to koszty i przychody nie związane bezpośrednio z normalną działalnością, wpływające na wynik finansowy;
- przychody finansowe są to należne przychody z operacji finansowych, koszty finansowe natomiast stanowią poniesione koszty operacji finansowych; odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie wpływają na wartość nabycia tych składników majątku; różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych;
- wynik zdarzeń nadzwyczajnych stanowi różnicę między zrealizowanymi zyskami nadzwyczajnymi a poniesionymi stratami nadzwyczajnymi wynikającymi ze zdarzeń losowych;
- opodatkowanie – wynik finansowy brutto korygują bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych oraz aktywa i rezerwa na przejściową różnicę z tyt. podatku dochodowego od osób prawnych, których powstanie spowodowane jest odmiennością momentu uznania przychodu za osiągnięty lub kosztu za poniesiony na dzień bilansowy – w myśl ustawy o rachunkowości i przepisów podatkowych.

Prezes Zarządu



Bogdan Paszkowski

Członek Zarządu



Andrzej Czapski

Osoba odpowiedzialna
za prowadzenie ksiąg rachunkowych



Beata Kałuża

Warszawa, dnia 25 maja 2015 r.

Wyszczególnienie	Nota	31.12.2014	31.12.2013
A. AKTYWA TRWAŁE		85 084,67	8 666,67
I. Wartości niematerialne i prawne	1	4 666,67	8 666,67
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne		4 666,67	8 666,67
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe			
1. Środki trwałe	2, 5		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	3		
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej			
c) urządzenia techniczne i maszyny			
d) środki transportu			
e) inne środki trwałe			
2. Środki trwałe w budowie	6		
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0		
III. Należności długoterminowe			
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek			
IV. Inwestycje długoterminowe	7		
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe			
a) w jednostkach powiązanych	0		
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach	0		
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
4. Inne inwestycje długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		80 418,00	
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	80 418,00	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0		
B. AKTYWA OBROTOWE		839 376,62	1 054 732,25
I. Zapasy	9		369,00
1. Materiały			
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe			
4. Towary			
5. Zaliczki na dostawy			369,00
II. Należności krótkoterminowe	8	31 553,92	107 999,54
1. Należności od jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Należności od pozostałych jednostek		31 553,92	107 999,54
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy		6 150,00	96 136,48
- powyżej 12 miesięcy		6 150,00	96 136,48
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych		24 780,00	9 643,06
c) inne		623,92	2 220,00
d) dochodzone na drodze sądowej			
III. Inwestycje krótkoterminowe	0	807 822,70	946 363,71
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe		807 822,70	946 363,71
a) w jednostkach powiązanych	0	255 000,00	255 000,00
- udziały lub akcje		255 000,00	255 000,00
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach	0	364 008,00	586 608,00
- udziały lub akcje		364 008,00	586 608,00
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne		188 814,70	104 755,71
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		188 814,70	104 755,71
- inne środki pieniężne			
- inne aktywa pieniężne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	10		
AKTYWA OGÓŁEM		924 461,29	1 063 398,92

Warszawa, 25.05.15

miejscowość i data

Beata Kuluza

Beata Kuluza

Certyfikat Księgowy MF.14386/2006

PREZES ZARZĄDU

Bogdan Paszkowski

podpis kierownika jednostki

Andrzej Czapski

Andrzej Czapski

Członek Zarządu

VCPLP

VENTURE CAPITAL
POLAND S.A.
00-635 Warszawa
ul. Polna 40 lok. 209
NIP 5213561848, REGON 142340390

Wyszczególnienie	Nota	31.12.2014	31.12.2013
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		177 872,51	284 820,24
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	11	244 914,80	244 914,80
II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy			
III. Udziały (akcje) własne			
IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	12	2 806 547,96	2 806 547,96
V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0		
VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	12		
VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		-2 766 642,52	-3 033 925,05
VIII. Zysk (strata) netto	13	-106 947,73	267 282,53
IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego			
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		746 588,78	778 578,68
I. Rezerwy na zobowiązania	14	89 418,00	20 418,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	80 418,00	
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
- długoterminowa			
- krótkoterminowa			
3. Pozostałe rezerwy		9 000,00	20 418,00
- długoterminowe			
- krótkoterminowe		9 000,00	20 418,00
II. Zobowiązania długoterminowe	15		
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek			
a) kredyty i pożyczki			
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) inne			
III. Zobowiązania krótkoterminowe		657 170,78	758 160,68
1. Wobec jednostek powiązanych		503 474,43	536 635,25
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne		503 474,43	536 635,25
2. Wobec pozostałych jednostek		153 696,35	221 525,43
a) kredyty i pożyczki		90 317,70	158 706,72
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe			
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		5 289,00	5 308,00
- do 12 miesięcy		5 289,00	5 308,00
- powyżej 12 miesięcy			
e) zaliczki otrzymane na dostawy			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń		7 989,65	7 410,71
h) z tytułu wynagrodzeń			
i) inne		50 100,00	50 100,00
3. Fundusze specjalne			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	19		
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe			
- długoterminowe			
- krótkoterminowe			
PASYWA OGÓŁEM		924 461,29	1 063 398,92

Warszawa, 25.05.15
miejscowość i data

Beata Kałuża
podpis osoby, której podpisem jest księga rachunkowych
Certyfikat Księgowy MF 14388/2006

PREZES ZARZĄDU
Bogdan Paszkowski
podpis kierownika jednostki

Andrzej Czapski
Członek Zarządu

VCIP
VENTURE CAPITAL
POLAND S.A.
00-635 Warszawa
ul. Poła 40 lok. 209
NIP 5213561848, REGON 142340300

Wyszczególnienie	Nota	01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2013 - 31.12.2013
A. PRZYCHODY NETTO ZE SPRZEDAŻY I ZRÓWNANE Z NIMI, w tym:	20	60 600,00	57 000,00
- od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		60 600,00	57 000,00
II. Zmiana stanu produktów			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
B. KOSZTY DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ	21	256 529,76	254 345,09
I. Amortyzacja		4 000,00	4 000,00
II. Zużycie materiałów i energii		742,88	1 121,08
III. Usługi obce		140 153,68	118 202,98
IV. Podatki i opłaty, w tym:		1 722,75	3 988,51
- podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia		100 787,10	118 741,67
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		9 123,35	8 290,85
VII. Pozostałe koszty rodzajowe			
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C. ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (A-B)		-195 929,76	-197 345,09
D. POZOSTAŁE PRZYCHODY OPERACYJNE	0	307 150,40	277 132,37
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje			
III. Inne przychody operacyjne		307 150,40	277 132,37
E. POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE	0	1 982,73	76 083,70
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne		1 982,73	76 083,70
F. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (C+D-E)		109 237,91	3 703,58
G. PRZYCHODY FINANSOWE	0	42 000,00	292 871,79
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			27 900,00
- od jednostek powiązanych			
II. Odsetki, w tym:			
- od jednostek powiązanych			
III. Zysk ze zbycia inwestycji		7 000,00	8 121,79
IV. Aktualizacja wartości inwestycji		35 000,00	256 850,00
V. Inne			
H. KOSZTY FINANSOWE	0	258 185,64	29 292,84
I. Odsetki, w tym:		35 500,64	29 207,84
- dla jednostek powiązanych			
II. Strata ze zbycia inwestycji			
III. Aktualizacja wartości inwestycji		222 600,00	
IV. Inne		85,00	85,00
I. ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI GOSPODARCZEJ (F+G-H)		-106 947,73	267 282,53
J. WYNIK ZDARZEŃ NADZWYCZAJNYCH (J.I.-J.II.)	23		
I. Zyski nadzwyczajne			
II. Straty nadzwyczajne			
K. ZYSK (STRATA) BRUTTO (I±J)		-106 947,73	267 282,53
L. PODATEK DOCHODOWY	24		
M. POZOSTAŁE OBOWIĄZKOWE ZMNIJSZENIA ZYSKU			
N. ZYSK (STRATA) NETTO (K-L-M)		-106 947,73	267 282,53

Warszawa, 25.05.15

.....
miejscowość i data

Beata Kałuża

.....
podpis osoby, której powierzono wykonanie obrotów rachunkowych

Certyfikat Księgowy MF 14388/2006

PREZES ZARZĄDU

.....
Bogdan Paszkowski

Andrzej Czapski

.....
Członek Zarządu

VCP
VENTURE CAPITAL
POLAND S.A.
00-635 Warszawa
ul. Polna 40 lok. 209
NIP 5213561848, REGON 142340390

Sprawozdanie finansowe na dzień 31.12.2014 r. - Venture Capital Poland S.A.
ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

Wyszczególnienie	01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2013 - 31.12.2013
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	284 820,24	17 537,71
- korekty błędów lat poprzednich		
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	284 820,24	17 537,71
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	244 914,80	244 914,80
1.1. Zmiany kapitału podstawowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	244 914,80	244 914,80
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu		
2.1. Zmiany należnych wpłat na kapitał podstawowy		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
2.2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu		
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu		
3.1. Zmiany udziałów (akcji) własnych		
a) zwiększenie		
b) zmniejszenie		
3.2. Udziały (akcje) własne na koniec okresu		
4. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 806 547,96	2 806 547,96
4.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
4.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 806 547,96	2 806 547,96
5. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu		
5.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
5.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu		
6. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
6.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych		
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)		
6.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu		
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-2 766 642,52	-3 033 925,05
7.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	267 282,53	
- korekty błędów lat poprzednich		
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
7.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	267 282,53	
7.3. Zmiany zysku z lat ubiegłych	-267 282,53	
a) zwiększenie (z tytułu)		
b) zmniejszenie (z tytułu)	267 282,53	
- pokrycie straty z lat ubiegłych	267 282,53	
7.4. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu		
7.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-3 033 925,05	-3 033 925,05
- korekty błędów lat poprzednich		
- skutki zmian zasad (polityki) rachunkowości		
7.6. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-3 033 925,05	-3 033 925,05
7.7. Zmiany straty z lat ubiegłych	267 282,53	
a) zwiększenie (z tytułu)	267 282,53	
- przeznaczenie zysku netto na pokrycie straty z lat ubiegłych	267 282,53	
b) zmniejszenie (z tytułu)		
7.8. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 766 642,52	-3 033 925,05
7.9. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-2 766 642,52	-3 033 925,05
8. Wynik netto	-106 947,73	267 282,53
a) zysk netto		267 282,53
b) strata netto	-106 947,73	
c) odpisy z zysku		
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	177 872,51	284 820,24
III. Kapitał (fundusz) własny po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	177 872,51	284 820,24

Warszawa, 25.05.15
miejscowości data

Beata Kałuża
podpis osoby, która prowadzi rachunek w księgach rachunkowych
Certyfikat Księgowy MF 14388/2006

PREZES ZARZĄDU

Bogdan Paszkowski
podpis Księgownika Jednostki

Andrzej Czapski
Członek Zarządu



VENTURE CAPITAL
POLAND S.A.
00-635 Warszawa
ul. Polna 40 lok. 209
NIP 5213561848, REGON 142340390

Wyszczególnienie	01.01.2014 - 31.12.2014	01.01.2013 - 31.12.2013
A. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ		
I. Zysk (strata) netto	-106 947,73	267 282,53
II. Korekty razem	286 057,20	-347 079,54
1. Amortyzacja	4 000,00	4 000,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	35 500,64	1 307,84
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	180 600,00	-264 971,79
5. Zmiana stanu rezerw	69 000,00	7 118,00
6. Zmiana stanu zapasów	369,00	-369,00
7. Zmiana stanu należności	76 445,62	-67 163,45
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	559,94	-31 373,94
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-80 418,00	4 372,80
10. Inne korekty		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)	179 109,47	-79 797,01
B. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI INWESTYCYJNEJ		
I. Wpływy	42 000,00	43 021,79
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Z aktywów finansowych, w tym:	42 000,00	43 021,79
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach	42 000,00	43 021,79
- zbycie aktywów finansowych	42 000,00	15 121,79
- dywidendy i udziały w zyskach		27 900,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
- odsetki		
- inne wpływy z aktywów finansowych		
4. Inne wpływy inwestycyjne		
II. Wydatki		
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3. Na aktywa finansowe, w tym:		
a) w jednostkach powiązanych		
b) w pozostałych jednostkach		
- nabycie aktywów finansowych		
- udzielone pożyczki długoterminowe		
4. Inne wydatki inwestycyjne		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	42 000,00	43 021,79
C. PRZEPŁYWY ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH Z DZIAŁALNOŚCI FINANSOWEJ		
I. Wpływy		130 600,00
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2. Kredyty i pożyczki		130 600,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4. Inne wpływy finansowe		
II. Wydatki	137 050,48	
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4. Spłaty kredytów i pożyczek		130 600,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8. Odsetki	6 450,48	
9. Inne wydatki finansowe		
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-137 050,48	130 600,00
D. PRZEPŁYWY PIENIĘŻNE NETTO RAZEM (A.III +/- B.III +/- C.III)	84 058,99	93 824,78
E. BILANSOWA ZMIANA STANU ŚRODKÓW PIENIĘŻNYCH, W TYM	84 058,99	93 824,78
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA POCZĄTEK OKRESU	104 755,71	10 930,93
G. ŚRODKI PIENIĘŻNE NA KONIEC OKRESU (F +/- D), W TYM	188 814,70	104 755,71
- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Warszawa, 25.05.15
miejscowości i data

Beata Kałuża
.....
podpis osoby, która sporządziła rachunek
Certyfikat Księgowy MF 14388/2006

PREZES ZARZĄDU
.....
podpis kierownika jednostki
Bogdan Paszkowski

Andrzej Czapski
.....
Członek Zarządu

VcP VENTURE CAPITAL
POLAND S.A.
00-635 Warszawa
ul. Polna 40 lok. 209
NIP 5213561848, REGON 142340390

Nota nr 1

Zakres zmian wartości niematerialnych i prawnych

Lp.	Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu			20 636,59		20 636,59
a)	Zwiększenia, w tym:					
	– nabycie					
	– przemieszczenie wewnętrzne					
	– inne					
b)	Zmniejszenia, w tym:					
	– likwidacja					
	– aktualizacja wartości					
	– sprzedaż					
	– przemieszczenie wewnętrzne					
	– inne					
2.	Wartość brutto na koniec okresu			20 636,59		20 636,59
3.	Umorzenie na początek okresu			11 969,92		11 969,92
a)	Zwiększenia			4 000,00		4 000,00
b)	Zmniejszenia, w tym:					
	– likwidacja					
	– sprzedaż					
	– przemieszczenie wewnętrzne					
	– inne					
4.	Umorzenie na koniec okresu			15 969,92		15 969,92
5.	Wartość netto na początek okresu			8 666,67		8 666,67
6.	Wartość netto na koniec okresu			4 666,67		4 666,67

Nota nr 2

Zakres zmian wartości środków trwałych

Lp.	Wyszczególnienie	Grunty własne	Budynki i budowle	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
1.	Wartość brutto na początek okresu			9 120,87			9 120,87
a)	Zwiększenia, w tym:						
	– nabycie						
	– przemieszczenie wewnętrzne						
	– inne						
	Zmniejszenia, w tym:						
	– likwidacja						
	– aktualizacja wartości						
	– sprzedaż						
	– przemieszczenie wewnętrzne						
	– inne						
2.	Wartość brutto na koniec okresu			9 120,87			9 120,87
3.	Umorzenie na początek okresu			9 120,87			9 120,87
	Zwiększenia						
	Zmniejszenia, w tym:						
	– likwidacja						
	– sprzedaż						
	– przemieszczenie wewnętrzne						
	– inne						
4.	Umorzenie na koniec okresu			9 120,87			9 120,87
5.	Wartość netto na początek okresu						
6.	Wartość netto na koniec okresu						

Nota nr 3

Wartość gruntów użytkowanych w wieczyste

Nie dotyczy.

Nota nr 4

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

Spółka użytkuje na podstawie umowy najmu lokal w Warszawie przy ul. Polnej 40 o wartości rynkowej ok. 110.000,00 pln.

Nota nr 5

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie dotyczy

Nota nr 6

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

Nie dotyczy.

Nota nr 7

Zakres zmian inwestycji długoterminowych

Nie dotyczy.

Nota nr 8

Odpisy aktualizujące należności

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Odpisy aktualizujące należności od jednostek powiązanych	159 302,33		116 515,84	42 786,49
a.	należności długoterminowe				
b.	należności z tytułu dostaw i usług	159 302,33		116 515,84	42 786,49
c.	należności pozostałe				
d.	należności dochodzone na drodze sądowej				
2.	Odpisy aktualizujące należności od pozostałych jednostek	1 399 999,84	1 980,00	120 000,00	1 281 979,84
a.	należności długoterminowe				
b.	należności z tytułu dostaw i usług				
c.	należności pozostałe	1 399 999,84	1 980,00	120 000,00	1 281 979,84
d.	należności dochodzone na drodze sądowej				
3.	Razem	1 559 302,17	1 980,00	236 515,84	1 324 766,33

Nota nr 9

Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących zapasy

Nie dotyczy.

Nota nr 10

Rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość na koniec okresu
1.	Długoterminowe		80 418,00		80 418,00
-	Aktywa z tyt. odroczonego podatku		80 418,00		80 418,00
2.	Krótkoterminowe				
3.	Razem		80 418,00		80 418,00

Nota nr 11

Dane o strukturze kapitału podstawowego

Lp.	Wyszczególnienie	Ilość posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna	Kapitał podstawowy na koniec okresu	Udział w kapitale podstawowym na koniec okresu
1.	Waldemar Sałata	381459	0,10	38 145,90	15,6%
2.	Bogdan Paszkowski	351515	0,10	35 151,50	14,4%
3.	Rafał Brzezowski	351515	0,10	35 151,50	14,4%
4.	Włodzimierz Wasiak	351515	0,10	35 151,50	14,4%
5.	Barbara Nagawioecka	290911	0,10	29 091,10	11,9%
6.	Credit Dealer Sp.z o.o.	200788	0,10	20 078,80	8,2%
7.	Ewa Kowalska	202900	0,10	20 290,00	8,3%
8.	Pozostali (poniżej 5%)	318545	0,10	31 854,50	13,0%
	Razem	2449148	-	244 914,80	100,0%

Nota nr 12

Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych

Nie dotyczy.

Nota nr 13

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

Zarząd planuje pokryć stratę zyskami uzyskanymi w latach następnych.

Nota nr 14

Zakres zmian stanu rezerw

Lp.	Wyszczególnienie	Wartość na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Wartość na koniec okresu
1.	Rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego		80 418,00			80 418,00
2.	Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne					
a)	długoterminowe					
b)	krótkoterminowe					
3.	Pozostałe rezerwy	20 418,00	9 000,00	20 418,00		9 000,00
a)	długoterminowe					
b)	krótkoterminowe	20 418,00	9 000,00	20 418,00		9 000,00
-	Pozostałe rezerwy	20 418,00	9 000,00	20 418,00		9 000,00
4.	Rezerwy na zobowiązania ogółem	20 418,00	89 418,00	20 418,00		89 418,00

Nota nr 15

Struktura czasowa zobowiązań długoterminowych

Nie dotyczy.

Nota nr 16

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

Nie dotyczy.

Nota nr 17

Zobowiązania zabezpieczone na majątku jednostki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Nie dotyczy.

Nota nr 18

Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe; odrębnie należy wykazać informacje dotyczące gwarancji i poręczeń wobec jednostek powiązanych

Nie dotyczy.

Nota nr 19

Rozliczenia międzyokresowe (pasywa)

Nie dotyczy.

Nota nr 20

Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący		Rok poprzedni	
		kraj	zagranica	kraj	zagranica
1.	Przychody netto ze sprzedaży produktów				
2.	Przychody netto ze sprzedaży usług	60 600,00		57 000,00	
-	usługi doradztwa	60 600,00		57 000,00	
3.	Przychody ze sprzedaży towarów				
4.	Przychody ze sprzedaży materiałów				
5.	Przychody netto ze sprzedaży razem	60 600,00		57 000,00	

Nota nr 21

Koszty rodzajowe oraz koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Amortyzacja	4 000,00	4 000,00
2.	Zużycie materiałów i energii	742,88	1 121,08
3.	Usługi obce	140 153,68	118 202,98
4.	Podatki i opłaty	1 722,75	3 988,51
-	- podatek akcyzowy		
5.	Wynagrodzenia	100 787,10	118 741,67
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	9 123,35	8 290,85
7.	Pozostałe koszty rodzajowe		
	Koszty rodzajowe ogółem	256 529,76	254 345,09
8.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		

Nota nr 22

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

Nie dotyczy.

Nota nr 23

Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe, podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Nie dotyczy.

Nota nr 24

Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Zysk brutto	-106 947,73	267 282,53
2.	Koszty nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu, w tym:	269 082,29	54 509,54
-	Aktualizacja wartości inwestycji w aktywa finansowe	222 600,00	
-	naliczone odsetki od pożyczek	34 975,96	27 297,13
-	rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	9 000,00	9 000,00
-	rezerwa na usł. prawne i inne		11 418,00
-	odsetki od zobowiązań publiczno prawnych	524,68	1 910,71
-	inne koszty	1,65	4 883,70
-	odpis aktualizujący wartość należności	1 980,00	
3.	Zwiększenia kosztów podatkowych	26 343,80	37 000,00
-	zapłacone odsetki w 2014 r.	5 925,80	
-	koszty badania sprawozdania finansowego za rok 2013	9 000,00	9 000,00
-	koszty usł.prawnych i innych	11 418,00	
-	różnica między kosztem podatkowym i księgowym akcji		28 000,00
4.	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	271 515,84	533 980,73
-	rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	236 515,84	277 130,73
-	aktualizacja wartości inwestycji w aktywa finansowe	35 000,00	256 850,00
5.	Zwiększenia przychodów podatkowych		
6.	Dochód /strata	-135 725,08	-249 188,66
7.	Odliczenia od dochodu		
8.	Podstawa opodatkowania	-135 725,00	-249 188,66
9.	Podatek według stawki 19%		
10.	Odliczenia od podatku		
11.	Podatek należny		
12.	Zmiana stanu aktywów z tytułu podatku odroczonego	-80 418,00	
13.	Zmiana stanu rezerwy z tytułu podatku odroczonego	80 418,00	
14.	Razem obciążenie wyniku brutto		

Nota nr 25

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

Spółka nie poniosła w danym roku nakładów na niefinansowe aktywa trwałe oraz nie planuje poniesienia takowych w 2015 r. (w tym na ochronę

Nota nr 26

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

Nie dotyczy.

Nota nr 27

Przeciętne zatrudnienie

Lp.	Wyszczególnienie /wg grup zawodowych	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Administracja - umowa o pracę	1	1
2.	Zarząd - powołanie	2	2
	Razem	3	3

Nota nr 28

Wynagrodzenie dla osób wchodzących w skład organów zarządzających oraz nadzorujących

Lp.	Wyszczególnienie	Rok bieżący	Rok poprzedni
1.	Wynagrodzenia za rok obrotowy obciążające koszty/zysk	56 000,00	78 000,00
-	członkowie organów Zarządzających	56 000,00	78 000,00
-	członkowie organów Nadzorujących		
2.	Razem	56 000,00	78 000,00

Nota nr 29

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

Nie dotyczy.

Nota nr 30

Objaśnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Nie dotyczy.

Nota nr 31

Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji

Nie dotyczy.

Nota nr 32

Informacja o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych

Nie dotyczy.

Nota nr 33

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

Obowiązkowe badanie sprawozdania finansowego za rok 2014 - wysokość wynagrodzenia 9.000,-

Nota nr 34

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

Nie dotyczy.

Nota nr 35

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

Nie dotyczy.

Nota nr 36

Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny oraz zmian sposobu sporządzania sprawozdania finansowego, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym oraz informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy

Nie dotyczy.

Nota nr 37

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

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

Nie dotyczy.

Nota nr 38

Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Nie dotyczy.

Nota nr 39

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

CREDITDEALER sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie przy Al.Jerozolimskich 65/79 - udział w kapitale (również w zysku i stracie) 50%, udział w liczbie głosów

Nota nr 40

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

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

Nie dotyczy.

Nota nr 41

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

Nie dotyczy.

Nota nr 42

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

Nie dotyczy.

Nota nr 43

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

1) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą nabycia:

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

2) jeżeli połączenie zostało rozliczone metodą łączenia udziałów:

- a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru,
- b) liczbę, wartość nominalną i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia,
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia

Nie dotyczy.

Nota nr 44

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

Nie dotyczy.

Nota nr 45

Informacje o przypadku gdy inne informacje niż wymienione powyżej mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Nie dotyczy.

Warszawa 25.05.15

miejsce i data

Beata Kałuża

Beata Kałuża

Certyfikat Księgowy MF 14388/2006

podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych

PREZES ZARZĄDU

Bogdan Paszkowski
Bogdan Paszkowski

Andrzej Czapski
Członek Zarządu

podpis Kierownika Jednostki

VCIP

VENTURE CAPITAL
POLAND S.A.
00-635 Warszawa
ul. Polna 40 lok. 209
NIP 5213561848, REGON 142340390