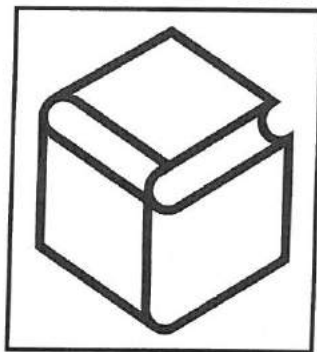


AUDYT



INSTYTUT
STUDIÓW
PODATKOWYCH

MODZELEWSKI I WSPÓLNICY

Sprawozdanie niezależnego biegłego rewidenta
z badania sprawozdania finansowego
Mineral Midrange S.A.
na dzień 31.12.2017 r.

SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

Dla Walnego Zgromadzenia, Rady Nadzorczej

Sprawozdanie z badania sprawozdania finansowego

Przeprowadziliśmy badanie załączonego sprawozdania finansowego z siedzibą w Warszawie, przy ul. Krakowiaków 50, na które składa się:

1. wprowadzenie do sprawozdania finansowego,
2. bilans sporządzony na dzień 31.12.2017 r., który po stronie aktywów i pasywów zamyka się sumą **3.822.616,72 zł,**
3. rachunek zysków i strat za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. wykazujący stratę netto w wysokości **991.081,08 zł,**
4. zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r. wykazujące zmniejszenie kapitałów własnych o **991.581,08 zł,**
5. sprawozdanie z przepływów pieniężnych wykazujące zmniejszenie środków pieniężnych netto **124.162,39 zł,**
6. dodatkowe informacje i objaśnienia.

Odpowiedzialność kierownika jednostki i osób sprawujących nadzór za sprawozdanie finansowe

Kierownik jednostki jest odpowiedzialny za sporządzenie, na podstawie prawidłowo prowadzonych ksiąg rachunkowych, sprawozdania finansowego i za jego rzetelną prezentację zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2016 r. poz. 1047 z późn. zm.) („ustawa o rachunkowości”), wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa, a także Statutem Spółki.

Kierownik jednostki jest również odpowiedzialny za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną dla sporządzenia sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, kierownik jednostki oraz członkowie Rady Nadzorczej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie o rachunkowości.

Odpowiedzialności biegłego rewidenta

Naszym zadaniem było wyrażenie opinii o tym, czy sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego jednostki

zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości.

Badanie sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

1) ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 roku poz. 1089) („*ustawa o biegłych rewidentach*”),

2) Krajowych Standardów Rewizji Finansowej w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętych uchwałą nr 2783/52/2015 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 10 lutego 2015 r. z późn. zm. w związku z uchwałą nr 2041/37a/2018 z dnia 5 marca 2018 r. w sprawie krajowych standardów wykonywania zawodu.

Regulacje te wymagają przestrzegania wymogów etycznych oraz zaplanowania i przeprowadzenia badania w taki sposób, aby uzyskać wystarczającą pewność, że sprawozdanie finansowe nie zawiera istotnego zniekształcenia.

Badanie polegało na przeprowadzeniu procedur służących uzyskaniu dowodów badania kwot i ujawnień w sprawozdaniu finansowym. Dobór procedur badania zależy od osądu biegłego rewidenta, w tym od oceny ryzyka istotnego zniekształcenia sprawozdania finansowego spowodowanego oszustwem lub błędem. Dokonując oceny tego ryzyka biegły rewident bierze pod uwagę działanie kontroli wewnętrznej, w zakresie dotyczącym sporządzania i rzetelnej prezentacji przez jednostkę sprawozdania finansowego, w celu zaprojektowania odpowiednich w danych okolicznościach procedur badania, nie zaś wyrażenia opinii na temat skuteczności kontroli wewnętrznej jednostki. Badanie obejmuje także ocenę odpowiedniości przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, racjonalności ustalonych przez kierownictwo jednostki wartości szacunkowych, jak również ocenę ogólnej prezentacji sprawozdania finansowego.

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności badanej jednostki ani efektywności lub skuteczności prowadzenia spraw jednostki przez Kierownictwo jednostki obecnie lub w przyszłości.

Wyrażamy przekonanie, że uzyskane przez nas dowody badania stanowią wystarczającą i odpowiednią podstawę do wyrażenia przez nas opinii z badania.

Opinia

Naszym zdaniem, załączone sprawozdanie finansowe:

- przekazuje rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej jednostki na dzień 31.12.2017 r. oraz jej wynik finansowy za rok obrotowy od 01.01.2017 do 31.12.2017 r., zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,

- zostało sporządzone na podstawie prawidłowo, zgodnie z przepisami rozdziału 2 ustawy o rachunkowości, prowadzonych ksiąg rachunkowych,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi jednostkę przepisami prawa, i postanowieniami Statutu Spółki.

Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji

Opinia na temat sprawozdania z działalności

Nasza opinia o sprawozdaniu finansowym nie obejmuje sprawozdania z działalności.

Kierownik jednostki oraz członkowie Rady Nadzorczej są odpowiedzialni za sporządzenie sprawozdania z działalności zgodnie z przepisami prawa.

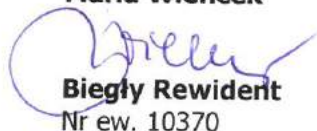
Naszym obowiązkiem zgodnie z wymogami ustawy o biegłych rewidentach było wydanie opinii, czy sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z przepisami prawa oraz, że jest ono zgodne z informacjami zawartymi w rocznym sprawozdaniu finansowym. Naszym obowiązkiem było także złożenie oświadczenia, czy w świetle naszej wiedzy o jednostce i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania sprawozdania finansowego stwierdziliśmy w sprawozdaniu z działalności istotne zniekształcenia oraz wskazanie, na czym polega każde takie istotne zniekształcenie.

Naszym zdaniem sprawozdanie z działalności zostało sporządzone zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami i jest zgodne z informacjami zawartymi w rocznym sprawozdaniu finansowym. Ponadto, oświadczamy, iż w świetle wiedzy o jednostce i jej otoczeniu uzyskanej podczas badania sprawozdania finansowego, nie stwierdziliśmy w sprawozdaniu z działalności istotnych zniekształceń.

Warszawa, 10 kwietnia 2018 r.

Kluczowy Biegły Rewident

Maria Wiencek


Biegły Rewident
Nr ew. 10370



Działający w imieniu:

**Instytut Studiów Podatkowych
Modzelewski i Wspólnicy
- AUDYT Sp. z o.o.,
Warszawa, ul. Kałńska 8
Nr ewidencyjny 2558**

Jarosław Stefaniak

**Wiceprezes Zarządu
Biegły Rewident
Nr ew. 10832**


Jarosław Stefaniak

**Wiceprezes Zarządu
Biegły Rewident nr 10832**

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
SPÓŁKI**

Mineral Midrange S.A.

za okres

od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r.

obejmujące:

- 1 WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
- 2 BILANS
- 3 RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
- 4 DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA
- 5 RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
- 6 ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM

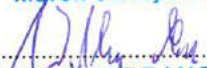
Sprawozdanie podpisał Zarząd Spółki:

1. Tomasz Lewicki - Prezes Zarządu

Tomasz M. Lewicki

MINERAL MIDRANGE S.A.
Prezes Zarządu
podpis:

2. Marek Wojtachnia - Członek Zarządu

Marek S. Wojtachnia

MINERAL MIDRANGE S.A.
Członek Zarządu
podpis:

Podmiot któremu powierzono prowadzenie ksiąg:

TMJ Professional Sp z o.o.

Emilia Marczewska

KSIĘGOWA
podpis:

Warszawa dnia 10.04.2018

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego Spółki Mineral Midrange S.A. na dzień 31.12.2017 r.

1. Nazwa jednostki, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym

nazwa: Mineral Midrange S.A.
siedziba : ul. Krakowiaków 50, 02-255 Warszawa
działalność podstawowa: PKD 6201Z Działalność związana z oprogramowaniem
nr REGON: 015303298
nr KRS: 0000300429

2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

Nieoznaczony

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

01.01.2017-31.12.2017

4. Wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne:

Sprawozdanie nie zawiera danych łącznych.

5. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego:

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.

6. Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz, że nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności.

7. Informacje na temat połączenia spółek

Sprawozdanie finansowe nie jest sporządzone w wyniku połączenia spółek oraz nie zawiera danych związanych z takim połączeniem.

8. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru oraz przedstawienie przyczyn i skutków ich ewentualnych zmian w stosunku do roku poprzedzającego:

W zakresie ewidencji środków trwałych

Środki trwale ewidencjonowane są w cenie nabycia t.j. w cenie zakupu powiększonej o koszty dodatkowe związane z zakupem i przystosowaniem środka trwałego do użytkowania, w przypadku importu powiększonej o cło i inne obciążenia.

W przypadku otrzymania środka trwałego w sposób nieodpłatny np. w drodze darowizny, jego wyceny dokonuje się według ceny sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.

Wartość początkowa środków trwałych ulega pomniejszeniu o odpisy amortyzacyjne (umorzeniowe). Odpisy amortyzacyjne dokonywane są według rocznego planu amortyzacji.

Środki trwale amortyzuje się metodą liniową. Środki trwale z grupy IV amortyzuje się z zastosowaniem stawki 30%, z grupy VII ze stawką 20%, natomiast grupa VIII ze stawką 20%. Możliwe jest w uzasadnionych przypadkach skracanie lub wydłużanie okresu amortyzacji. Odpisów amortyzacyjnych dokonuje się w równych ratach co miesiąc.

Środki trwale o wartości mniejszej niż 3.500,00 złotych są umarzane jednorazowo w miesiącu nabycia lub rozpoczęcia pobierania korzyści z wykorzystania tych praw. Za wyjątkiem środków trwałych z grupy IV, rodzaj 491 - zespoły komputerowe, które są amortyzowane według stawki amortyzacyjnej w wysokości 30%.

Środki trwale w leasingu wycenia się w wartości rynkowej określonej w umowie leasingu. Okres amortyzacji jest równy okresowi trwania umowy leasingu lub okresowi użyteczności ekonomicznej w zależności czy przedmiot leasingu zostanie wykupiony, czy też nie. Przyjęte stawki amortyzacyjne są okresowo weryfikowane.

W przypadku zmiany technologii, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości dokonuje się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych odpisów aktualizujących wartość środka trwałego.

W zakresie ewidencji wartości niematerialnych i prawnych

Wartości niematerialne i prawne podlegają umarzaniu i amortyzowaniu metodą liniową przy zastosowaniu górnych stawek określonych w przepisach podatkowych. Wartości niematerialne i prawne o wartości mniejszej niż 3.500 złotych są umarzane jednorazowo w miesiącu nabycia lub rozpoczęcia pobierania korzyści z wykorzystywania tych praw. W innych kwestiach dotyczących wyceny, o ile to możliwe, jednostka stosuje zasady określone dla środków trwałych.

Podpisy:

W zakresie ewidencji towarów i materiałów

Materiały o niewielkim znaczeniu z punktu widzenia kosztów działalności, jak też wymagań kontroli, nabywane w drobnych ilościach, np. do celów gospodarczych i biurowych, są przekazywane po zakupie bezpośrednio do zużycia i bezpośrednio odpisywane w koszty.

Ewidencję rzeczowych składników majątku obrotowego prowadzi się w postaci ewidencji wartościowej w księgach rachunkowych Spółki oraz ewidencji ilościowej w magazynie. Przychody rzeczowych składników majątku obrotowego są wyceniane na podstawie dokumentów zakupu. Zapasy towarów i materiałów wycenia się w ciągu roku w cenach zakupu powiększonych o naliczone cło oraz opłaty administracyjne związane z zakupem. Wycena rozchodu stanu magazynowego lub szczegółowa identyfikacja towaru w przypadku licencji jest dokonywana wg metody FIFO. W ciągu roku różnice powstałe przy inwentaryzacji i wycenie są ujmowane jako zmiana kosztu własnego sprzedanych towarów i materiałów.

Wartość materiałów i towarów podlega obniżeniu lub spisaniu w przypadku utraty wartości użytkowej. Obniżoną wartość tych składników ustala się w drodze oszacowania ceny ich sprzedaży, a kwoty odpowiadające niezawinionemu obniżeniu wartości zalicza się do pozostałych kosztów operacyjnych.

Spółka sprzedaje oprogramowanie COGNOS wraz ze wsparciem technicznym. Sprzedaż taka jest sprzedażą towaru, gdyż nie jest możliwe sprzedanie oprogramowania bez wsparcia technicznego.

W zakresie ewidencji przychodów i kosztów

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i usług są odnoszone do okresu, którego dotyczą. Możliwe jest ujęcie sprzedaży usług w miesiącu częściowego wykonania usługi, o ile spółce należy się za te prace częściowe wynagrodzenie. Przychody niezafakturowane w okresie, którego dotyczą są rozliczane przez rozliczenia międzyokresowe.

W ciągu roku spółka ujmuje w kosztach działalności koszty poniesione w danym okresie i związane z przychodami danego okresu. Koszty Sprzedanych produktów i towarów oraz powstałe przychody i koszty finansowe wpływają na wynik okresu, którego dotyczą.

W zakresie ewidencji inwestycji krótkoterminowych

Krajowe środki pieniężne i kredyty bankowe wykazuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej.

Zagraniczne środki pieniężne:

- na dzień ich ujęcia w księgach, w przypadku operacji sprzedaży lub kupna walut wycenia się według kursu faktycznego, a w przypadku operacji zapłaty należności lub zobowiązań stosuje się średni kurs NBP z dnia poprzedzającego dzień transakcji,
- na dzień bilansowy wycenia się po średnim kursie NBP z dnia bilansowego.

Instrumenty finansowe – na dzień zawarcia kontraktu forward wprowadza się go do ksiąg po kursie z dnia rozliczenia transakcji. Natomiast opcje walutowe wprowadza się do ksiąg w momencie ich zakupu powiększone o wysokość zapłaconej premii opcyjnej. Na dzień bilansowy instrumenty finansowe ujmuje się w wartości wyceny otrzymanej od banku, z którym został zawarty kontrakt / opcja walutowa. Różnice z przeszacowania wartości instrumentu finansowego, a także osiągnięte przychody lub poniesione koszty wpływają na wynik finansowy.

Na koniec roku obrotowego zobowiązania i należności z tytułu umów pożyczek podlegają powiększeniu o naliczone odsetki. Należności długoterminowe z tytułu udzielonych pożyczek są wyceniane metodą zamortyzowanego kosztu.

W zakresie ewidencji należności i zobowiązań

Należności i zobowiązania wyceniane są w ciągu roku obrotowego w kwotach wymagających zapłaty. Należności są wyceniane zgodnie z zasadą ostrożności z uwzględnieniem odpisów aktualizujących dotyczących należności wątpliwych. Odpisy aktualizujące tworzone są na należności, w stosunku do których czynności windykacyjne nie przyniosły rezultatów, a które przeterminowane są powyżej 365 dni.

Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować. Zalicza się je do pozostałych kosztów operacyjnych. Niewykorzystane rezerwy, wobec zmniejszenia lub ustania ryzyka uzasadniającego ich tworzenie, zwiększają pozostałe przychody operacyjne. Wycenę rezerw dokonuje się raz w roku na dzień zakończenia okresu sprawozdawczego.

Wszelkie rozrachunki w walutach obcych wycenia się według następujących kursów:

1. operacje powstania należności lub zobowiązań – po kursie średnim NBP z dnia poprzedzającego dzień wystawienia faktury,
2. operacje zapłaty należności lub zobowiązań – po kursie średnim NBP z dnia poprzedzającego dzień transakcji,
3. na dzień bilansowy – po kursie średnim NBP z ostatniego dnia okresu sprawozdawczego

Odpisy mogą być tworzone w ciągu roku lub jednorazowo na koniec roku obrotowego.

W zakresie ewidencji aktywów i rezerw na podatek dochodowy

W związku z występowaniem przejściowych różnic między wartością bilansową, a podatkową aktywów i pasywów, 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 występowaniem ujemnych różnic przejściowych, które w przyszłości spowodują obniżenie podstawy opodatkowania.

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

Wysokość rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się uwzględniając stawkę podatku dochodowego obowiązującą w roku powstania obowiązku podatkowego.

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego wykazywane są w bilansie oddzielnie.

Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego na koniec i początek okresu sprawozdawczego.

Podpisy:

Długoterwałe umowy o usługi informatyczne

Przychody z wykonywania niezakończonych usług objętych umową, w okresie od dnia zawarcia umowy do dnia bilansowego - po odliczeniu przychodów, które wpłynęły na wynik finansowy w ubiegłych okresach sprawozdawczych - ustala się proporcjonalnie do stopnia jej zaawansowania.

Stopień zaawansowania usługi mierzy się udziałem kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia ustalenia przychodu, w całkowitych zakładanych w budżecie projektu kosztach wykonania usługi.

Zasady ustalania wyniku finansowego

Spółka prowadzi ewidencję kosztów na kontach zespołu 4, gdzie są ujmowane wszystkie koszty rodzajowe dotyczące bezpośrednio działalności spółki. Salda zespołu 5 oraz konta 791 na koniec okresu sprawozdawczego są przenoszone w korespondencji z kontem 490. Salda konta 490 na koniec okresu obrotowego stanowią zmianę stanu produktów. Zmiana stanu produktów wykazana w sprawozdaniu finansowym stanowi zmianę stanu wyrobów gotowych produkcji w toku oraz rozliczeń międzyokresowych. Wynik finansowy z działalności Spółki ustalany jest jako różnica wszystkich przychodów i kosztów zaewidencjonowanych w roku obrotowym na kontach zespołu 4 i 7 (uwzględnieniem opisanej powyżej zasady ustalania zmiany stanu produktów), których salda na koniec roku są przenoszone bezpośrednio na konto 860.

Zasada istotności

W Spółce obowiązują następujące uregulowania dotyczące pojęcia „istotności”, o którym mowa w art. 4 ust. 4a ustawy o rachunkowości.

Ustala się, że informacje wykazywane w sprawozdaniu finansowym należy uznać za istotne, jeżeli ich pominięcie lub zniekształcenie może wpływać na decyzje podejmowane na ich podstawie przez użytkowników tych sprawozdań finansowych. Istotność poszczególnych pozycji będzie oceniana w kontekście innych podobnych pozycji.

Ustalając poziom istotności przyjmują się następujące kryteria:

- 1% sumy bilansowej dla pozycji bilansowych,
- 1% przychodów ze sprzedaży dla pozycji wynikowych.

Spółka nie rozlicza przychodów i kosztów z tytułu wykonywania długoterminowych niezakończonych usług zgodnie z art. 34a i art. 34b Ustawy o rachunkowości, jeżeli udział przychodów z niezakończonych usług na dzień bilansowy nie jest istotny w całości przychodów operacyjnych okresu sprawozdawczego.

Zasady ustalania podstawy opodatkowania

I. Koszty podatkowe są to konta:

- 401 Amortyzacja
- 402 Zużycie materiałów i energii
- 403 Usługi obce
- 404 Podatki i opłaty
- 405 Wynagrodzenia
- 406 Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia
- 407 Pozostałe koszty rodzajowe
- 740 Wartość sprzedanych towarów
- 755-1 Ujemne różnice kursowe zrealizowane
- 756-3 Odsetki zapłacone
- 756-5 Rata odsetkowa Leasing
- 757 Koszty fin. ze sprzedaży inwest. finansowych
- 765-1 Pozostałe koszty operacyjne-przekazane darowizny
- 765-13 Pozostałe koszty operacyjne-likw. Ś.T.
- 765-2 Pozostałe koszty operacyjne-straty majątkowe
- 765-5 Pozostałe koszty operacyjne-zaokrąglenia
- 765-8 Pozostałe koszty operacyjne-sprzedaż Ś.T.
- 765-9 Pozostałe koszty operacyjne-inne
- 766 Wartość sprzedanych niefin. aktywów trwałych
- 903 Koszty podatkowe

Od sumy powyższych kont Spółka odejmuje saldo na koncie 904 Koszty niepodatkowe i w ten sposób otrzymuje kwotę kosztów podatkowych.

II. Przychody podatkowe to poniższe konta:

- 701 Przychody z działalności podstawowej
- 702 Przychody z tyt. refaktur za delegację
- 730 Sprzedaż towarów
- 750-1 Dodatnie różnice kursowe zrealizowane
- 751 Przychody fin. z dywidend i udziałów w zyskach
- 752-2 Odsetki otrzymane-pozostałe jednostki
- 752-4 Odsetki otrzymane-jednostki powiązane
- 764 Przychody fin. ze sprzedaży inwest. finansowych
- 760-1 Pozost. przychody operacyjne-otrzymane darowizny
- 760-10 Pozostałe przychody operacyjne-kary
- 760-11 Wynagr. z tyt. zapł. zasiłków chorobowych – ZUS
- 760-13 Pozost. przych. operacyjne-dotacje

Podpisy:

- 760-2 Pozost.przychody operacyjne-odszkodowanie
- 760-3 Pozost.przychody operacyjne-spisane zobowiązania
- 760-4 Pozost.przychody operacyjne-nadwyżki majątkowe
- 760-5 Pozost.przychody operacyjne-inne
- 760-6 Pozost.przychody operacyjne-zaokr.
- 760-7 Pozost.przych.operacyjne-wynajem lokalu
- 760-8 Pozost.przychody operacyjne-sprzedaż Ś.T.
- 761 Przychód ze sprzedaży skład.niefin.akt.trwałych
- 901 Przychody podatkowe

W celu uzyskania kwoty przychodów podatkowych Spółka sumuje powyższe konta wynikowe i pozabilansowe i odejmuje saldo na koncie 902 Przychody niepodatkowe..

Spółka w celu ustalenia podstawy opodatkowania od tak wyliczonych przychodów podatkowych odejmuje koszty podatkowe.

Zobowiązania i należności wyrażone w walutach obcych wycenione na koniec okresu sprawozdawczego według średniego kursu NBP z dnia 29.12.2017r. wg tabeli 251/A/NBP/2017

Rezerwy tworzone są na przyszłe zobowiązania o znacznej wartości, których termin wymagalności lub kwoty nie są pewne.

9. Inne informacje na temat załączonego sprawozdania finansowego

Dodatkowe noty i objaśnienia do sprawozdania finansowego zawierają informacje określone załącznikiem Ustawy. Noty i objaśnienia niewystępujące w Spółce lub nieistotne z punktu widzenia wyniku, rentowności i sytuacji majątkowej jednostki zostały pominięte.

Podpisy:



AKTYWA		nr noty	31.12.2017	31.12.2016
A.	AKTYWA TRWAŁE		1 593 476,27	1 181 945,00
I.	Wartości niematerialne i prawne	N-1	32 501,67	43 819,35
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	N-1	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	N-1	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	N-1	32 501,67	43 819,35
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	N-1	0,00	0,00
II.	Rzeczowy majątek trwały	N-2	366 659,70	494 375,45
1.	Środki trwałe	N-2	366 659,70	494 375,45
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	N-2	0,00	0,00
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	N-2	25 066,58	28 266,62
c)	urządzenia techniczne i maszyny	N-2	53 759,87	71 980,58
d)	środki transportu	N-2	139 054,40	191 956,52
e)	inne środki trwałe	N-2	148 778,85	202 171,73
2.	Środki trwałe w budowie	N-7	0,00	0,00
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	N-7	0,00	0,00
III.	Należności długoterminowe	N-4	123 452,01	130 943,23
1.	Od jednostek powiązanych	N-4	0,00	0,00
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	N-4	0,00	0,00
3.	Od pozostałych jednostek	N-4	123 452,01	130 943,23
IV.	Inwestycje długoterminowe	N-10	1 039 440,89	490 094,97
1.	Nieruchomości	N-10	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	N-10	0,00	0,00
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	N-10	1 039 440,89	490 094,97
a)	w jednostkach powiązanych	N-10	971 474,03	456 419,53
	udziały lub akcje	N-10	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe	N-10	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	N-10	971 474,03	456 419,53
	inne długoterminowe aktywa finansowe	N-10	0,00	0,00
b)	w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	N-10	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	N-10	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	N-10	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	N-10	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	N-10	0,00	0,00
c)	w pozostałych jednostkach	N-10	67 966,86	33 675,44
	udziały lub akcje	N-10	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe	N-10	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	N-10	67 966,86	33 675,44
	inne długoterminowe aktywa finansowe	N-10	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje długoterminowe	N-10	0,00	0,00
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	N-5	31 422,00	22 712,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	N-5	31 422,00	22 712,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	N-5	0,00	0,00

Podpisy:





B.	AKTYWA OBROTOWE		2 229 140,45	3 244 997,31
I.	Zapasy	N-10	95 084,98	5 310,00
	1. Materiały	N-10	0,00	0,00
	2. Półprodukty i produkty w toku	N-10	0,00	0,00
	3. Produkty gotowe	N-10	0,00	0,00
	4. Towary	N-10	89 396,98	0,00
	5. Zaliczki na dostawy	N-10	5 688,00	5 310,00
II.	Należności krótkoterminowe	N-4	1 734 490,09	2 496 226,57
	1. Należności od jednostek powiązanych	N-4	20 180,49	658 712,35
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	N-4	5 854,50	129 489,49
	do 12 miesięcy	N-4	5 854,50	129 489,49
	powyżej 12 miesięcy	N-4	0,00	0,00
	b) inne	N-4	14 325,99	529 222,86
	2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	N-4	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	N-4	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	N-4	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	N-4	0,00	0,00
	b) inne	N-4	0,00	0,00
	3. Należności od pozostałych jednostek	N-4	1 714 309,60	1 837 514,22
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	N-4	1 624 035,71	1 795 955,70
	do 12 miesięcy	N-4	1 624 035,71	1 795 955,70
	powyżej 12 miesięcy	N-4	0,00	0,00
	b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	N-4	8,00	13 616,00
	c) inne	N-4	90 265,89	27 942,52
	d) dochodzone na drodze sądowej	N-4	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	N-10	132 102,75	205 143,64
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	N-10	132 102,75	205 143,64
	a) w jednostkach powiązanych	N-10	75 972,00	23 969,00
	udziały lub akcje	N-10	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe	N-10	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	N-10	75 972,00	23 969,00
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	N-10	0,00	0,00
	b) w pozostałych jednostkach	N-10	4 008,00	4 889,50
	udziały lub akcje	N-10	0,00	0,00
	inne papiery wartościowe	N-10	0,00	0,00
	udzielone pożyczki	N-10	4 008,00	4 889,50
	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	N-10	0,00	0,00
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	N-10	52 122,75	176 285,14
	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	N-10	52 122,75	176 285,14
	inne środki pieniężne	N-10	0,00	0,00
	inne aktywa pieniężne	N-10	0,00	0,00
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	N-10	0,00	0,00
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	N-5	267 462,63	538 317,10
C.	NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	0,00	0,00
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00	0,00
	AKTYWA RAZEM		3 822 616,72	4 426 942,31

Podpisy:

PASYWA		nr noty	31.12.2017	31.12.2016
A.	KAPITAŁ WŁASNY		430 853,12	1 422 434,20
I.	Kapitał podstawowy	N-3	440 870,90	440 870,90
II.	Kapitał zapasowy, w tym:	N-3	981 063,30	676 489,57
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	N-3	0,00	0,00
III.	Kapitał z aktualizacji wyceny, w tym:	N-3	0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	N-3	0,00	0,00
IV.	Pozostałe kapitały rezerwowe, w tym:	N-3	0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	N-3	0,00	0,00
	- na udziały (akcje) własne	N-3	0,00	0,00
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	N-3	0,00	0,00
VI.	Zysk (strata) netto	N-3	-991 081,08	305 073,73
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	N-3	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		3 391 763,60	3 004 508,11
I.	Rezerwy na zobowiązania	N-5	191 409,67	227 184,95
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	N-5	50 315,00	86 988,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	N-5	0,00	0,00
	długoterminowa	N-5	0,00	0,00
	krótkoterminowa	N-5	0,00	0,00
3.	Pozostałe rezerwy	N-5	141 094,67	140 196,95
	długoterminowe	N-5	0,00	0,00
	krótkoterminowe	N-5	141 094,67	140 196,95
II.	Zobowiązania długoterminowe	N-6	164 063,09	738 009,61
1.	Wobec jednostek powiązanych	N-6	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	N-6	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	N-6	164 063,09	738 009,61
	a) kredyty i pożyczki	N-6	0,00	197 268,96
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	N-6	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	N-6	164 063,09	540 740,65
	d) zobowiązania wekslowe	N-6	0,00	0,00
	e) inne	N-6	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	N-10	3 036 290,84	2 039 313,55
1.	Wobec jednostek powiązanych	N-10	57 983,27	61 011,84
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	N-10	57 983,27	60 941,84
	do 12 miesięcy	N-10	57 983,27	60 941,84
	powyżej 12 miesięcy	N-10	0,00	0,00
	b) inne	N-10	0,00	70,00
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	N-10	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy	N-10	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	N-10	0,00	0,00
	b) inne	N-10	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	N-10	2 978 307,57	1 978 301,71
	a) kredyty i pożyczki	N-10	29 272,09	0,00
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	N-10	0,00	0,00
	c) inne zobowiązania finansowe	N-10	76 757,49	73 520,19
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	N-10	2 474 874,35	1 746 858,52
	do 12 miesięcy	N-10	2 474 874,35	1 746 858,52
	powyżej 12 miesięcy	N-10	0,00	0,00
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	N-10	0,00	0,00
	f) zobowiązania wekslowe	N-10	0,00	0,00
	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	N-10	387 236,08	156 870,73
	h) z tytułu wynagrodzeń	N-10	0,00	0,00
	i) inne	N-10	10 167,56	1 052,27
4.	Fundusze specjalne	N-10	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	N-5	0,00	0,00
1.	Ujemna wartość firmy	N-5	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	N-5	0,00	0,00
	długoterminowe	N-5	0,00	0,00
	krótkoterminowe	N-5	0,00	0,00
PASYWA RAZEM			3 822 616,72	4 426 942,31

Podpisy:

Rachunek zysków i strat		01.01.-31.12.2017	01.01.-31.12.2016
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi		9 397 905,80	11 147 392,79
- w tym od jednostek powiązanych		0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów		4 294 899,84	4 836 350,26
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		5 103 005,96	6 311 042,53
B. Koszty działalności operacyjnej		10 206 563,43	10 691 811,06
I. Amortyzacja		187 730,08	167 705,00
II. Zużycie materiałów i energii		176 118,66	141 979,48
III. Usługi obce		2 867 891,40	3 245 885,12
IV. Podatki i opłaty,		52 153,04	15 161,26
- w tym podatek akcyzowy		0,00	0,00
V. Wynagrodzenia		2 291 241,48	1 530 894,37
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		454 121,69	340 786,19
- emerytalne		413 054,27	136 959,00
VII. Pozostałe koszty rodzajowe		164 298,16	186 155,51
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów		4 013 008,92	5 063 244,13
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)		-808 657,63	455 581,73
D. Pozostałe przychody operacyjne		56 589,15	41 479,97
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	27 211,25
II. Dotacje		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne		56 589,15	14 268,72
E. Pozostałe koszty operacyjne		236 055,73	52 807,23
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne		236 055,73	52 807,23
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)		-988 124,21	444 254,47
G. Przychody finansowe		28 349,46	4 328,00
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:		0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:		0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek, w tym:		0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		0,00	0,00
II. Odsetki		28 349,46	4 328,00
- w tym od jednostek powiązanych		26 117,50	3 228,87
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		0,00	0,00
- w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
V. Inne		0,00	0,00
H. Koszty finansowe		76 689,33	40 510,74
I. Odsetki, w tym:		28 820,66	25 885,13
- w tym od jednostek powiązanych		0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych		0,00	0,00
- w tym od jednostek powiązanych		0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych		0,00	0,00
IV. Inne		47 868,67	14 625,61
I. Zysk (strata) brutto (I+/-J)		-1 036 464,08	408 071,73
L. Podatek dochodowy w tym:		-45 383,00	102 998,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenie straty)		0,00	0,00
ZYSK (STRATA) NETTO		-991 081,08	305 073,73

Podpisy:

RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia) (PLN)

Treść	01.01.-31.12.2017	01.01.-31.12.2016
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-991 081,08	305 073,73
II. Korekty razem	1 284 472,23	170 597,41
1. Amortyzacja	187 730,08	167 705,00
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	471,20	10 957,48
odsetki od leasingu	12 403,07	12 903,47
odsetki od faktoringu	3 260,10	2 382,01
odsetki naliczone od umów pożyczek	-28 345,88	-4 328,00
odsetki inne	13 153,91	0,00
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	1 009,33	-27 211,25
wynik ze sprzedaży środków trwałych	1 009,33	-27 211,25
5. Zmiana stanu rezerw	-35 775,28	89 815,15
6. Zmiana stanu zapasów	-89 774,98	99 082,87
7. Zmiana stanu należności	238 830,65	-580 647,52
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	719 836,76	708 488,43
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	262 144,47	-413 525,25
10. Inne korekty	0,00	115 932,50
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	293 391,15	475 671,14
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	1 232,00	30 811,25
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	27 211,25
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialnych i prawnych	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	1 232,00	3 600,00
a) w jednostkach powiązanych	1 232,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	3 600,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	3 600,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	148 531,33	146 184,57
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	49 705,98	66 184,57
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	98 325,35	80 000,00
a) w jednostkach powiązanych	63 503,81	0,00
b) w pozostałych jednostkach	34 821,54	80 000,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	34 821,54	80 000,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	500,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-147 299,33	-115 373,32
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Wpływ netto z wydania udział w (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	270 254,21	337 839,77
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	128 243,67
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	167 996,87	104 908,06
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	73 440,26	76 481,13
8. Odsetki	28 817,08	15 285,48
9. Inne wydatki finansowe	0,00	12 921,43
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-270 254,21	-337 839,77
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)	-124 162,39	22 458,05
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-124 162,39	22 458,05
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	176 285,14	153 827,09
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)	52 122,75	176 285,14
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Podpisy:



Zestawienie zmian kapitałów własnych Spółki Mineral Midrange S.A. na dzień 31.12.2017

Treść	01.01-31.12.2017	01.01-31.12.2016
Kapitał własny na początek okresu	1 422 434,20	1 258 593,07
Kapitał własny na początek okresu po korektach	1 422 434,20	1 258 593,07
Kapitał zakładowy na początek okresu	440 870,90	441 545,90
Zmiany kapitału zakładowego:	-	(675,00)
zmniejszenia (z tytułu)	-	675,00
- umorzenie akcji własnych nie przekazanych w ramach programu motywacyjnego	-	675,00
Kapitał zakładowy na koniec okresu	440 870,90	440 870,90
Należne wpłaty na kapitał zakładowy na początek okresu	-	-
Należne wpłaty na kapitał zakładowy na koniec okresu	-	-
Udziały (akcje) własne na początek okresu	-	-
zmniejszenia	-	-
- umorzenie akcji własnych nie przekazanych w ramach programu motywacyjnego	-	-
- sprzedaż akcji w ramach programu motywacyjnego	-	-
Udziały (akcje) własne na koniec okresu	-	-
Kapitał zapasowy na początek okresu	676 489,57	673 915,99
Zmiany kapitału zapasowego:	304 573,73	2 573,58
zwiększenia (z tytułu)	305 073,73	14 887,51
- część zysku za rok poprzedni	305 073,73	14 887,51
zmniejszenia (z tytułu)	500,00	12 313,93
- nadwyżka ceny nabycia nad wartością nominalną umorzonych akcji własnych	-	-
- wynik na sprzedanych akcjach w ramach programu motywacyjnego	-	10 353,13
- dopłata do wypłaconej dywidendy	-	1 960,80
- inne	500,00	-
Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	981 063,30	676 489,57
Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	-	-
Kapitał z aktualizacji wyceny na koniec okresu	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	-	-
Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	-	-
zmniejszenia (z tytułu)	-	-
- wynik na sprzedanych akcjach w ramach programu motywacyjnego	-	-
Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	-	-
Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	305 073,73	143 131,18
Zysk z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	305 073,73	143 131,18
zmniejszenia (z tytułu)	305 073,73	143 131,18
- wypłata dywidendy	-	128 243,67
- przeniesienie na kapitał zapasowy	305 073,73	14 887,51
Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-	-
Strata z lat ubiegłych na początek okresu po korektach	-	-
Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-	-
Wynik netto	(991 081,08)	305 073,73
zysk netto	(991 081,08)	305 073,73
Kapitał własny na koniec okresu	430 853,12	1 422 434,20
proponowany podział wyniku finansowego	(991 081,08)	305 073,73
- zwiększenie kapitału zapasowego	(991 081,08)	305 073,73
- wypłata dywidendy	-	-
Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	430 853,12	1 422 434,20

Podpisy:

Nota-1 Zmiany stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wartość brutto						
Tytuł	Stan na 01.01.2017	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	Stan na 31.12.2017
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Inne wartości niematerialne i prawne	109 785,05	2 809,26	0,00	0,00	0,00	112 594,31
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	109 785,05	2 809,26	0,00	0,00	0,00	112 594,31
Wartość umorzenia						Wartość netto
Tytuł	Stan na 01.01.2017	Amortyzacja	Dot.rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2017	Netto na 31.12.2017
1 Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Wartość firmy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Inne wartości niematerialne i prawne	65 965,70	14 126,94	0,00	0,00	80 092,64	32 501,67
4 Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	65 965,70	14 126,94	0,00	0,00	80 092,64	32 501,67

Na pozycję "Inne wartości niematerialne i prawne" składają się głównie oprogramowania, strona internetowa i licencje IBM Cognos.

Podpisy:



Nota-2a Zmiany stanu środków trwałych

		Wartość brutto					Stan na 31.12.2017
	Tytuł	Stan na 01.01.2017	Nabycie	Likwidacja	Sprzedaż	Aktualizacja	
1	grunty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	w tym: wartość gruntów użytkowanych wieczysto:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	32 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00
3	urządzenia techniczne i maszyny	322 808,87	38 650,39	0,00	0,00	0,00	361 459,26
4	środki transportu	809 314,74	0,00	0,00	0,00	0,00	809 314,74
5	inne środki trwałe	287 066,09	8 246,33	5 662,61	0,00	0,00	289 649,81
	Razem	1 451 189,70	46 896,72	5 662,61	0,00	0,00	1 492 423,81
		Wartość umorzenia					Wartość netto
	Tytuł	Stan na 01.01.2017	Amortyzacja	Dot.rozchodów	Korekty	Stan na 31.12.2017	
1	grunty użytkowane wieczysto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 733,38	3 200,04	0,00	0,00	6 933,42	25 066,58
3	urządzenia techniczne i maszyny	250 828,29	56 871,10	0,00	0,00	307 699,39	53 759,87
4	środki transportu	617 358,22	52 902,12	0,00	0,00	670 260,34	139 054,40
5	inne środki trwałe	84 894,36	60 629,88	4 653,28	0,00	140 870,96	148 778,85
	Razem	956 814,25	173 603,14	4 653,28	0,00	1 125 764,11	366 659,70

Pozycję "budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej" obejmują nakłady poniesione na inwestycje w obcy środek trwały - lokal przy ul.Krakowiaków 50, Warszawa.

Pozycję "Inne środki trwałe" obejmują meble i pozostałe wyposażenie zakupione do biura.

Nota-2b Grunty w użytkowaniu wieczystym

nie dotyczy

Nota-2c Środki użytkowane nie wykazane w sprawozdaniu finansowym

nie dotyczy

Nota-2d Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli

nie dotyczy

Nota-3a Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych

Serial/emisja	Rodzaj akcji/udziałów	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji	cena nominalna akcji	Wartość nominalna
Seria A	zwykłe	brak	4 408 709	0,10	440 870,90

Nota-3b Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2017

nie dotyczy

Nota-3c Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Lp	Tytuł	Kwota
I	Zysk netto	-991 081,08
II	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00
III	Propozycja podziału zysku / pokrycie straty	-991 081,08
1	pokrycie z zysków lat przyszłych	-991 081,08
IV	Nie podzielony zysk / nie pokryta strata	0,00

Nota-3d Zmiany stanu kapitałów własnych (funduszy)

	Tytuł	Stan na 01.01.2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	Rozliczenie	Stan na 31.12.2017
1	Kapitał (fundusz) podstawowy	440 870,90	0,00	0,00	0,00	440 870,90
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Udziały (akcje) własne (-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Kapitał (fundusz) zapasowego	676 489,57	305 073,73	500,00	0,00	981 063,30
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Wynik lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Wynik roku bieżącego	305 073,73	-991 081,08	0,00	305 073,73	-991 081,08
9	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego(-)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	1 422 434,20	-686 007,35	500,00	305 073,73	430 853,12

Podpisy:



Nota-4a Zmiany stanu odpisów aktualizujących wartość należności w 2017 roku

	Odpis aktualizujący należności	Stan na 01.01.2017	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2017
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota-4b Wartość należności wg stanu na 31.12.2017

Lp.	Tytuł	Wartość należności na 01.01.2017	Odpisy aktualizujące na 01.01.2017	Wartość należności na 31.12.2017	Odpisy aktualizujące na 31.12.2017	Wartość netto na 31.12.2017
1	Należności od jednostek powiązanych	658 712,35	0,00	20 180,49	0,00	20 180,49
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	129 489,49	0,00	5 854,50	0,00	5 854,50
	-do 12 miesięcy	129 489,49	0,00	5 854,50	0,00	5 854,50
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne	529 222,86	0,00	14 325,99	0,00	14 325,99
2	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Należności od pozostałych jednostek	1 968 457,45	0,00	1 837 761,61	0,00	1 837 761,61
a)	długoterminowe	130 943,23	0,00	123 452,01	0,00	123 452,01
b)	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	1 795 955,70	0,00	1 624 035,71	0,00	1 624 035,71
	-do 12 miesięcy	1 795 955,70	0,00	1 624 035,71	0,00	1 624 035,71
	-powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	13 616,00	0,00	8,00	0,00	8,00
d)	inne	27 942,52	0,00	90 265,89	0,00	90 265,89
e)	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	2 627 169,80	0,00	1 857 942,10	0,00	1 857 942,10

Nota-5a Wykaz istotnych pozycji rozliczeń międzyokresowych

Lp.	Tytuł	wartość na 01.01.2017	wartość na 31.12.2017
AKTYWA Rozliczenia międzyokresowe			
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	22 712,00	31 422,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe	0,00	0,00
3.	Czynne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe (wymienić):	503 262,10	199 715,62
a)	koszty materiałów rozliczane w czasie	11 707,38	12 698,40
b)	Ubezpieczenia	8 304,24	9 703,94
c)	Prenumeraty czasopism	539,49	559,90
d)	Nie wykorzystane karty parkingowe	202,50	202,50
e)	Inne rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	65,86	32 850,88
f)	VAT naliczony do przeniesienia na następny okres	70,54	0,00
g)	wycena umów długoterminowych	482 372,09	141 000,00
h)	opłaty roczne NewConnect	0,00	2 700,00
4.	Rozliczenia międzyokresowe krótkoterminowe	35 055,00	67 747,01
a)	przychód zafakturowany w styczniu, a dotyczący roku poprzedniego	28 500,00	44 484,94
b)	VAT należny od faktury wystawione w styczniu, a do zapłaty w roku poprzednim	6 555,00	23 262,07
5.	Odpis aktualizacyjny krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
PASYWA Rozliczenia międzyokresowe			
6.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
7.	Pozostałe rozliczenia krótkoterminowe (wymienić):	0,00	0,00
8.	Pozostałe rozliczenia długoterminowe (wymienić):	0,00	0,00

Nota-5b Zmiany stanu rezerw na zobowiązania

Tytuł rezerwy	Stan na 01.01.2017	Rozwiązanie	Wykorzystanie	Zwiększenia	Stan na 31.12.2017
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	86 988,00	36 673,00	0,00	0,00	50 315,00
2. Długoterminowe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Krótkoterminowe rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Pozostałe rezerwy długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Pozostałe rezerwy krótkoterminowe	140 196,95	0,00	0,00	57 851,64	141 094,67
a) Rezerwa na urlopy	80 125,95	0,00	0,00	43 051,64	123 177,59
b) Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	9 000,00	0,00	9 000,00	14 800,00	14 800,00
c) rezerwa na premie	30 411,16	0,00	27 294,06	0,00	3 117,08
d) rezerwa na koszty realizowanych umów	20 659,84	0,00	20 659,84	0,00	0,00
RAZEM	227 184,95	36 673,00	0,00	57 851,64	191 409,67

Spółka nie tworzy rezerwy na świadczenia emerytalne, ponieważ spółka zatrudnia młody personel i jest bardzo wysoka rotacja pracowników.

W pozycji "pozostałe rezerwy krótkoterminowe" spółka prezentuje rezerwy na niewykorzystane urlopy, rezerwę na badanie sprawozdania finansowego i na premie.

Nota-6a Podział zobowiązań długoterminowych

Lp.	Zobowiązania	Stan na 01.01.2017	Stan na 31.12.2017	a) powyżej 1 roku do 3 lat,	b) powyżej 3 lat do 5 lat,	c) powyżej 5 lat,
1	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	738 009,61	164 063,09	164 063,09	0,00	0,00
a)	kredyty i pożyczki	197 268,96	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
c)	inne zobowiązania finansowe - zobowiązania z tytułu leasingu	540 740,65	164 063,09	164 063,09	0,00	0,00
d)	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	738 009,61	164 063,09	164 063,09	0,00	0,00

Nota-6b Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

	Typ zobowiązania	Kwota	data wymagalności
a)	Kredyt w rachunku bieżącym	440 000,00 zł	2018-04-20
	RAZEM	440 000,00 zł	

Nota-6c Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe nie wystąpiły

Podpisy:



Nota-7a Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość aktywów

nie wystąpiły

Nota-7b Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Wyniosły na dzień 31.12.2017r. łącznie 51.690,22 zł i dotyczyły zakupu sprzętu komputerowego i wyposażenia do biura

Nota-7c Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na ochronę środowiska

nie wystąpiły

Nota-7d Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania

nie wystąpiły

Podpisy:



Nota-8a Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży

Lp	rodzaje działalności	kwota przychodów
1.	Przychody ze sprzedaży usług	4 294 899,84
2.	Przychody ze sprzedaży towarów	5 103 005,96
RAZEM		9 397 905,80
	w tym: sprzedaż krajowa	8 659 282,02
	w tym: sprzedaż na export	738 623,78

Podpisy:



Nota-9a Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Zysk brutto	(1 036 464,08)
2	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	457 432,85
-	koszty rodzajowe nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu	173 188,40
-	naliczone odsetki	3 378,56
-	nie zapłacone delegacje	541,11
-	odsetki zapłacone	(104,00)
-	niewypłacone składki na ZUS, część pracodawcy	40 080,48
-	rezerwa na urlopy	43 051,64
-	Koszty finansowe NKUP	16 313,57
-	wycena bilansowa umów długoterminowych - koszty	24 367,42
-	pozostałe koszty operacyjne	156 615,67
3	Przychody nie będące przychodami podatkowymi	54 836,64
-	wycena umów długoterminowych - przychody	
-	dodatnie różnice kursowe nie zrealizowane	5 830,88
-	odsetki należne od umów pożyczek	28 345,88
-	pozostałe niepodatkowe przychody operacyjne	20 659,88
4	Koszty lat poprzednich	168 911,84
-	wynagrodzenia i ZUS zapłacone w 2016 za premia za XII' 2015	0,00
-	koszty badania sprawozdanie finansowego za 2015 rok	0,00
-	faktury korygujące dotyczące 2015 roku z datą wpływu w 2016 roku	0,00
-	wycena umów długoterminowych - koszty	168 911,84
5	Przychody lat poprzednich	341 372,09
-	wycena umów długoterminowych - przychody	341 372,09
6	Inne tytuły różniące podstawę opodatkowania	115 185,10
-	przychód podatkowy - zapłacone odsetki od udzielonych pożyczek	0,00
-	koszt podatkowy - leasing samochodów i komputerów - część kapitałowa	73 602,78
-	amortyzacja podatkowa samochodów i sprzętu IT wykupionych z leasingu	2 171,16
-	inne koszty podatkowe	9 000,00
-	inne koszty podatkowe	30 411,16
7	Dochód	(576 592,72)
8	Zwolnienia i ulgi	0,00
9	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-576 592,72
10	Odliczenia od dochodu:	0,00
11	Dochód/Strata po odliczeniu	-576 592,72
12	Podatek dochodowy 19%	0,00

Nota-9b Ustalenie aktywów/rezerw z tytułu podatku odroczonego

Lp.	Tytuł	Podstawa	Kwota (19%)
1.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 01.01.2017	119 537,11	22 712,00
2.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2017 w tym:	165 383,29	31 422,00
-	rezerwa na niewykorzystane urlopy	123 177,59	23 404,00
-	niewypłacony ZUS	40 080,48	7 615,00
-	niezrealizowane różnice kursowe - środki pieniężne	307,45	58,00
-	niezrealizowane różnice kursowe - należności walutowe	1 817,77	345,00
3.	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 01.01.2017	457 833,62	86 988,00
4.	Rezerwa z tytułu podatku odroczonego na dzień 31.12.2017 w tym:	264 818,05	50 315,00
-	wycena umów długoterminowych	63 812,65	12 124,00
-	naliczone odsetki od udzielonych pożyczek	179 431,10	34 092,00
-	inne środki trwałe w leasingu	9 109,03	1 731,00
-	dodatnie różnice kursowe - wycena zobowiązań walutowych wobec dostawców	1 031,78	196,00
-	dodatnie różnice kursowe - wycena należności walutowych	4 726,99	898,00
-	środki transportu w leasingu	6 706,50	1 274,00

Podpisy:

Nota-10a Zapasy

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2017	Kwota brutto na 31.12.2017	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2017
1.	Materiały	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Towary	0,00	89 396,98	0,00	89 396,98
5.	Zaliczki na dostawy	5 310,00	5 688,00	0,00	5 688,00
	Razem	5 310,00	95 084,98	0,00	95 084,98

Nota-10b Inwestycje długoterminowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2017	zwiększenia	zmniejszenia	Kwota brutto na 31.12.2017	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2017
1.	Nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Inwestycje w jednostkach powiązanych	456 419,53	557 075,50	42 021,00	971 474,03	0,00	971 474,03
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	456 419,53	557 075,50	42 021,00	971 474,03	0,00	971 474,03
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inwestycje w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Inwestycje w pozostałych jednostkach	33 675,44	48 911,42	14 620,00	67 966,86	0,00	67 966,86
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	33 675,44	48 911,42	14 620,00	67 966,86	0,00	67 966,86
d)	inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	490 094,97	605 986,92	56 641,00	1 039 440,89	0,00	1 039 440,89

Nota-10c Krótkoterminowe aktywa finansowe

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2017	zwiększenia	zmniejszenia	Kwota brutto na 31.12.2017	Odpis Aktualizujący	Stan na 31.12.2017
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych	23 969,00	52 003,00	0,00	75 972,00	0,00	75 972,00
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	23 969,00	52 003,00	0,00	75 972,00	0,00	75 972,00
d)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych	4 889,50	2 758,50	3 640,00	4 008,00	0,00	4 008,00
a)	udziały lub akcje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b)	inne papiery wartościowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	udzielone pożyczki	4 889,50	2 758,50	3 640,00	4 008,00	0,00	4 008,00
d)	inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.	Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	176 285,14	1 593 927,98	1 718 090,37	52 122,75	0,00	52 122,75
a)	środki pieniężne w kasie i na rachunkach	176 285,14	1 593 927,98	1 718 090,37	52 122,75	0,00	52 122,75
b)	inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c)	inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem	205 143,64	1 648 689,48	1 721 730,37	132 102,75	0,00	132 102,75

Nota-10d Informacje szczegółowe dotyczące instrumentów finansowych

Lp	Wyszczególnienie	Stan na 31.12.2017r. (bez odsetek)	termin spłaty	oprocentowanie	odsetki naliczone na dn.31.12.2017	wycena
1	Pożyczki udzielone Członkom Zarządu	345 213,62	2032 rok	stałe 4% rocznie	101 805,48	Pożyczki krótko- i długoterminowe wyceniane są w kwocie należnej zapłaty, z tym, że odsetki naliczone są od niespłaconego salda. Spółka stosuje tę metodę również do wyceny pożyczek długoterminowych, gdyż są nieistotne różnice między wyceną stosowaną obecnie przez spółkę, a skorygowana ceną nabycia
		385 141,59	2032 rok	stałe 4% rocznie	77 935,55	
		104 650,87	2025 rok	stałe 4% rocznie	18 290,62	
		212 439,95	2027 rok	stałe 4% rocznie	43 934,56	
2	Pożyczki udzielone Pracownikom	71 974,86	2032 rok	stałe 4% rocznie	31 434,90	
	Razem pożyczki udzielone	1 119 420,89		z odsetkami	1 392 822,00	



Nota-10e Zobowiązania krótkoterminowe

L.P.	Wyszczególnienie	Stan na 01.01.2017	Stan na 31.12.2017
1.	Wobec jednostek powiązanych	61 011,84	57 983,27
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	60 941,84	57 983,27
b)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c)	inne	70,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	0,00	0,00
b)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
c)	inne	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	1 978 301,71	2 978 307,57
a)	kredyty i pożyczki	0,00	29 272,09
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c)	inne zobowiązania finansowe	73 520,19	76 757,49
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności do 12 miesięcy	1 746 858,52	2 474 874,35
e)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
f)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
g)	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
h)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	156 870,73	387 236,08
i)	z tytułu wynagrodzeń	0,00	0,00
j)	inne	1 052,27	10 167,56
3.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
	Razem	2 039 313,55	3 036 290,84

Nota-10f Struktura środków pieniężnych przyjęta do rachunku przepływów pieniężnych

L.P.	Rodzaj środków pieniężnych	Stan na 01.01.2017	Stan na 31.12.2017	Zmiana stanu środków pieniężnych	Środki pieniężne na koniec okresu o ograniczonej możliwości dysponowania
1.	Środki pieniężne w kasie	79,14	1 113,15	1 034,01	0,00
2.	Środki pieniężne na rachunkach bankowych	176 206,00	51 009,60	-125 196,40	0,00
3.	Inne środki pieniężne	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem środki pieniężne i ich ekwiwalenty	176 285,14	52 122,75	-124 162,39	0,00

Nota-11a Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Lp	Wyszczególnienie	przeciętne zatrudnienie	zatrudnienie na 01.01.2017	zatrudnienie na 31.12.2017
1	Pracownicy działu SA (dawniej DEV)	3	2	4
2	Pracownicy działu PS	1	1	0
3	Pracownicy działu BA (dawniej COG)	6	7	4
4	Pracownicy działu DWK (dawniej SUP)	6	5	7
5	Pracownicy działu AA (dawniej DM)	4	4	4
6	Pracownicy działu ADM	3	3	2
7	Pracownicy działu JDE	2	2	1
8	Pracownicy działu PA (dawniej AF)	4	3	5
9	Pracownicy działu DO	1	0	1
10	Pracownicy działu DI	2	0	4
11	Pracownicy działu SF	1	0	1
	Razem	33	27	33

Nota-11b Informacje o wynagrodzeniach, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących

Lp	Wyszczególnienie	Wynagrodzenie 2017
1	Wynagrodzenia Zarządu	60 000,00
2	Wynagrodzenia Rady Nadzorczej	4 689,65
	Razem	64 689,65

Nota-11c Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących albo administrujących spółek handlowych

Lp	Wyszczególnienie	kwota	Stan na 31.12.2017	termin spłaty
1	Pożyczki i inne świadczenia udzielone Zarządowi	340 202,81	572 797,19	2017 rok
		40 932,00		2018 rok
		40 932,00		2019 rok
		40 932,00		2020 rok
		40 932,00		2021 rok
		40 932,00		2022 rok
		40 932,00		2023 rok
		40 932,00		2024 rok
		40 932,00		2025 rok
		40 932,00		2026 rok
		40 932,00		2027 rok
		40 932,00		2028 rok
		40 932,00		2029 rok
		40 932,00		2030 rok
		37 521,00		2031 rok
		3 160,19		2032 rok
2	Pożyczki i inne świadczenia udzielone Członkom organów nadzoru	17 520,00	310 480,00	2017 rok
		35 040,00		2018 rok
		35 040,00		2019 rok
		35 040,00		2020 rok
		35 040,00		2021 rok
		35 040,00		2022 rok
		35 040,00		2023 rok
		35 040,00		2024 rok
		32 860,00		2025 rok
		21 960,00		2026 rok
		10 380,00		2027 rok
	Razem	1 241 000,00	883 277,19	

Inne należności od Zarządu i Rady Nadzorczej wynoszą 883 277,19 zł.

Nota-11d Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy

Podmiot uprawniony do badania sprawozdania finansowego - Instytut Studiów Podatkowych Modzelewski i Wspólnicy-Audyt Sp. z o.o.

Lp	wykaz czynności wykonywanych przez biegłego rewidenta	kwota brutto
1	obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	9 000,00
2	inne usługi poświadczające	0,00
3	usługi doradztwa podatkowego	0,00
4	pozostałe usługi	0,00
	Razem	9 000,00

Podpisy:

Nota-12a Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty,

nie wystąpiły

Nota-12b informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym,

nie wystąpiły

Nota-12c 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

nie wystąpiły

Nota-12d Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy;

Jako dane porównawcze przedstawione zostały dane za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016

Nota-12e Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji,

nie dotyczy

Nota-12f Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi,

Lp	nazwa podmiotu	wartość obrotu w 2017r.	rodzaj transakcji
1	Decision Stream S.C.	210 643,98	usługi programistyczne i konsultingowe
2	DataView Marcin Zantonowicz	188 706,62	usługi programistyczne i konsultingowe
3	Marek Wojtachnia MUSIC & MORE	217 770,00	usługi programistyczne i konsultingowe
4	robert twarowski.com	239 798,00	usługi programistyczne i konsultingowe
5	Kognitywna Owca Tomasz Lewicki	291 029,56	usługi programistyczne i konsultingowe
Razem		1 147 948,16	

Nota-12g 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,

nie dotyczy

Nota-12h informacje o sporządzanym sprawozdaniu skonsolidowanym oraz ewentualnych zwolnieniach i wyłączeniach z jego sporządzenia

nie dotyczy

Podpisy: