

# Raport roczny 2017



**GREMP**CO S.A.

### Szanowni Akcjonariusze i Inwestorzy,

przekazuję Państwu Raport Roczny GREMPCO SA za 2017 rok, chcąc jednocześnie podziękować wszystkim, którzy są z nami od wielu lat i tym, którzy mieli okazję poznać nas po raz pierwszy.

W 2017 roku **GRYFITLAB** kontynuowała prace badawcze w zakresie badań odporności ogniowej oraz akustyki. W porównaniu z analogicznym okresem roku ubiegłego odnotowano znaczący wzrost wykonywanych badań ogniowych i akustycznych. Jednocześnie znaczna część wykonywanych badań ogniowych realizowana była na zlecenie klientów zagranicznych. W 2017 roku Spółka konsekwentnie realizowała plan wzrostu sprzedaży usług na rynkach eksportowych realizując znaczącą ilość zleceń. Jednym z ważniejszych wydarzeń 2017 roku, skutkującym możliwością rozwoju prowadzonej przez Spółkę działalności było przygotowanie procesu gruntownej modernizacji pieca do badań ogniowych, mającej na celu umożliwienie rozszerzenia wachlarza wykonywanych badań ogniowych, zwiększając możliwości badawcze Spółki m.in. o badania trwające ponad 2 godziny, co skutkować będzie zwiększeniem przychodów. Spółka realizowała intensywne działania marketingowe na rynkach zagranicznych rozwijając współpracę z lokalnymi partnerami.

W 2017 roku **FLUID DESK** zakończyła i opublikowała bibliotekę CAD jednego z wiodących na rynku polskim producentów systemów izolacyjnych. Publikacja biblioteki oraz współpraca marketingowa pomiędzy FLUID DESK a producentami branży instalacji sanitarnych powinna wpłynąć na wzrost sprzedaży licencji oprogramowania Ventpack 4.0 i Hydronicpack 4.0. W 2017 roku Spółka kontynuowała intensywne działania handlowe zmierzające do zwiększenia sprzedaży licencji własnego oprogramowania. Rezultaty tych działań przyniosły zauważalny wzrost wartości sprzedaży licencji własnych i wzrost sprzedaży wszystkich licencji w porównaniu do 2016 roku. W zakresie działań marketingowych FLUID DESK pracował również nad pozyskaniem nowych kontaktów – producentów urządzeń z szeroko pojętej branży techniki sanitarnej, do których zostały rozesłane oferty współpracy przy tworzeniu biblioteki CAD. Planując rozpoczęcie sprzedaży oprogramowania na rynku rumuńskim, W 2017 roku Spółka kontynuowała prace wdrożeniowe z zakresu rozwiązań zgodnych z BIM. Kontynuowano prace rozwojowo optymalizacyjne aplikacji umożliwiającej eksport obiektów do innych środowisk graficznych posiadających inne rozszerzenie niż .dwg jak np. .rvt czy IFC. Spółka zrealizowała również kolejny etap prac rozwojowych aplikacji internetowej klasy B2B udostępnionej jako serwis [www.partshelf24.com](http://www.partshelf24.com), która przeznaczona jest dla firm instalacyjnych i projektantów.

W 2017 roku **CIAT** przeprowadziła optymalizację nowych rozwiązań produkcyjnych związanych z wdrożeniem do produkcji klapy NEO-V z klasą HOT 400/30. Ponadto Spółka kontynuowała proces przygotowania do wdrożenia do produkcji pierwszego na świecie przeciwpożarowego zaworu odcinającego wyposażonego w siłownik umożliwiając zdalne sterowanie zaworu. W drugiej połowie roku Spółka koncentrowała się wyłącznie na rozwoju i doskonaleniu procesów produkcyjnych wyspecjalizowanych komponentów do systemów wentylacyjnych i klimatyzacyjnych oraz wentylacji pożarowej. W dniu 28 listopada 2017 roku wydane zostało przez Sąd Apelacyjny w Łodzi, I Wydział Cywilny sygn. akt I Acz 1831/17 postanowienie, mocą którego zmieniono zaskarżone postanowienie z dnia 17 lipca 2017 roku wydane zostało przez Sąd Okręgowy w Łodzi, X Wydział Gospodarczy sygn. akt X GCo 135/17 i oddalono wniosek o udzielenie zabezpieczenia przed wytoczeniem powództwa - przedmiotową informację Spółka powzięła w dniu 30-01-2018 i podała do publicznej informacji w dniu 2018-01-31 jako informację istotną [Raport EBI Nr 1/2018].

*Roman Jędrzejewski*

# Wybrane dane finansowe

| GREMPCO                                  | 2017<br>[PLN] | 2017<br>[EUR] | 2016<br>[PLN] | 2016<br>[EUR] |
|------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Przychody netto ze sprzedaży             | 233 431       | 55 967        | 21 923        | 4 955         |
| Zysk (strata) ze sprzedaży               | - 37 523      | - 8 996       | - 76 603      | - 17 315      |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | - 37 501      | - 8 991       | - 76 604      | - 17 315      |
| Zysk (strata) brutto                     | 1 494 920     | 358 417       | 400 523       | 90 534        |
| Zysk (strata) netto                      | 1 468 782     | 352 150       | 397 458       | 89 841        |
| Aktywa trwałe                            | 36 773 185    | 8 816 607     | 36 237 522    | 8 191 122     |
| Inwestycje długoterminowe                | 36 474 734    | 8 745 051     | 35 944 734    | 8 124 940     |
| Aktywa obrotowe                          | 2 484 815     | 595 750       | 1 196 300     | 270 411       |
| Inwestycje krótkoterminowe               | 2 234 035     | 535 624       | 869 150       | 196 462       |
| Kapitał (fundusz) własny                 | 38 777 691    | 9 297 200     | 37 308 909    | 8 433 298     |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania   | 514 684       | 123 399       | 159 288       | 36 005        |

| FLUID-DESK                               | 2017<br>[PLN] | 2017<br>[EUR] | 2016<br>[PLN] | 2016<br>[EUR] |
|------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Przychody netto ze sprzedaży             | 2 151 030     | 515 723       | 2 200 293     | 497 354       |
| Zysk (strata) ze sprzedaży               | 477 204       | 114 413       | 466 209       | 105 382       |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 532 688       | 127 715       | 387 769       | 87 651        |
| Zysk (strata) brutto                     | 524 352       | 125 717       | 693 278       | 156 708       |
| Zysk (strata) netto                      | 470 566       | 112 821       | 555 602       | 125 588       |
| Aktywa trwałe                            | 2 376 882     | 569 873       | 827 675       | 187 087       |
| Inwestycje długoterminowe                | 1 608 624     | 385 678       | -             | -             |
| Aktywa obrotowe                          | 3 040 909     | 729 077       | 2 340 696     | 529 090       |
| Inwestycje krótkoterminowe               | 174 813       | 41 912        | 12 454        | 2 815         |
| Kapitał (fundusz) własny                 | 2 781 160     | 666 801       | 2 085 594     | 471 427       |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania   | 2 636 631     | 632 149       | 1 082 776     | 244 750       |

| GRYFITLAB                                | 2017<br>[PLN] | 2017<br>[EUR] | 2016<br>[PLN] | 2016<br>[EUR] |
|------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Przychody netto ze sprzedaży             | 5 147 667     | 1 234 186     | 4 437 164     | 1 002 976     |
| Zysk (strata) ze sprzedaży               | 1 818 978     | 436 112       | 2 024 703     | 457 664       |
| Zysk (strata) z działalności operacyjnej | 1 981 848     | 475 161       | 2 078 571     | 469 840       |
| Zysk (strata) brutto                     | 1 734 419     | 415 838       | 1 630 012     | 368 448       |
| Zysk (strata) netto                      | 1 729 526     | 414 665       | 1 625 070     | 367 330       |
| Aktywa trwałe                            | 10 506 085    | 2 518 901     | 10 699 007    | 2 418 401     |
| Aktywa obrotowe                          | 1 615 469     | 387 319       | 1 541 643     | 348 473       |
| Kapitał (fundusz) własny                 | 7 386 603     | 1 770 985     | 6 952 077     | 1 571 446     |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania   | 4 734 951     | 1 135 235     | 5 288 573     | 1 195 428     |

| CIAT                                      | 2017<br>[PLN] | 2017<br>[EUR] | 2016<br>[PLN] | 2016<br>[EUR] |
|-------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi  | 6 818 817     | 1 634 855     | 10 551 064    | 2 384 960     |
| Zysk (strata) na sprzedaży                | - 1 754 851   | - 420 737     | 546 647       | 123 564       |
| Zysk (strata) na działalności operacyjnej | - 1 803 546   | - 432 412     | 495 184       | 111 931       |
| Zysk (strata) brutto                      | - 2 270 311   | - 544 322     | - 633 326     | - 143 157     |
| Zysk (strat) netto                        | - 2 286 983   | - 548 319     | - 690 805     | - 156 149     |
| Aktywa trwałe                             | 17 562 191    | 4 210 648     | 18 388 296    | 4 156 486     |
| Aktywa obrotowe                           | 3 618 906     | 867 656       | 5 345 349     | 1 208 262     |
| Kapitał (fundusz) własny                  | 545 307       | 130 741       | 2 832 290     | 640 210       |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania    | 20 635 790    | 4 947 563     | 20 901 355    | 4 724 538     |

# Informacje dotyczące odstąpienia od konsolidacji sprawozdań finansowych

GREMPCO S.A. nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego za 2016 rok w związku z art. 57 pkt. 2 oraz art. 58 ustawy o rachunkowości.

Działając na podstawie art. 57 pkt. 2 i art. 58 Ustawy o rachunkowości oraz w związku z § 5 MSR 8 oraz § 11 Założeń koncepcyjnych sprawozdawczości finansowej opracowanych przez Radę Międzynarodowych Standardów Rachunkowości, GREMPCO S.A. w swojej polityce rachunkowości określa kryteria zwolnienia z konsolidacji sprawozdań finansowych:

1. Dane finansowe spółki portfelowej FLUID DESK Sp. z o.o. nie podlegają konsolidacji z uwagi na ich nieistotność dla spełnienia obowiązku określonego w art. 4 ust. 1 UoR.
2. Działalność spółki portfelowej GRYFITLAB Sp. z o.o. dla której zasady niezależności określone zostały przez Polskie Centrum Akredytacji, Ministerstwo Transportu, Budownictwa i Gospodarki Morskiej oraz Komisję Europejską - skutkują wyłączeniem sprawowania kontroli nad organami kierującymi tą jednostką. GRYFITLAB Sp. z o.o. z świadczy usługi laboratoryjne, w oparciu o posiadane uprawnienia w tym:
  - Akredytację AB 818 Polskiego Centrum Akredytacji, obejmującą badania akustyki środowiskowej i budowlanej oraz badania odporności ogniowej,
  - Autoryzację Ministerstwa Gospodarki (decyzja 8/AU/WB/10 o udzieleniu GRYFITLAB Sp. z o.o. [Autoryzacji](#)),
  - Autoryzację Ministerstwa Transportu, Budownictwa i Gospodarki Morskiej (decyzja Nr 4/AU/WB/12 i Nr 8/AU/WB/12) o udzieleniu GRYFITLAB Sp. z o.o. Autoryzacji) oraz
  - Notyfikację Komisji Europejskiej w zakresie realizacji zadań związanych z oceną zgodności wyrobów budowlanych według wymagań dyrektywy 89/106/WE (nr notyfikacji [NB 2553](#)).

GRYFITLAB Sp. z o.o. jest w pełni niezależnym laboratorium badawczo – rozwojowym, zaś instrumenty kontroli i nadzoru statutowych organów GRYFITLAB Sp. z o.o. mają charakter ograniczony, w celu zapewnienia Spółce w pełni autonomicznego funkcjonowania. Świadcząc usługi GRYFITLAB Sp. z o.o. ma m.in. obowiązek zapewnienia warunków pełnej niezależności, bezstronności organów Spółki jak również ciągłości funkcjonowania systemu zarządzania – co powoduje ograniczenia w sprawowaniu nad nimi kontroli. Niezależność jednostki, jak również organów zarządzających zespołem laboratoriów GRYFITLAB Sp. z o.o., była i jest corocznie przedmiotem licznych audytów, w tym także dokonywanych przez organy państwowe Rzeczypospolitej Polskiej, potwierdzających jej niezależność oraz autonomię funkcjonowania.

3. Każda ze spółek portfelowych tj. 1) CIAT Sp. z o.o. 2) GRYFITLAB Sp. z o.o. 3) FLUID DESK Sp. z o.o., prowadzi odrębny przedmiot działalności, dlatego z punktu widzenia inwestorskiego analiza pojedynczych sprawozdań finansowych ukazuje bardziej jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej każdej jednostki.
4. Mając na uwadze 4 ust. 1 UoR oraz w związku z obowiązkowym wyłączeniem spod konsolidacji spółki portfelowej GRYFITLAB Sp. z o.o. w związku z art. 57 pkt. 2 – Emitent podjął decyzję o niedokonywaniu konsolidacji sprawozdania CIAT Sp. z o.o., ponieważ skutkowałoby to częściowym i niejasnym ukazaniem sytuacji finansowej Spółki.

# Sprawozdanie finansowe za okres 01.01.2017 – 31.12.2017

---

## Dane administracyjne

---

|                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Emitent</b>                     | <b>GREMPCO Spółka Akcyjna</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Siedziba</b>                    | Łozienica, ul. Prosta 2A, 72-100 Goleniów                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Telefon</b>                     | tel.: + 48 (91) 432 35 20                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Fax.</b>                        | fax.: + 48 (91) 432 35 36                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Adres poczty elektronicznej</b> | info@grempc.com                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| <b>Adres strony internetowej</b>   | www.grempc.com                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
| <b>Sąd Rejestrowy</b>              | Sąd Rejonowy Szczecin-Centrum w Szczecinie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Numer KRS</b>                   | 0000355599                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
| <b>Data rejestracji w KRS</b>      | 5 maja 2010 roku                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| <b>Kapitał zakładowy</b>           | 2 461 230 PLN                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>NIP</b>                         | 856-182-73-62                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| <b>Regon</b>                       | 320833399                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| <b>Zarząd</b>                      | Prezes Zarządu – Roman Jędrzejewski                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| <b>Zakres działalności</b>         | GREMPCO SA jest spółką zarządzającą portfelem inwestycji kapitałowych. Inwestycje te skoncentrowane są na spółkach wysokich technologii w sektorze inżynierii dla budownictwa. Obecnie portfel składa się z trzech Spółek: <ul style="list-style-type: none"><li>– CIAT Sp. z o.o. – produkująca innowacyjne wyroby wentylacyjne i klimatyzacyjne oraz zabezpieczeń przeciwpożarowych instalacji, a także dystrybuująca importowane wyroby klimatyzacyjne i chłodnicze,</li><li>– GRYFITLAB Sp. z o.o. – pierwszy w Polsce prywatny zespół akredytowanych laboratoriów, oferujący swoje usługi w zakresie badań ogniowych, akustyki oraz komfortu mikroklimatycznego wnętrz,</li><li>– Fluid-Desk Sp. z o.o. – spółka IT tworząca oprogramowanie wspomagające projektowanie instalacji – lider polskiego rynku w segmencie specjalistycznych modułów w środowisku CAD.</li></ul> |

## Sprawozdanie Zarządu z działalności GREMPCO SA

---

GREMPCO Spółka Akcyjna została utworzona na podstawie przepisów prawa powszechnie obowiązującego w Polsce, w szczególności na podstawie przepisów Kodeksu Spółek Handlowych (Dz.U.2000.94.1037 z późn. zm.) oraz Statutu GREMPCO Spółka Akcyjna.

W dniu 5 maja 2010 roku, GREMPCO Spółka Akcyjna została zarejestrowana w Rejestrze Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonym przez Sąd Rejonowy Szczecin-Centrum w Szczecinie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, za numerem KRS 0000355599.

GREMPCO S.A. jest spółką zarządzającą portfelem inwestycji kapitałowych. Inwestycje te skoncentrowane są na spółkach wysokich technologii w sektorze inżynierii dla budownictwa. Inwestycje GREMPCO S.A. zorientowane są na wąską specjalizację rynkową i charakteryzują się długoterminowym horyzontem inwestycyjnym. GREMPCO S.A. należy postrzegać przez pryzmat działalności operacyjnej spółek portfelowych. Łączy ona w sobie cechy wysokiej innowacyjności i du-

żego potencjału wzrostu. Spółki z portfela GREMPCO S.A. po zakończeniu programów inwestycyjnych w 2009 roku dysponują bardzo nowoczesną infrastrukturą techniczną. Spółki zakończyły programy inwestycyjne o łącznej wartości blisko 30 mln zł, co znacznie zwiększyło ich potencjał techniczny nie tylko w kontekście maksymalnych zdolności wytwórczych, ale także brzegowych parametrów wyrobów/usług oraz elastyczności procesu produkcji, dając istotne przewagi konkurencyjne. Na aktywa GREMPCO S.A. składają się udziały w trzech spółkach kapitałowych prawa handlowego, w których prowadzona jest działalność operacyjna. Spółki portfelowe GREMPCO S.A. działają na rynku urządzeń wentylacyjnych, klimatyzacyjnych i chłodniczych oraz systemów zabezpieczeń przeciwpożarowych instalacji wentylacyjnych i klimatyzacyjnych. Wiodącą spółką z portfela GREMPCO S.A. jest CIAT Sp. z o.o., będąca dystrybutorem urządzeń i systemów klimatyzacyjnych oraz chłodniczych, a także producentem urządzeń wentylacyjnych i klimatyzacyjnych dla inżynierii budownictwa. Kolejną spółką z portfela GREMPCO S.A. jest GRYFITLAB Sp. z o.o., pierwsze w Polsce prywatne przedsiębiorstwo badawczo-rozwojowe, dysponujące zespołem akredytowanych laboratoriów, które oferuje swoje usługi w zakresie badań ogniowych, akustyki oraz komfortu mikroklimatycznego wewnątrz. Trzecią spółką portfelową GREMPCO S.A. jest FLUID DESK Sp. z o.o., tworząca moduły do wspomagania projektowania, wykorzystywane przez projektantów obiektów budowlanych.

## Władze

---

Zgodnie z §12 Statutu Organami GREMPCO S.A. są:

- Walne Zgromadzenie,
- Rada Nadzorcza,
- Zarząd.

Zarząd GREMPCO S.A. jest jednoosobowy. Funkcję Prezesa Zarządu pełni:  
**Roman Jędrzejewski** – Prezes Zarządu.

Rada Nadzorcza GREMPCO SA jest pięcioosobowa, a w jej skład wchodzi:

- **Mariusz Jędrzejewski** – Przewodniczący Rady Nadzorczej
- **Tomasz Gabryel** - Członek Rady Nadzorczej
- **Jakub Lasota** - Członek Rady Nadzorczej
- **Agnieszka Michaluk** – Członek Rady Nadzorczej
- **Dorota Sumisławska** – Członek Rady Nadzorczej

## Kapitał zakładowy

---

Kapitał zakładowy GREMPCO SA wynosi: **2 461 230 złotych** i dzieli się na:

- **800 000** akcji imiennych serii **A** o numerach od 0000001 do 800000,
- **200 000** akcji zwykłych na okaziciela serii **B** o numerach od 000001 do 200000,
- **19 000 000** akcji zwykłych na okaziciela serii **C** o numerach od 0000001 do 19000000,
- **970 000** akcji zwykłych na okaziciela serii **D** o numerach od 0000001 do 970000,
- **866 500** akcji zwykłych na okaziciela serii **E** o numerach od 0000001 do 866500,
- **986 800** akcji zwykłych na okaziciela serii **F** o numerach od 0000001 do 986800,
- **789 000** akcji zwykłych na okaziciela serii **G** o numerach od 0000001 do 789000,
- **1 000 000** akcji zwykłych na okaziciela serii **H** o numerach od 0000001 do 1000000.

## Struktura akcjonariatu

Na dzień sporządzenia raportu struktura akcjonariatu GREMPCO S.A. prezentuje się następująco:

| Akcjonariusze powyżej 5%     | Liczba akcji      | %              | Liczba głosów     | %              |
|------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
| Katarzyna Monika Nikodemaska | 19 810 000        | 80,49%         | 20 610 000        | 81,10%         |
| Pozostali                    | 4 802 300         | 19,51%         | 4 802 300         | 18,90%         |
| <b>Razem</b>                 | <b>24 612 300</b> | <b>100,00%</b> | <b>25 412 300</b> | <b>100,00%</b> |

## Przedmiot działalności

Przedmiotem działalności Spółki, zgodnie ze statutem Spółki i odpisem z Krajowego Rejestru Sądowego, jest prowadzenie działalności gospodarczej w następującym zakresie:

- 25, Produkcja metalowych wyrobów gotowych, z wyłączeniem maszyn i urządzeń
- 27, Produkcja urządzeń elektrycznych
- 28, Produkcja maszyn i urządzeń, gdzie indziej niesklasyfikowana
- 33, Naprawa, konserwacja i instalowanie maszyn i urządzeń
- 46, 2, Sprzedaż hurtowa produktów rolnych i żywych zwierząt
- 46, 3, Sprzedaż hurtowa żywności, napojów i wyrobów tytoniowych
- 46, 69, Z, Sprzedaż hurtowa pozostałych maszyn i urządzeń
- 46, 74, Z, Sprzedaż hurtowa wyrobów metalowych oraz sprzętu i dodatkowego wyposażenia hydraulicznego i grzejnego
- 49, 41, Z, Transport drogowy towarów
- 52, 10, B, Magazynowanie i przechowywanie pozostałych towarów
- 52, 21, Z, Działalność usługowa wspomagająca transport lądowy
- 58, Działalność wydawnicza
- 63, Działalność usługowa w zakresie informacji
- 68, Działalność związana z obsługą rynku nieruchomości
- 69, 20, Z, Działalność rachunkowo-księgowa, doradztwo podatkowe
- 70, 22, Z, Pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania
- 71, Działalność w zakresie architektury i inżynierii, badanie i analizy techniczne
- 72, Badania naukowe i prace rozwojowe
- 73, Reklama, badanie rynku i opinii publicznej
- 74, 10, Z, Działalność w zakresie specjalistycznego projektowania
- 74, 30, Z, Działalność związana z tłumaczeniami
- 77, 3, Wynajem i dzierżawa pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych
- 85, 59, Pozaszkolne formy edukacji, gdzie indziej niesklasyfikowane
- 85, 60, Z, Działalność wspomagająca edukację

## Oświadczenie kierownictwa

Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami, Zarząd Spółki GREMPCO S.A. przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się 31-12-2017, na które składa się :

- Bilans sporządzony na dzień 31-12-2017,
- Rachunek zysków i strat za okres od 01-01-2017 do 31-12-2017,
- Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01-01-2017 do 31-12-2017,
- Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 01-01-2017 do 31-12-2017,

- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Do sprawozdania finansowego dołącza się sprawozdanie z działalności jednostki za okres objęty sprawozdaniem finansowym.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową oraz wynik finansowy.

## Informacja dodatkowa

---

### Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

#### Informacje ogólne

Sprawozdanie finansowe GREMCO S.A., z siedzibą w Łozienicy, ul. Prosta 2a zostało sporządzone zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości oraz Kodeksem Spółek Handlowych.

#### Przedmiotem działalności Spółki jest:

Doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania.

#### Klasyfikacja działalności według EKD przedstawia się następująco:

Działalność podstawowa: pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania ujęta wg PKD w dziale 7022Z.

Spółka została zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym dnia 5 maja 2010 pod numerem KRS 0000355599.

#### Prezentacja sprawozdań finansowych

Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe za rok obrotowy rozpoczynający się 1 stycznia 2017 i kończący się 31 grudnia 2017.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, obejmującej okres nie krótszy niż jeden rok od dnia bilansowego, w nie zmniejszonym istotnie zakresie. Nie istnieją również okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności.

#### Porównywalność danych

Niniejsze sprawozdanie finansowe zawiera dane finansowe za rok obrotowy 2017 oraz dane porównywalne za rok 2016.

#### Zasady rachunkowości

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości obowiązującymi jednostki kontynuujące działalność.

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w układzie porównawczym.

W sprawozdaniu finansowym Spółka wykazuje zdarzenia gospodarcze zgodnie z ich treścią ekonomiczną.

Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy 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.

Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą o rachunkowości, a do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki przewidziane w wykazie stawek amortyzacyjnych, stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej. Środki trwałe umarzane są według metody liniowej lub degresywnej.

Rozpoczęcie dokonywania odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych następuje w miesiącu następującym po miesiącu przyjęcia tych środków, wartości i praw do używania. Składniki

majątku o przewidywanym okresie użytkowania nie przekraczającym jednego roku oraz wartości początkowej nie przekraczającej 3,5 tysiąca złotych są amortyzowane jednorazowo w ciężar kosztów w miesiącu przyjęcia do użytkowania. Środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia pomniejszonych o skumulowane odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Wartości niematerialne i prawne amortyzowane są metodą liniową w okresie przewidywanej ekonomicznej użyteczności, według następujących zasad:

- Nabyte prawa majątkowe, licencje i koncesje – 5 lat,
- Oprogramowanie komputerów – 2 lata.

Wartości niematerialne i prawne o jednostkowej wartości nie przekraczającej 3,5 tys. zł w dniu przyjęcia do użytkowania – jednorazowe spisanie w koszty.

## **GREMPCO SA Rachunek zysków i strat**

Przychody ze sprzedaży obejmują niewątpliwie należne lub uzyskane kwoty netto ze sprzedaży tj. pomniejszone o należny podatek od towarów i usług (VAT) ujmowane w okresach, których dotyczą.

Spółka prowadzi koszty w układzie rodzajowym. Koszty działalności operacyjnej obciążają w pełnej wysokości koszt własny sprzedaży z wyjątkiem tych, które dotyczą następnych okresów sprawozdawczych i zgodnie z zasadą zachowania współmierności przychodów i kosztów odnoszone są na rozliczenia międzyokresowe kosztów. Na koszty działalności operacyjnej składają się: wartość sprzedanych towarów wg cen zakupu oraz amortyzacja, zużycie materiałów i energii, koszty usług obcych, podatki i opłaty, wynagrodzenia, ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia oraz pozostałe koszty rodzajowe.

Na wynik finansowy Spółki wpływają ponadto:

- Pozostałe przychody i koszty operacyjne pośrednio związane z działalnością Spółki w zakresie m.in. aktualizacji wyceny aktywów niefinansowych, od-szkodowań,
- Przychody finansowe z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, aktualizacji wartości inwestycji,
- Koszty finansowe z tytułu odsetek, aktualizacji wartości inwestycji,
- Straty i zyski nadzwyczajne powstałe na skutek trudnych do przewidzenia zdarzeń nie związanych z ogólnym ryzykiem prowadzenia Spółki poza jej działalnością operacyjną.

Wynik finansowy brutto korygują:

- bieżące zobowiązania z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych,
- zmiany stanu aktywów oraz rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

| GREMPCO – Rachunek zysków i strat                                | 2017 [PLN]       | 2017 [EUR]     | 2016 [PLN]      | 2016 [EUR]      |
|------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|-----------------|-----------------|
| <b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b> | <b>233 431</b>   | <b>55 967</b>  | <b>21 923</b>   | <b>4 955</b>    |
| – od jednostek powiązanych                                       | -                | -              | 21 923          | 4 955           |
| I. Przychody netto ze sprzedaży produktów                        | 216 000          | 51 787         | 24 000          | 5 425           |
| II. Zmiana stanu produktów                                       | 17 431           | 4 179          | - 2 077         | - 470           |
| – w tym obiekty w zabudowie                                      | -                | -              | -               | -               |
| III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki    | -                | -              | -               | -               |
| IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów            | -                | -              | -               | -               |
| <b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>                        | <b>270 954</b>   | <b>64 963</b>  | <b>98 526</b>   | <b>22 271</b>   |
| I. Amortyzacja                                                   | 1 146            | 275            | 1 146           | 259             |
| II. Zużycie materiałów i energii                                 | 41 701           | 9 998          | 1 787           | 404             |
| III. Usługi obce                                                 | 162 233          | 38 896         | 81 977          | 18 530          |
| IV. Podatki i opłaty, w tym:                                     | 4 812            | 1 154          | 5 926           | 1 340           |
| – podatek akcyzowy                                               | -                | -              | -               | -               |
| V. Wynagrodzenia                                                 | 29 000           | 6 953          | -               | -               |
| VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia w tym:            | 5 977            | 1 433          | -               | -               |
| – emerytalne                                                     | -                | -              | -               | -               |
| VII. Pozostałe koszty rodzajowe                                  | 26 085           | 6 254          | 7 689           | 1 738           |
| VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów                   | -                | -              | -               | -               |
| <b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A–B)</b>                       | <b>- 37 523</b>  | <b>- 8 996</b> | <b>- 76 603</b> | <b>- 17 315</b> |
| <b>D. Pozostałe przychody operacyjne</b>                         | <b>17 281</b>    | <b>4 143</b>   | <b>13 122</b>   | <b>2 966</b>    |
| I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych        | -                | -              | -               | -               |
| II. Dotacje                                                      | -                | -              | -               | -               |
| III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                | -                | -              | -               | -               |
| IV. Inne przychody operacyjne                                    | 17 281           | 4 143          | 13 122          | 2 966           |
| <b>E. Pozostałe koszty operacyjne</b>                            | <b>17 260</b>    | <b>4 138</b>   | <b>13 122</b>   | <b>2 966</b>    |
| I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych      | -                | -              | -               | -               |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                 | -                | -              | -               | -               |
| III. Inne koszty operacyjne                                      | 17 260           | 4 138          | 13 122          | 2 966           |
| <b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D–E)</b>       | <b>- 37 501</b>  | <b>- 8 991</b> | <b>- 76 604</b> | <b>- 17 315</b> |
| <b>G. Przychody finansowe</b>                                    | <b>1 549 195</b> | <b>371 429</b> | <b>480 000</b>  | <b>108 499</b>  |
| I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                         | 1 377 526        | 330 271        | 480 000         | 108 499         |
| a) od jednostek powiązanych, w tym:                              | 1 377 526        | 330 271        | 480 000         | 108 499         |
| – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale           | -                | -              | -               | -               |
| b) od jednostek pozostałych, w tym:                              | -                | -              | -               | -               |
| – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale           | -                | -              | -               | -               |
| II. Odsetki, w tym:                                              | 170 765          | 40 942         | -               | -               |
| – od jednostek powiązanych                                       | 170 765          | 40 942         | -               | -               |
| III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:          | -                | -              | -               | -               |
| – w jednostkach powiązanych                                      | -                | -              | -               | -               |
| IV. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                 | -                | -              | -               | -               |
| V. Inne                                                          | 904              | 217            | -               | -               |
| <b>H. Koszty finansowe</b>                                       | <b>16 773</b>    | <b>4 021</b>   | <b>2 874</b>    | <b>650</b>      |
| I. Odsetki, w tym:                                               | 4 464            | 1 070          | 2 044           | 462             |
| – dla jednostek powiązanych                                      | -                | -              | 962             | 217             |
| II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:         | -                | -              | -               | -               |
| – w jednostkach powiązanych                                      | -                | -              | -               | -               |
| III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych                   | -                | -              | -               | -               |
| IV. Inne                                                         | 12 309           | 2 951          | 830             | 188             |
| <b>I. Zysk (strata) brutto (F+G–H)</b>                           | <b>1 494 920</b> | <b>358 417</b> | <b>400 523</b>  | <b>90 534</b>   |
| <b>J. Podatek dochodowy</b>                                      | <b>26 138</b>    | <b>6 267</b>   | <b>3 065</b>    | <b>693</b>      |
| <b>K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku</b>               | <b>-</b>         | <b>-</b>       | <b>-</b>        | <b>-</b>        |
| <b>L. Zysk (strata) netto (I–J–K)</b>                            | <b>1 468 782</b> | <b>352 150</b> | <b>397 458</b>  | <b>89 841</b>   |

Kurs EUR/PLN na dzień bilansowy 31.12.2016: 4,4240, 29.12.2017: 4,1709

# GREMPCO SA Bilans

| GREMPCO – Bilans [Aktywa]                      | 2017 [PLN]        | 2017 [EUR]       | 2016 [PLN]        | 2016 [EUR]       |
|------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| <b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>                        | <b>36 773 185</b> | <b>8 816 607</b> | <b>36 237 522</b> | <b>8 191 122</b> |
| <b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>      | <b>-</b>          | <b>-</b>         | <b>-</b>          | <b>-</b>         |
| 1. Koszty zakończonych prac rozwojowych        | -                 | -                | -                 | -                |
| 2. Wartość firmy                               | -                 | -                | -                 | -                |
| 3. Inne wartości niematerialne i prawne        | -                 | -                | -                 | -                |
| 4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne | -                 | -                | -                 | -                |

11

|                                                           |                   |                  |                   |                  |
|-----------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne               | 629 567           | 150 943          | 552 447           | 124 875          |
| – środki pieniężne w kasie i na rachunkach                | 21 067            | 5 051            | 26 473            | 5 984            |
| – inne środki pieniężne                                   | -                 | -                | -                 | -                |
| – inne aktywa pieniężne                                   | 608 500           | 145 892          | 525 974           | 118 891          |
| 2. Inne inwestycje krótkoterminowe                        | -                 | -                | -                 | -                |
| <b>IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>     | <b>27 219</b>     | <b>6 526</b>     | <b>8 547</b>      | <b>1 932</b>     |
| – w tym: aktywa z tytułu niezakończonych umów budowlanych | -                 | -                | -                 | -                |
| <b>C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy</b>  | <b>34 375</b>     | <b>8 242</b>     | <b>34 375</b>     | <b>7 770</b>     |
| <b>D. Udziały (akcje) własne</b>                          | <b>-</b>          | <b>-</b>         | <b>-</b>          | <b>-</b>         |
| <b>AKTYWA RAZEM</b>                                       | <b>39 292 375</b> | <b>9 420 599</b> | <b>37 468 197</b> | <b>8 469 303</b> |

Kurs EUR/PLN na dzień bilansowy 31.12.2016: 4,4240, 29.12.2017: 4,1709

| <b>GREMPCO – Bilans [Pasywa]</b>                                                  | <b>2017 [PLN]</b> | <b>2017 [EUR]</b> | <b>2016 [PLN]</b> | <b>2016 [EUR]</b> |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>                                                | <b>38 777 691</b> | <b>9 297 200</b>  | <b>37 308 909</b> | <b>8 433 298</b>  |
| <b>I. Kapitał (fundusz) podstawowy</b>                                            | <b>2 461 230</b>  | <b>590 096</b>    | <b>2 461 230</b>  | <b>556 336</b>    |
| <b>II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:</b>                                     | <b>5 924 753</b>  | <b>1 420 498</b>  | <b>5 527 296</b>  | <b>1 249 389</b>  |
| – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną        | 4 022 245         | 964 359           | 4 022 245         | 909 187           |
| <b>III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:</b>                       | <b>28 922 926</b> | <b>6 934 457</b>  | <b>28 922 926</b> | <b>6 537 732</b>  |
| – z tytułu aktualizacji wartości godziwej                                         | 28 922 926        | 6 934 457         | 28 922 926        | 6 537 732         |
| <b>IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:</b>                        | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>          |
| – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki                                      | -                 | -                 | -                 | -                 |
| – na udziały (akcje) własne                                                       | -                 | -                 | -                 | -                 |
| <b>V. Zysk (strata) z lat ubiegłych</b>                                           | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>          |
| <b>VI. Zysk (strata) netto</b>                                                    | <b>1 468 782</b>  | <b>352 150</b>    | <b>397 458</b>    | <b>89 841</b>     |
| <b>VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego</b>                          | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>          |
| <b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>                                  | <b>514 684</b>    | <b>123 399</b>    | <b>159 288</b>    | <b>36 005</b>     |
| <b>I. Rezerwy na zobowiązania</b>                                                 | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>-</b>          |
| 1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                               | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                                    | -                 | -                 | -                 | -                 |
| – długoterminowa                                                                  | -                 | -                 | -                 | -                 |
| – krótkoterminowa                                                                 | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 3. Pozostałe rezerwy                                                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| – długoterminowe                                                                  | -                 | -                 | -                 | -                 |
| – krótkoterminowe                                                                 | -                 | -                 | -                 | -                 |
| <b>II. Zobowiązania długoterminowe</b>                                            | <b>-</b>          | <b>-</b>          | <b>708</b>        | <b>160</b>        |
| 1. Wobec jednostek powiązanych                                                    | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka ma zaangażowanie w kapitale   | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 3. Wobec pozostałych jednostek                                                    | -                 | -                 | <b>708</b>        | <b>160</b>        |
| a) kredyty i pożyczki                                                             | -                 | -                 | -                 | -                 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                                | -                 | -                 | -                 | -                 |
| c) inne zobowiązania finansowe                                                    | -                 | -                 | <b>708</b>        | <b>160</b>        |
| d) zobowiązania wekslowe                                                          | -                 | -                 | -                 | -                 |
| d) inne                                                                           | -                 | -                 | -                 | -                 |
| <b>III. Zobowiązania krótkoterminowe</b>                                          | <b>514 684</b>    | <b>123 399</b>    | <b>158 580</b>    | <b>35 845</b>     |
| 1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych                                       | 124 239           | 29 787            | 119 241           | 26 953            |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                               | 117 625           | 28 201            | 118 476           | 26 780            |
| – do 12 miesięcy                                                                  | 117 625           | 28 201            | 118 476           | 26 780            |
| – powyżej 12 miesięcy                                                             | -                 | -                 | -                 | -                 |
| b) inne                                                                           | 6 615             | 1 586             | 764               | 173               |
| 2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka ma zaangażowanie | -                 | -                 | -                 | -                 |
| a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                               | -                 | -                 | -                 | -                 |
| – do 12 miesięcy                                                                  | -                 | -                 | -                 | -                 |
| – powyżej 12 miesięcy                                                             | -                 | -                 | -                 | -                 |
| b) inne                                                                           | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek                                       | 390 444           | 93 611            | 39 339            | 8 892             |
| a) kredyty i pożyczki                                                             | 239 192           | 57 348            | -                 | -                 |
| b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                                | -                 | -                 | -                 | -                 |
| c) inne zobowiązania finansowe                                                    | 1 408             | 337               | 1 944             | 439               |
| d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                               | 135 620           | 32 516            | 31 896            | 7 210             |
| – do 12 miesięcy                                                                  | 135 620           | 32 516            | 31 896            | 7 210             |
| – powyżej 12 miesięcy                                                             | -                 | -                 | -                 | -                 |
| e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi                                         | -                 | -                 | -                 | -                 |
| f) zobowiązania wekslowe                                                          | -                 | -                 | -                 | -                 |
| g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych      | 10 117            | 2 426             | 5 500             | 1 243             |
| h) z tytułu wynagrodzeń                                                           | 4 107             | 985               | -                 | -                 |
| i) inne                                                                           | -                 | -                 | -                 | -                 |
| 4. Fundusze specjalne                                                             | -                 | -                 | -                 | -                 |

|                                                |                   |                  |                   |                |
|------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|----------------|
| <b>IV. Rozliczenia międzyokresowe</b>          | -                 | -                | -                 | -              |
| 1. Ujemna wartość firmy                        | -                 | -                | -                 | -              |
| 2. Rozliczenia międzyokresowe umów budowlanych | -                 | -                | -                 | -              |
| 3. Inne rozliczenia międzyokresowe             | -                 | -                | -                 | -              |
| – długoterminowe                               | -                 | -                | -                 | -              |
| – krótkoterminowe                              | -                 | -                | -                 | -              |
| <b>PASYWA RAZEM</b>                            | <b>39 292 375</b> | <b>9 420 599</b> | <b>37 468 197</b> | <b>469 303</b> |

Kurs EUR/PLN na dzień bilansowy 31.12.2016: 4,4240, 29.12.2017: 4,1709

# GREMPCO SA Rachunek przepływów pieniężnych

| GREMPCO – Rachunek przepływów pieniężnych                                            | 2017 [PLN]         | 2017 [EUR]        | 2016 [PLN]       | 2016 [EUR]      |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|-------------------|------------------|-----------------|
| <b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>                   | -                  | -                 | -                | -               |
| <b>I. Zysk (strata) netto</b>                                                        | <b>1 468 782</b>   | <b>352 150</b>    | <b>397 458</b>   | <b>89 841</b>   |
| <b>II. Korekty razem</b>                                                             | - <b>1 107 382</b> | - <b>265 5012</b> | - <b>281 458</b> | - <b>63 621</b> |
| 1. Amortyzacja                                                                       | 1 146              | 275               | 1 146            | 259             |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych                                          | -                  | -                 | -                | -               |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)                                           | - 1 295 000        | - 310 484         | - 204 028        | - 46 118        |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                                        | -                  | -                 | -                | -               |
| 5. Zmiana stanu rezerw                                                               | -                  | -                 | -                | -               |
| 6. Zmiana stanu zapasów                                                              | 3 483              | 835               | 3 483            | 787             |
| 7. Zmiana stanu należności                                                           | 91 559             | 21 952            | 74 206           | 16 773          |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów        | 116 912            | 28 030            | 4 113            | 930             |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                           | - 25 481           | - 6 109           | 3 227            | 730             |
| 10. Inne korekty                                                                     | -                  | -                 | -                | -               |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>              | <b>361 401</b>     | <b>86 648</b>     | <b>115 999</b>   | <b>26 220</b>   |
| <b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>                 | -                  | -                 | -                | -               |
| <b>I. Wpływy</b>                                                                     | <b>1 295 000</b>   | <b>310 484</b>    | <b>204 028</b>   | <b>46 118</b>   |
| 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:                                                     | 1 295 000          | 310 484           | 204 028          | 46 118          |
| a) w jednostkach powiązanych                                                         | 1 295 000          | 310 484           | 204 028          | 46 118          |
| – zbycie aktywów finansowych                                                         | -                  | -                 | -                | -               |
| – dywidendy i udziały w zyskach                                                      | 1 295 000          | 310 484           | 204 028          | 46 118          |
| – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych                                       | -                  | -                 | -                | -               |
| – odsetki                                                                            | -                  | -                 | -                | -               |
| – inne wpływy z aktywów finansowych                                                  | -                  | -                 | -                | -               |
| b) w pozostałych jednostkach                                                         | -                  | -                 | -                | -               |
| – zbycie aktywów finansowych                                                         | -                  | -                 | -                | -               |
| – dywidendy i udziały w zyskach                                                      | -                  | -                 | -                | -               |
| – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych                                       | -                  | -                 | -                | -               |
| – odsetki                                                                            | -                  | -                 | -                | -               |
| – inne wpływy z aktywów finansowych                                                  | -                  | -                 | -                | -               |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne                                                          | -                  | -                 | -                | -               |
| <b>II. Wydatki</b>                                                                   | <b>530 000</b>     | <b>127 071</b>    | -                | -               |
| 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:                                                       | 530 000            | 127 071           | -                | -               |
| a) w jednostkach powiązanych                                                         | 530 000            | 127 071           | -                | -               |
| – nabycie aktywów finansowych                                                        | 530 000            | 127 071           | -                | -               |
| – udzielone pożyczki długoterminowe                                                  | -                  | -                 | -                | -               |
| b) w pozostałych jednostkach                                                         | -                  | -                 | -                | -               |
| – nabycie aktywów finansowych                                                        | -                  | -                 | -                | -               |
| – udzielone pożyczki długoterminowe                                                  | -                  | -                 | -                | -               |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne                                                         | -                  | -                 | -                | -               |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>            | <b>765 000</b>     | <b>183 414</b>    | <b>204 028</b>   | <b>46 118</b>   |
| <b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>                    | -                  | -                 | -                | -               |
| <b>I. Wpływy</b>                                                                     | <b>239 192</b>     | <b>57 348</b>     | -                | -               |
| 1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych | -                  | -                 | -                | -               |
| 2. Kredyty i pożyczki                                                                | 239 192            | 57 348            | -                | -               |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych                                            | -                  | -                 | -                | -               |
| 4. Inne wpływy finansowe                                                             | -                  | -                 | -                | -               |
| <b>II. Wydatki</b>                                                                   | <b>1 288 473</b>   | <b>308 920</b>    | <b>313 915</b>   | <b>70 957</b>   |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych                                                 | -                  | -                 | -                | -               |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli                                     | -                  | -                 | -                | -               |
| 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku                  | -                  | -                 | -                | -               |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek                                                        | 1 287 765          | 308 749,9         | -                | -               |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych                                             | -                  | -                 | -                | -               |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych                                            | -                  | -                 | -                | -               |

|                                                                        |                    |                  |                  |                 |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|-----------------|
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego             | 708                | 170              | 915              | 207             |
| 8. Odsetki                                                             | -                  | -                | -                | -               |
| 9. Inne wydatki finansowe                                              | -                  | -                | 313 000          | 70 750          |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b> | <b>- 1 049 281</b> | <b>- 251 572</b> | <b>- 313 915</b> | <b>- 70 957</b> |
| <b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)</b>         | <b>77 120</b>      | <b>18 490</b>    | <b>6 113</b>     | <b>1 382</b>    |
| <b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>           | <b>77 120</b>      | <b>18 490</b>    | <b>6 113</b>     | <b>1 382</b>    |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych           | -                  | -                | -                | -               |
| <b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>                          | <b>552 447</b>     | <b>132 453</b>   | <b>546 334</b>   | <b>123 493</b>  |
| <b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym:</b>              | <b>629 567</b>     | <b>150 943</b>   | <b>552 447</b>   | <b>124 875</b>  |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania                               | -                  | -                | -                | -               |

Kurs EUR/PLN na dzień bilansowy 31.12.2016: 4,4240, 29.12.2017: 4,1709

## GREMPCO SA Zestawienie zmian w kapitale własnym

| <b>GREMPCO – Zestawienie zmian w kapitale własnym</b>                                                                          | <b>2017 [PLN]</b> | <b>2017 [EUR]</b> | <b>2016 [PLN]</b> | <b>2016 [EUR]</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0)</b>                                                                     | <b>37 308 909</b> | <b>8 945 050</b>  | <b>36 911 451</b> | <b>8 343 456</b>  |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                                                                             | -                 | -                 | -                 | -                 |
| - korekty błędów                                                                                                               | -                 | -                 | -                 | -                 |
| <b>I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0) po korektach</b>                                                      | <b>37 308 909</b> | <b>8 945 050</b>  | <b>36 911 451</b> | <b>8 343 456</b>  |
| <b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>                                                                      | <b>2 461 230</b>  | <b>590 096</b>    | <b>2 461 230</b>  | <b>556 336</b>    |
| <b>1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego</b>                                                                            | -                 | -                 | -                 | -                 |
| a) zwiększenie z tytułu                                                                                                        | -                 | -                 | -                 | -                 |
| - wydania udziałów (emisji akcji)                                                                                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| - podwyższenie wartości nominalnej udziałów (akcji)                                                                            | -                 | -                 | -                 | -                 |
| b) zmniejszenie z tytułu                                                                                                       | -                 | -                 | -                 | -                 |
| - umorzenia udziałów (akcji)                                                                                                   | -                 | -                 | -                 | -                 |
| - zmniejszenie wartości nominalnej akcji                                                                                       | -                 | -                 | -                 | -                 |
| <b>1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>                                                                      | <b>2 461 230</b>  | <b>590 096</b>    | <b>2 461 230</b>  | <b>556 336</b>    |
| <b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>                                                                        | <b>5 527 296</b>  | <b>1 325 205</b>  | <b>5 320 982</b>  | <b>1 202 754</b>  |
| <b>2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego</b>                                                                              | <b>397 458</b>    | <b>95 293</b>     | <b>206 314</b>    | <b>46 635</b>     |
| a) zwiększenie z tytułu                                                                                                        | 397 458           | 95 293            | 206 314           | 46 635            |
| - emisji akcji powyżej wartości nominalnej                                                                                     | -                 | -                 | -                 | -                 |
| - podziału zysku (ustawowo)                                                                                                    | 397 458           | 95 293            | 206 314           | 46 635            |
| - podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)                                                                   | -                 | -                 | -                 | -                 |
| - zbycie lub likwidacja uprzednio zaktualizowanych środków trwałych                                                            | -                 | -                 | -                 | -                 |
| - różnica z aktualizacji wyceny dotycząca rozchodowanych środków trwałych                                                      | -                 | -                 | -                 | -                 |
| b) zmniejszenie z tytułu                                                                                                       | -                 | -                 | -                 | -                 |
| - pokrycia straty                                                                                                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| - umorzenia własnych udziałów                                                                                                  | -                 | -                 | -                 | -                 |
| - podwyższenia kapitału zakładowego                                                                                            | -                 | -                 | -                 | -                 |
| <b>2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b>                                                               | <b>5 924 753</b>  | <b>1 420 498</b>  | <b>5 527 296</b>  | <b>1 249 389</b>  |
| <b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>        | <b>28 922 926</b> | <b>6 934 457</b>  | <b>28 922 926</b> | <b>6 537 732</b>  |
| <b>3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny</b>                                                                   | -                 | -                 | -                 | -                 |
| a) zwiększenie z tytułu                                                                                                        | -                 | -                 | -                 | -                 |
| - aktualizacji wyceny środków trwałych                                                                                         | -                 | -                 | -                 | -                 |
| - aktualizacji wartości godziwej                                                                                               | -                 | -                 | -                 | -                 |
| - zmniejszenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego , ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał | -                 | -                 | -                 | -                 |
| - aktualizacji innych aktywów                                                                                                  | -                 | -                 | -                 | -                 |
| - różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych                                                                      | -                 | -                 | -                 | -                 |
| b) zmniejszenie z tytułu                                                                                                       | -                 | -                 | -                 | -                 |
| - zbycia środków trwałych                                                                                                      | -                 | -                 | -                 | -                 |
| - aktualizacji wartości godziwej                                                                                               | -                 | -                 | -                 | -                 |
| - zwiększenia rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego , ustalonej od różnic przejściowych odnoszonych na ten kapitał  | -                 | -                 | -                 | -                 |
| - aktualizacji innych aktywów                                                                                                  | -                 | -                 | -                 | -                 |
| - różnic kursowych z przeliczenia oddziałów zagranicznych                                                                      | -                 | -                 | -                 | -                 |
| <b>3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>                                                           | <b>28 922 926</b> | <b>6 934 457</b>  | <b>28 922 926</b> | <b>6 537 732</b>  |
| <b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>                                                           | -                 | -                 | -                 | -                 |
| <b>4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych</b>                                                                | -                 | -                 | -                 | -                 |
| a) zwiększenie z tytułu                                                                                                        | -                 | -                 | -                 | -                 |
| - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki                                                                                   | -                 | -                 | -                 | -                 |
| - na udziały (akcje) własne                                                                                                    | -                 | -                 | -                 | -                 |
| b) zmniejszenie z tytułu                                                                                                       | -                 | -                 | -                 | -                 |
| - pokrycia straty bilansowej                                                                                                   | -                 | -                 | -                 | -                 |
| - umorzenia udziałów własnych                                                                                                  | -                 | -                 | -                 | -                 |
| - podwyższenia kapitału zakładowego lub rezerwowego                                                                            | -                 | -                 | -                 | -                 |
| - wypłaty dywidendy                                                                                                            | -                 | -                 | -                 | -                 |
| - zwrotu dopłat wspólnikom                                                                                                     | -                 | -                 | -                 | -                 |
| <b>4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>                                                           | -                 | -                 | -                 | -                 |

|                                                                                                                                                 |            |           |            |           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|------------|-----------|
| 5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu                                                                                             | 397 458    | 95 293    | 206 314    | 46 635    |
| 5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu                                                                                                    | 397 458    | 95 293    | 206 314    | 46 635    |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                                                                                              | -          | -         | -          | -         |
| - korekty błędów                                                                                                                                | -          | -         | -          | -         |
| 5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                                                                      | -          | -         | -          | -         |
| a) zwiększenie z tytułu                                                                                                                         | -          | -         | -          | -         |
| - podziału zysku z lat ubiegłych                                                                                                                | -          | -         | -          | -         |
| b) zmniejszenie z tytułu                                                                                                                        | -          | -         | -          | -         |
| - wypłaty dywidendy                                                                                                                             | -          | -         | -          | -         |
| - przeznaczenia na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego                                                                | -          | -         | -          | -         |
| - pokrycia straty za poprzednie lata obrotowe                                                                                                   | -          | -         | -          | -         |
| - przeznaczenia na umorzenie udziałów                                                                                                           | -          | -         | -          | -         |
| 5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu                                                                                                      | -          | -         | -          | -         |
| 5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu                                                                                                  | -          | -         | -          | -         |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                                                                                              | -          | -         | -          | -         |
| - korekty błędów                                                                                                                                | -          | -         | -          | -         |
| 5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                                                                    | -          | -         | -          | -         |
| a) zwiększenie z tytułu                                                                                                                         | -          | -         | -          | -         |
| - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia                                                                                              | -          | -         | -          | -         |
| - straty na sprzedaży lub umorzeniu drogą obniżenia kapitału zakładowego udziałów (akcji) własnych nieznajdującej pokrycia w kapitale zapasowym | -          | -         | -          | -         |
| b) zmniejszenie z tytułu                                                                                                                        | -          | -         | -          | -         |
| - pokrycia strat z lat ubiegłych z zysku                                                                                                        | -          | -         | -          | -         |
| - pokrycia straty z lat ubiegłych z kapitałów: zapasowego i rezerwowego                                                                         | -          | -         | -          | -         |
| - pokrycia straty z lat ubiegłych z obniżenia kapitału podstawowego                                                                             | -          | -         | -          | -         |
| - pokrycia straty z lat ubiegłych z dopłat wspólników                                                                                           | -          | -         | -          | -         |
| 5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu                                                                                                    | -          | -         | -          | -         |
| 5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu,                                                                                            | -          | -         | -          | -         |
| 6. Wynik netto                                                                                                                                  | 1 494 920  | 358 417   | 397 458    | 89 841    |
| a) zysk netto                                                                                                                                   | 1 494 920  | 358 417   | 397 458    | 89 841    |
| b) strata netto                                                                                                                                 | -          | -         | -          | -         |
| c) odpisy z zysku                                                                                                                               | -          | -         | -          | -         |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)                                                                                              | 38 803 829 | 9 303 467 | 37 308 909 | 8 433 298 |
| III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)                                                  | 38 803 829 | 9 303 467 | 37 308 909 | 8 433 298 |

Kurs EUR/PLN na dzień bilansowy 31.12.2016: 4,4240, 29.12.2017: 4,1709

## Informacja dodatkowa (dodatkowe informacje i objaśnienia)

Znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku.

W Spółce nie miały miejsca znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych, które należałoby ująć w sprawozdaniu finansowym za bieżący okres sprawozdawczy.

Wydarzenia po dniu bilansowym

Do momentu sporządzenia sprawozdania finansowego za 2016 rok nie wystąpiły zdarzenia wpływające znacząco na sytuację majątkową i finansową Spółki.

Charakter i cel gospodarczy zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki – nie wystąpiły.

Istotne transakcje zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi – nie wystąpiły.

Informacje dotyczące jednostek wchodzących w skład portfela inwestycyjnego:

GREMPCO SA posiada portfel inwestycyjny w skład którego wchodzi następujące podmioty:

| Lp. | Nazwy i siedziby spółek  | Udział w kapitale [%] | Liczba posiadanych udziałów | Wartość udziałów |
|-----|--------------------------|-----------------------|-----------------------------|------------------|
| 1.  | GRYFITLAB Spółka z o.o.  | 100%                  | 1.200                       | 11 001 000 PLN   |
| 2.  | FLUID DESK Spółka z o.o. | 95%                   | 95                          | 5 137 000 PLN    |
| 3.  | CIAT Spółka z o.o.       | 100%                  | 1.428                       | 20 710 416 PLN   |



# Informacje o Spółce

|                                 |                                                            |
|---------------------------------|------------------------------------------------------------|
| Nazwa Spółki:                   | FLUID DESK Sp. z o.o.                                      |
| Siedziba, adres:                | Ul. Prosta 2B, Łozienica, 72-100 Goleniów                  |
| Liczba udziałów ogółem:         | 100 szt.                                                   |
| Cena nominalna jednego udziału: | 500,00 zł                                                  |
| Udział GREMPCO S.A.             | 95,0%                                                      |
| Nr telefonu, faksu:             | tel.: + 48 (91) 431 45 50,<br>fax.: + 48 (91) 431 45 75    |
| Adres strony internetowej:      | www.fluid-desk.com                                         |
| Adres poczty elektronicznej:    | info@fluid-desk.com                                        |
| Sąd Rejestrowy:                 | Sąd Rejonowy w Szczecinie,<br>XVII Wydział Gospodarczy KRS |
| Data rejestracji w KRS:         | 22 maja 2002 roku                                          |
| Nr KRS:                         | 0000113468                                                 |
| Nr REGON:                       | 812445676                                                  |

FLUID DESK Sp. z o.o. jest jedną z niewielu europejskich firm, która umożliwia producentom urządzeń instalacyjnych oraz wyrobów budowlanych, publikację profesjonalnej biblioteki CAD, w pełni zgodnej z ofertą handlową w formie parametrycznej, zapewniając integrację z systemem ERP oraz dostępność informacji w serwisie B2B. Dzięki tej ofercie producenci urządzeń są dużym potencjalnym rynkiem zbytu na usługi w zakresie opracowania bibliotek CAD, a jednocześnie współpraca ta przyczynia się do promocji programów FLUID DESK Sp. z o.o.

Wśród klientów FLUID DESK Sp. z o.o. są między innymi tacy producenci jak Uniwersał, Enix, BH-RES, Paroc, GKI KOMPLEKS, Burgman, Foko, Karpol, itp. Kompetencje FLUID DESK Sp. z o.o. w zakresie parametrycznych bibliotek CAD wykorzystywane są również przez CIAT Sp. z o.o. W skali kraju w biurach projektów jest obecnie aktywnych ponad 5.000 licencji oprogramowania FLUID DESK Sp. z o.o.

## FLUID DESK Sp. z o.o. Rachunek zysków i strat

| FLUID DESK – Rachunek zysków i strat                                                   | 2017 [PLN]       | 2017 [EUR]     | 2016 [PLN]       | 2016 [EUR]     |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                          | <b>2 151 030</b> | <b>515 723</b> | <b>2 200 293</b> | <b>497 354</b> |
| od jednostek powiązanych                                                               | 634 803          | 152 198        | 1 509 087        | 341 114        |
| Przychody netto ze sprzedaży produktów                                                 | 1 299 082        | 311 463        | 2 052 503        | 463 947        |
| Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 46 092           | 11 051         | - 645 025        | - 145 801      |
| Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                               | -                | -              | -                | -              |
| Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      | 805 856          | 193 209        | 792 816          | 179 208        |
| <b>Koszty działalności operacyjnej</b>                                                 | <b>1 673 826</b> | <b>401 310</b> | <b>1 734 084</b> | <b>391 972</b> |
| Amortyzacja                                                                            | 59 416           | 14 245         | 229 057          | 51 776         |
| Zużycie materiałów i energii                                                           | 53 201           | 12 755         | 29 237           | 6 609          |
| Usługi obce                                                                            | 511 814          | 122 711        | 456 914          | 103 281        |
| Podatki i opłaty, w tym:                                                               | 35 358           | 8 477          | 21 727           | 4 911          |
| podatek akcyzowy                                                                       | -                | -              | -                | -              |
| Wynagrodzenia                                                                          | 214 826          | 51 506         | 192 345          | 43 478         |
| Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:                                     | 55 666           | 13 346         | 38 669           | 8 741          |
| emerytalne                                                                             | 18 380           | 4 407          | 17 280           | 3 906          |
| Pozostałe koszty rodzajowe                                                             | 75 719           | 18 154         | 64 475           | 14 574         |
| Wartość sprzedanych towarów i materiałów                                               | 667 827          | 160 116        | 701 660          | 158 603        |
| <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>                                                | <b>477 204</b>   | <b>114 413</b> | <b>466 209</b>   | <b>105 382</b> |
| <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                                                  | <b>77 786</b>    | <b>18 650</b>  | <b>19 906</b>    | <b>4 499</b>   |
| Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                 | -                | -              | -                | -              |
| Dotacje                                                                                | -                | -              | -                | -              |
| Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                                           | -                | -              | -                | -              |
| Inne przychody operacyjne                                                              | 77 786           | 18 650         | 19 906           | 4 499          |

|                                                                      |                |                |                |                |
|----------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                                   | <b>22 302</b>  | <b>5 347</b>   | <b>98 346</b>  | <b>22 230</b>  |
| Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych             | -              | -              | -              | -              |
| Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                         | -              | -              | -              | -              |
| Inne koszty operacyjne                                               | 22 302         | 5 347          | 98 346         | 22 230         |
| <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>              | <b>532 688</b> | <b>127 715</b> | <b>387 769</b> | <b>87 651</b>  |
| <b>Przychody finansowe</b>                                           | <b>2 384</b>   | <b>571</b>     | <b>315 809</b> | <b>71 385</b>  |
| Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                                | -              | -              | -              | -              |
| od jednostek powiązanych, w tym:                                     | -              | -              | -              | -              |
| od jednostek pozostałych, w tym:                                     | -              | -              | -              | -              |
| Odsetki, w tym:                                                      | 2 384          | 571            | 309 310        | 69 916         |
| od jednostek powiązanych                                             | 2 384          | 571            | 309 310        | 69 916         |
| Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                   | -              | -              | -              | -              |
| w jednostkach powiązanych                                            | -              | -              | -              | -              |
| Aktualizacja wartości aktywów finansowych                            | -              | -              | -              | -              |
| Inne                                                                 | -              | -              | 6 499          | 1 469          |
| <b>Koszty finansowe</b>                                              | <b>10 720</b>  | <b>2 570</b>   | <b>10 300</b>  | <b>2 328</b>   |
| Odsetki, w tym:                                                      | 10 335         | 2 478          | 3 400          | 768            |
| dla jednostek powiązanych                                            | -              | -              | -              | -              |
| Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                 | -              | -              | -              | -              |
| w jednostkach powiązanych                                            | -              | -              | -              | -              |
| Aktualizacja wartości aktywów finansowych                            | -              | -              | -              | -              |
| Inne                                                                 | 385            | 92             | 6 900          | 1 560          |
| <b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                  | <b>524 352</b> | <b>125 717</b> | <b>693 278</b> | <b>156 708</b> |
| <b>Podatek dochodowy</b>                                             | <b>53 786</b>  | <b>12 896</b>  | <b>137 676</b> | <b>31 120</b>  |
| <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b> | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>       | <b>-</b>       |
| <b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>                                   | <b>470 566</b> | <b>112 821</b> | <b>555 602</b> | <b>125 588</b> |

Kurs EUR/PLN na dzień bilansowy 31.12.2016: 4,4240, 29.12.2017: 4,1709

## FLUID DESK Sp. z o.o. Bilans

|                                                                                |                   |                   |                   |                   |
|--------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>FLUID DESK – Bilans [Aktywa]</b>                                            | <b>2017 [PLN]</b> | <b>2017 [EUR]</b> | <b>2016 [PLN]</b> | <b>2016 [EUR]</b> |
| <b>Aktywa trwałe</b>                                                           | <b>2 376 882</b>  | <b>569 873</b>    | <b>827 675</b>    | <b>187 087</b>    |
| Wartości niematerialne i prawne                                                | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Koszty zakończonych prac rozwojowych                                           | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Wartość firmy                                                                  | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Inne wartości niematerialne i prawne                                           | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Zaliczki na wartości niematerialne i prawne                                    | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Rzeczowe aktywa trwałe                                                         | 768 259           | 184 195           | 827 675           | 187 087           |
| Środki trwałe                                                                  | 768 259           | 184 195           | 827 675           | 187 087           |
| grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)                            | -                 | -                 | -                 | -                 |
| budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej         | -                 | -                 | -                 | -                 |
| urządzenia techniczne i maszyny                                                | 502 147           | 120 393           | 539 331           | 121 910           |
| środki transportu                                                              | 4 272             | 1 024             | 4 577             | 1 035             |
| inne środki trwałe                                                             | 261 839           | 62 778            | 283 766           | 64 142            |
| Środki trwałe w budowie                                                        | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Zaliczki na środki trwałe w budowie                                            | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Należności długoterminowe                                                      | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Od jednostek powiązanych                                                       | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Od pozostałych jednostek                                                       | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Inwestycje długoterminowe                                                      | 1 608 624         | 385 678           | -                 | -                 |
| Nieruchomości                                                                  | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Wartości niematerialne i prawne                                                | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Długoterminowe aktywa finansowe                                                | 1 608 624         | 385 678           | -                 | -                 |
| w jednostkach powiązanych                                                      | 1 608 624         | 385 678           | -                 | -                 |
| udziały lub akcje                                                              | 956 240           | 229 265           | -                 | -                 |
| inne papiery wartościowe                                                       | -                 | -                 | -                 | -                 |
| udzielone pożyczki                                                             | 652 384           | 156 413           | -                 | -                 |
| inne długoterminowe aktywa finansowe                                           | -                 | -                 | -                 | -                 |
| W pozostałych jednostkach, w których jednostka ma zaangażowanie w kapitale     | -                 | -                 | -                 | -                 |
| udziały lub akcje                                                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| inne papiery wartościowe                                                       | -                 | -                 | -                 | -                 |
| udzielone pożyczki                                                             | -                 | -                 | -                 | -                 |
| inne długoterminowe aktywa finansowe                                           | -                 | -                 | -                 | -                 |
| w pozostałych jednostkach                                                      | -                 | -                 | -                 | -                 |
| udziały lub akcje                                                              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| inne papiery wartościowe                                                       | -                 | -                 | -                 | -                 |
| udzielone pożyczki                                                             | -                 | -                 | -                 | -                 |
| inne długoterminowe aktywa finansowe                                           | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Inne inwestycje długoterminowe                                                 | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe                                      | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Inne rozliczenia międzyokresowe                                                | -                 | -                 | -                 | -                 |

|                                                                                      |                  |                  |                  |                |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| <b>Aktywa obrotowe</b>                                                               | <b>3 040 909</b> | <b>729 077</b>   | <b>2 340 696</b> | <b>529 090</b> |
| Zapasy                                                                               | 2 596            | 623              | 2 605            | 589            |
| Materiały                                                                            | -                | -                | -                | -              |
| Półprodukty i produkty w toku                                                        | -                | -                | -                | -              |
| Produkty gotowe                                                                      | 2 596            | 623              | 2 605            | 589            |
| Towary                                                                               | -                | -                | -                | -              |
| Zaliczki na dostawy i usługi                                                         | -                | -                | -                | -              |
| Należności krótkoterminowe                                                           | 2 800 263        | 671 381          | 2 309 196        | 521 970        |
| Należności od jednostek powiązanych                                                  | 2 437 120        | 584 315          | 1 917 870        | 433 515        |
| z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                           | 2 437 120        | 584 315          | 1 917 870        | 433 515        |
| do 12 miesięcy                                                                       | 2 437 120        | 584 315          | 1 917 870        | 433 515        |
| powyżej 12 miesięcy                                                                  | -                | -                | -                | -              |
| inne                                                                                 | -                | -                | -                | -              |
| Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka ma zaangażowanie w kapitale | -                | -                | -                | -              |
| z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty                                            | -                | -                | -                | -              |
| do 12 miesięcy                                                                       | -                | -                | -                | -              |
| powyżej 12 miesięcy                                                                  | -                | -                | -                | -              |
| inne                                                                                 | -                | -                | -                | -              |
| Należności od pozostałych jednostek                                                  | 363 142          | 87 066           | 391 326          | 88 455         |
| z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                           | 306 547          | 73 496           | 353 729          | 79 957         |
| do 12 miesięcy                                                                       | 306 547          | 73 496           | 353 729          | 79 957         |
| powyżej 12 miesięcy                                                                  | -                | -                | -                | -              |
| z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych   | 3 610            | 866              | -                | -              |
| inne                                                                                 | 52 985           | 12 704           | 37 597           | 8 498          |
| dochodzone na drodze sądowej                                                         | -                | -                | -                | -              |
| Inwestycje krótkoterminowe                                                           | 174 813          | 41 912           | 12 454           | 2 815          |
| Krótkoterminowe aktywa finansowe                                                     | 174 813          | 41 912           | 12 454           | 2 815          |
| w jednostkach powiązanych                                                            | -                | -                | -                | -              |
| udziały lub akcje                                                                    | -                | -                | -                | -              |
| inne papiery wartościowe                                                             | -                | -                | -                | -              |
| udzielone pożyczki                                                                   | -                | -                | -                | -              |
| inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                | -                | -                | -                | -              |
| w pozostałych jednostkach                                                            | -                | -                | -                | -              |
| udziały lub akcje                                                                    | -                | -                | -                | -              |
| inne papiery wartościowe                                                             | -                | -                | -                | -              |
| udzielone pożyczki                                                                   | -                | -                | -                | -              |
| inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                                | -                | -                | -                | -              |
| środki pieniężne i inne aktywa pieniężne                                             | 174 813          | 41 912           | 12 454           | 2 815          |
| środki pieniężne w kasie i na rachunkach                                             | 174 813          | 41 912           | 12 454           | 2 815          |
| inne środki pieniężne                                                                | -                | -                | -                | -              |
| inne aktywa pieniężne                                                                | -                | -                | -                | -              |
| Inne inwestycje krótkoterminowe                                                      | -                | -                | -                | -              |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe                                           | 63 237           | 15 162           | 16 440           | 3 716          |
| Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy                                       | -                | -                | -                | -              |
| Udziały (akcje) własne                                                               | -                | -                | -                | -              |
| <b>AKTYWA RAZEM</b>                                                                  | <b>5 417 791</b> | <b>1 298 950</b> | <b>3 168 370</b> | <b>716 178</b> |

Kurs EUR/PLN na dzień bilansowy 31.12.2016: 4,4240, 29.12.2017: 4,1709

|                                                                                           |                   |                   |                   |                   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>FLUID DESK – Bilans [Pasywa]</b>                                                       | <b>2017 [PLN]</b> | <b>2017 [EUR]</b> | <b>2016 [PLN]</b> | <b>2016 [EUR]</b> |
| <b>Kapitał (fundusz) własny</b>                                                           | <b>2 781 160</b>  | <b>666 801</b>    | <b>2 085 594</b>  | <b>471 427</b>    |
| Kapitał (fundusz) podstawowy                                                              | 50 000            | 11 988            | 50 000            | 11 302            |
| Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:                                                        | 1 885 594         | 452 083           | 1 679 992         | 379 745           |
| nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji) | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:                                           | -                 | -                 | -                 | -                 |
| z tytułu aktualizacji wartości godziwej                                                   | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:                                           | 530 000           | 127 071           | -                 | -                 |
| tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki                                                | -                 | -                 | -                 | -                 |
| na udziały (akcje) własne                                                                 | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Zysk (strata) z lat ubiegłych                                                             | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Zysk (strata) netto                                                                       | 470 566           | 112 821           | 555 602           | 125 588           |
| Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)                            | - 155 000         | - 37 162          | - 200 000         | - 45 208          |
| Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                                                    | 2 636 631         | 632 149           | 1 082 776         | 244 750           |
| Rezerwy na zobowiązania                                                                   | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                          | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                                               | -                 | -                 | -                 | -                 |
| długoterminowa                                                                            | -                 | -                 | -                 | -                 |
| krótkoterminowa                                                                           | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Pozostałe rezerwy                                                                         | -                 | -                 | -                 | -                 |
| długoterminowe                                                                            | -                 | -                 | -                 | -                 |
| krótkoterminowe                                                                           | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Zobowiązania długoterminowe                                                               | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Wobec jednostek powiązanych                                                               | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka ma zaangażowanie w kapitale              | -                 | -                 | -                 | -                 |
| Wobec pozostałych jednostek                                                               | -                 | -                 | -                 | -                 |
| kredyty i pożyczki                                                                        | -                 | -                 | -                 | -                 |
| z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                                           | -                 | -                 | -                 | -                 |
| inne zobowiązania finansowe                                                               | -                 | -                 | -                 | -                 |
| zobowiązania wekslowe                                                                     | -                 | -                 | -                 | -                 |
| inne                                                                                      | -                 | -                 | -                 | -                 |

|                                                                                                     |                  |                  |                  |                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| Zobowiązania krótkoterminowe                                                                        | 2 636 631        | 632 149          | 1 082 776        | 244 750        |
| Zobowiązania wobec jednostek powiązanych                                                            | 1 862 585        | 446 567          | 439 687          | 99 387         |
| z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                                    | 184 085          | 44 135           | 118 687          | 26 828         |
| do 12 miesięcy                                                                                      | 184 085          | 44 135           | 118 687          | 26 828         |
| powyżej 12 miesięcy                                                                                 | -                | -                | -                | -              |
| inne                                                                                                | 1 678 500        | 402 431          | 321 000          | 72 559         |
| Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale      | -                | -                | -                | -              |
| z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności                                                     | -                | -                | -                | -              |
| do 12 miesięcy                                                                                      | -                | -                | -                | -              |
| powyżej 12 miesięcy                                                                                 | -                | -                | -                | -              |
| inne                                                                                                | -                | -                | -                | -              |
| Zobowiązania wobec pozostałych jednostek                                                            | 774 047          | 185 583          | 643 089          | 145 364        |
| kredyty i pożyczki                                                                                  | 144 986          | 34 761           | 92 390           | 20 884         |
| z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                                                     | -                | -                | -                | -              |
| inne zobowiązania finansowe                                                                         | -                | -                | -                | -              |
| z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                                    | 227 861          | 54 631           | 296 175          | 66 947         |
| do 12 miesięcy                                                                                      | 227 861          | 54 631           | 296 175          | 66 947         |
| powyżej 12 miesięcy                                                                                 | -                | -                | -                | -              |
| zaliczki otrzymane na dostawy i usługi                                                              | -                | -                | -                | -              |
| zobowiązania wekslowe                                                                               | -                | -                | -                | -              |
| z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 212 046          | 50 839           | 239 239          | 54 078         |
| z tytułu wynagrodzeń                                                                                | 13 490           | 3 234            | 7 986            | 1 805          |
| inne                                                                                                | 175 665          | 42 117           | 7 300            | 1 650          |
| Fundusze specjalne                                                                                  | -                | -                | -                | -              |
| Rozliczenia międzyokresowe                                                                          | -                | -                | -                | -              |
| Ujemna wartość firmy                                                                                | -                | -                | -                | -              |
| Inne rozliczenia międzyokresowe                                                                     | -                | -                | -                | -              |
| długoterminowe                                                                                      | -                | -                | -                | -              |
| krótkoterminowe                                                                                     | -                | -                | -                | -              |
| <b>PASYWA RAZEM</b>                                                                                 | <b>5 417 791</b> | <b>1 298 950</b> | <b>3 168 370</b> | <b>716 178</b> |

Kurs EUR/PLN na dzień bilansowy 31.12.2016: 4,4240, 29.12.2017: 4,1709

## FLUID DESK Sp. z o.o. Rachunek przepływów pieniężnych

| FLUID DESK – Rachunek przepływów pieniężnych                                    | 2017 [PLN]       | 2017 [EUR]      | 2016 [PLN]       | 2016 [EUR]     |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|------------------|----------------|
| <b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>              | -                | -               | -                | -              |
| <b>I. Zysk (strata) netto</b>                                                   | <b>470 566</b>   | <b>112 821</b>  | <b>555 602</b>   | <b>125 588</b> |
| <b>II. Korekty razem</b>                                                        | <b>- 109 679</b> | <b>- 26 296</b> | <b>119 861</b>   | <b>27 093</b>  |
| 1. Amortyzacja                                                                  | 59 416           | 14 245          | 231 474          | 52 322         |
| 2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych                                     | -                | -               | -                | -              |
| 3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)                                      | -                | -               | 166 478          | 37 631         |
| 4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                                   | -                | -               | -                | -              |
| 5. Zmiana stanu rezerw                                                          | -                | -               | -                | -              |
| 6. Zmiana stanu zapasów                                                         | 9                | 2               | 1 648            | 373            |
| 7. Zmiana stanu należności                                                      | - 491 073        | - 117 738       | - 923 355        | - 208 715      |
| 8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów   | 143 766          | 34 469          | 212 993          | 48 145         |
| 9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                      | - 46 797         | - 11 220        | 640 768          | 144 839        |
| 10. Inne korekty                                                                | 225 000          | 53 945          | - 210 145        | - 47 501       |
| <b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>         | <b>360 887</b>   | <b>86 525</b>   | <b>675 463</b>   | <b>152 682</b> |
| <b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>            | -                | -               | -                | -              |
| <b>I. Wpływy</b>                                                                | -                | -               | -                | -              |
| 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:                                                | -                | -               | -                | -              |
| a) w jednostkach powiązanych                                                    | -                | -               | -                | -              |
| - dywidendy i udziały w zyskach                                                 | -                | -               | -                | -              |
| - spłata udzielonych pożyczek krótkoterminowych                                 | -                | -               | -                | -              |
| b) w pozostałych jednostkach                                                    | -                | -               | -                | -              |
| - zbycie aktywów finansowych                                                    | -                | -               | -                | -              |
| - dywidendy i udziały w zyskach                                                 | -                | -               | -                | -              |
| - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych                                  | -                | -               | -                | -              |
| - odsetki                                                                       | -                | -               | -                | -              |
| - inne wpływy z aktywów finansowych                                             | -                | -               | -                | -              |
| 4. Inne wpływy inwestycyjne                                                     | -                | -               | -                | -              |
| <b>II. Wydatki</b>                                                              | <b>1 608 624</b> | <b>385 678</b>  | <b>1 023 377</b> | <b>231 324</b> |
| 1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych | -                | -               | 1 023 377        | 231 324        |
| 2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne              | -                | -               | -                | -              |
| 3. Na aktywa finansowe, w tym:                                                  | 1 608 624        | 385 678         | -                | -              |
| a) w jednostkach powiązanych                                                    | 1 608 624        | 385 678         | -                | -              |
| - udzielone pożyczki krótkoterminowe                                            | 652 384          | 156 413         | -                | -              |
| - nabycie aktywów finansowych                                                   | 956 240          | 229 265         | -                | -              |
| b) w pozostałych jednostkach                                                    | -                | -               | -                | -              |
| - nabycie aktywów finansowych                                                   | -                | -               | -                | -              |
| - udzielone pożyczki długoterminowe                                             | -                | -               | -                | -              |
| 4. Inne wydatki inwestycyjne                                                    | -                | -               | -                | -              |

|                                                                                                             |           |           |         |         |   |           |   |         |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|---------|---------|---|-----------|---|---------|
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)                                          | -         | 1 608 624 | -       | 385 678 | - | 1 023 377 | - | 231 324 |
| C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej                                                  | -         | -         | -       | -       | - | -         | - | -       |
| I. Wpływy                                                                                                   | 1 410 095 | 338 079   | 508 339 | 114 905 |   |           |   |         |
| 1. Wpływ netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | -         | -         | -       | -       |   |           |   |         |
| 2. Kredyty i pożyczki                                                                                       | 1 410 095 | 338 079   | 508 339 | 114 905 |   |           |   |         |
| 3. Emisja dłużnych papierów wartościowych                                                                   | -         | -         | -       | -       |   |           |   |         |
| 4. Inne wpływy finansowe                                                                                    | -         | -         | -       | -       |   |           |   |         |
| II. Wydatki                                                                                                 | -         | -         | 246 525 | 55 724  |   |           |   |         |
| 1. Nabycie udziałów (akcji) własnych                                                                        | -         | -         | -       | -       |   |           |   |         |
| 2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli                                                            | -         | -         | 166 478 | 37 631  |   |           |   |         |
| 3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z podziału zysku                                         | -         | -         | -       | -       |   |           |   |         |
| 4. Spłaty kredytów i pożyczek                                                                               | -         | -         | 80 047  | 18 094  |   |           |   |         |
| 5. Wykup dłużnych papierów wartościowych                                                                    | -         | -         | -       | -       |   |           |   |         |
| 6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych                                                                   | -         | -         | -       | -       |   |           |   |         |
| 7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego                                                  | -         | -         | -       | -       |   |           |   |         |
| 8. Odsetki                                                                                                  | -         | -         | -       | -       |   |           |   |         |
| 9. Inne wydatki finansowe                                                                                   | -         | -         | -       | -       |   |           |   |         |
| III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)                                             | 1 410 095 | 338 079   | 261 814 | 59 180  |   |           |   |         |
| D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III+C.III)                                                     | 162 359   | 38 927    | -       | 86 100  | - | 19 462    |   |         |
| E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:                                                       | -         | 73 841    | -       | 17 704  | - | 73 841    | - | 16 691  |
| - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych                                                | -         | -         | -       | -       | - | -         | - | -       |
| F. Środki pieniężne na początek okresu                                                                      | 12 454    | 2 986     | 98 554  | 22 277  |   |           |   |         |
| G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D)                                                                  | 174 813   | 41 912    | 12 454  | 2 815   |   |           |   |         |
| - o ograniczonej możliwości dysponowania                                                                    | -         | -         | -       | -       |   |           |   |         |

Kurs EUR/PLN na dzień bilansowy 31.12.2016: 4,4240, 29.12.2017: 4,1709

## FLUID DESK Sp. z o.o. zestawienie zmian w kapitale własnym

|                                                                    |            |            |            |            |
|--------------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| FLUID DESK – Zestawienie zmian w kapitale własnym                  | 2017 [PLN] | 2017 [EUR] | 2016 [PLN] | 2016 [EUR] |
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)                | 2 085 594  | 500 035    | 1 735 256  | 392 237    |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                 | -          | -          | -          | -          |
| - korekty błędów                                                   | -          | -          | -          | -          |
| I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach | 2 085 594  | 500 035    | 1 735 256  | 392 237    |
| 1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu                 | 50 000     | 11 988     | 50 000     | 11 302     |
| 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego                       | -          | -          | -          | -          |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                          | -          | -          | -          | -          |
| - wydania udziałów (emisji akcji)                                  | -          | -          | -          | -          |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                         | -          | -          | -          | -          |
| - umorzenia udziałów (akcji)                                       | -          | -          | -          | -          |
| 1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu                 | 50 000     | 11 988     | 50 000     | 11 302     |
| 3. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu                   | 1 679 992  | 402 789    | 1 657 911  | 374 754    |
| 3.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego                         | 205 602    | 49 294     | 22 081     | 4 991      |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                          | 205 602    | 49 294     | 22 081     | 4 991      |
| - emisji akcji powyżej wartości nominalnej                         | -          | -          | -          | -          |
| - z podziału zysku (ustawowo)                                      | 205 602    | 49 294     | 22 081     | 4 991      |
| - z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)     | -          | -          | -          | -          |
| - z innych tytułów                                                 | -          | -          | -          | -          |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                         | -          | -          | -          | -          |
| - pokrycia straty                                                  | -          | -          | -          | -          |
| - emisji akcji                                                     | -          | -          | -          | -          |
| 3.2. Kapitał zapasowy na koniec okresu                             | 1 885 594  | 452 083    | 1 679 992  | 379 745    |
| 4. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu      | -          | -          | -          | -          |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                 | -          | -          | -          | -          |
| 4.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny              | -          | -          | -          | -          |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                          | -          | -          | -          | -          |
| - korekty aktualizującej wartość                                   | -          | -          | -          | -          |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                         | -          | -          | -          | -          |
| - zbycia środków trwałych                                          | -          | -          | -          | -          |
| - korekty aktualizującej wartość                                   | -          | -          | -          | -          |
| 4.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu      | -          | -          | -          | -          |
| 5. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu      | -          | -          | -          | -          |
| 5.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych           | -          | -          | -          | -          |
| a) zwiększenie                                                     | 530 000    | 127 071    | -          | -          |
| b) zmniejszenie                                                    | -          | -          | -          | -          |
| 5.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu      | 530 000    | 127 071    | -          | -          |
| 6. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu                | -          | -          | -          | -          |
| 6.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu                       | -          | -          | -          | -          |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                 | -          | -          | -          | -          |
| - korekty błędów                                                   | -          | -          | -          | -          |

|                                                                                                       |                  |                |                  |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 6.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                            | -                | -              | -                | -              |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                                                             | 555 602          | 133 209        | 127 345          | 28 785         |
| - podziału zysku z lat ubiegłych                                                                      | 555 602          | 133 209        | 127 345          | 28 785         |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                            | 555 602          | 133 209        | 127 345          | 28 785         |
| - podział zysku (na kapitał zapasowy)                                                                 | 205 602          | 49 294         | 22 083           | 4 992          |
| - wypłata dywidendy                                                                                   | 350 000          | 83 915         | 105 262          | 23 793         |
| 6.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu                                                            | -                | -              | -                | -              |
| 6.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,                                                       | -                | -              | -                | -              |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                                                    | -                | -              | -                | -              |
| - korekty błędów                                                                                      | -                | -              | -                | -              |
| 6.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                                          | -                | -              | -                | -              |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                                                             | -                | -              | -                | -              |
| - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia                                                    | -                | -              | -                | -              |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                                                            | -                | -              | -                | -              |
| 6.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu                                                          | -                | -              | -                | -              |
| 6.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu                                                   | -                | -              | -                | -              |
| <b>7. Wynik netto</b>                                                                                 | <b>315 566</b>   | <b>75 659</b>  | <b>355 602</b>   | <b>80 380</b>  |
| a) zysk netto                                                                                         | 470 566          | 112 821        | 555 602          | 125 588        |
| b) strata netto                                                                                       | -                | -              | -                | -              |
| c) odpisy z zysku                                                                                     | -                | 155 000        | -                | 45 208         |
| <b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>                                             | <b>2 781 160</b> | <b>666 801</b> | <b>2 085 594</b> | <b>471 427</b> |
| <b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b> | <b>2 781 160</b> | <b>666 801</b> | <b>2 085 594</b> | <b>471 427</b> |

Kurs EUR/PLN na dzień bilansowy 31.12.2016: 4,4240, 29.12.2017: 4,1709

**GRYFIT<sup>LAB</sup>**

# Informacje o Spółce

---

|                                 |                                                                                                     |
|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nazwa Spółki:                   | <b>GRYFITLAB Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością</b>                                            |
| Siedziba, adres:                | Łozienica, ul. Prosta 2, 72 – 100 Goleniów                                                          |
| Liczba udziałów ogółem:         | 1.200 szt.                                                                                          |
| Cena nominalna jednego udziału: | 1.000,00 zł                                                                                         |
| Udział GREMPCO S.A.             | 100,00%                                                                                             |
| Nr telefonu, faksu:             | tel.: + 48 (91) 431 82 45, fax.: + 48 (91) 4 8 7 57                                                 |
| Adres strony internetowej:      | www.gryfitlab.com                                                                                   |
| Adres poczty elektronicznej:    | info@gryfitlab.com                                                                                  |
| Sąd Rejestrowy:                 | Sąd Rejonowy Szczecin-Centrum w Szczecinie,<br>XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego |
| Data rejestracji w KRS:         | 21 czerwiec 2005 roku                                                                               |
| Nr KRS:                         | 0000236527                                                                                          |
| Nr REGON:                       | 320054643                                                                                           |
| NIP:                            | 955-212-87-25                                                                                       |

**GRYFITLAB Sp. z o.o.** świadczy usługi badawczo - rozwojowe w ramach trzech jednostek laboratoryjnych:

**Laboratorium badań ogniowych**, gdzie przeprowadza się badania odporności ogniowej:

- Elementów systemów wentylacyjnych: przeciwpożarowych klap odcinających, klap wentylacji pożarowej, przewodów oddymiających, wentylatorów,
- Elementów budowlanych: ścian, stropów, podłóg podniesionych, sufitów podwieszanych, drzwi, okien, żaluzji, zamknięć otworów w ścianach budynków, przejść i przepustów instalacyjnych.

**Laboratorium akustyki**, które prowadzi badania z wykorzystaniem komór pochłaniących oraz w środowisku:

- Badania parametrów aeroakustycznych urządzeń wentylacyjnych i klimatyzacyjnych,
- Badania izolacyjności akustycznej od dźwięków powietrznych, przegród ściennych, drzwi i okien,
- Badania poziomu mocy akustycznej maszyn i urządzeń,
- Środowiskowe badania akustyczne.

**Laboratorium komfortu wnętrza**, wykonujące następujące badania:

- Właściwości użytkowych elementów i urządzeń systemów wentylacyjnych i klimatyzacyjnych,
- Efektywności systemów rozprowadzania powietrza w pełnej skali technicznej w warunkach izotermicznych i nie-izotermicznych,
- Badania parametrów komfortu mikroklimatycznego wewnętrznego w skali 1:1.

# GRYFITLAB Sp. z o.o. Rachunek zysków i strat

| GRYFITLAB – Rachunek zysków i strat                                  | 2017 [PLN]       | 2017 [EUR]       | 2016 [PLN]       | 2016 [EUR]       |
|----------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym</b>               | <b>5 147 667</b> | <b>1 234 186</b> | <b>4 437 164</b> | <b>1 002 976</b> |
| od jednostek powiązanych                                             | 157 434          | 37 746           | 208 370          | 47 100           |
| Przychody netto ze sprzedaży produktów                               | 5 150 435        | 1 234 850        | 4 465 124        | 1 009 296        |
| Zmiana stanu produktów                                               | - 2 768          | - 664            | - 27 960         | - 6 320          |
| Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki             | -                | -                | -                | -                |
| Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                    | -                | -                | -                | -                |
| <b>Koszty działalności operacyjnej</b>                               | <b>3 328 689</b> | <b>798 074</b>   | <b>2 412 460</b> | <b>545 312</b>   |
| Amortyzacja                                                          | 304 548          | 73 017           | 282 529          | 63 863           |
| Zużycie materiałów i energii                                         | 720 777          | 172 811          | 529 780          | 119 751          |
| Usługi obce                                                          | 665 466          | 159 550          | 433 932          | 98 086           |
| Podatki i opłaty                                                     | 89 179           | 21 381           | 84 447           | 19 088           |
| Wynagrodzenia                                                        | 1 023 193        | 245 317          | 828 169          | 187 199          |
| Ubezpieczenia i inne świadczenia                                     | 175 324          | 42 035           | 144 900          | 32 753           |
| Pozostałe koszty rodzajowe                                           | 350 202          | 83 963           | 108 704          | 24 572           |
| Wartość sprzedanych towarów i materiałów                             | -                | -                | -                | -                |
| <b>Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)</b>                              | <b>1 818 978</b> | <b>436 112</b>   | <b>2 024 703</b> | <b>457 664</b>   |
| <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>                                | <b>177 957</b>   | <b>42 666</b>    | <b>156 971</b>   | <b>35 482</b>    |
| Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych               | -                | -                | -                | -                |
| Dotacje                                                              | 113 497          | 27 212           | 113 497          | 25 655           |
| Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                         | -                | -                | -                | -                |
| Inne przychody operacyjne                                            | 64 460           | 15 455           | 43 474           | 9 827            |
| <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>                                   | <b>15 087</b>    | <b>3 617</b>     | <b>103 104</b>   | <b>23 306</b>    |
| Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych             | -                | -                | -                | -                |
| Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                         | -                | -                | 28 038           | 6 338            |
| Inne koszty operacyjne                                               | 15 087           | 3 617            | 75 066           | 16 968           |
| <b>Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)</b>             | <b>1 981 848</b> | <b>475 161</b>   | <b>2 078 571</b> | <b>469 840</b>   |
| <b>Przychody finansowe</b>                                           | <b>4</b>         | <b>1</b>         | <b>1 478</b>     | <b>334</b>       |
| Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                                | -                | -                | -                | -                |
| od jednostek powiązanych                                             | -                | -                | -                | -                |
| Odsetki, w tym:                                                      | 4                | 1                | 966              | 218              |
| od jednostek powiązanych                                             | -                | -                | 962              | 217              |
| Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych                           | -                | -                | -                | -                |
| Aktualizacja wartości aktywów finansowych                            | -                | -                | -                | -                |
| Inne przychody finansowe                                             | -                | -                | 512              | 116              |
| <b>Koszty finansowe</b>                                              | <b>247 432</b>   | <b>59 323</b>    | <b>450 037</b>   | <b>101 726</b>   |
| Odsetki, w tym:                                                      | 149 589          | 35 865           | 436 211          | 98 601           |
| od jednostek powiązanych                                             | -                | -                | -                | -                |
| Straty z tytułu rozchodu aktywów finansowych                         | -                | -                | -                | -                |
| Aktualizacja wartości aktywów finansowych                            | -                | -                | -                | -                |
| Inne koszty finansowe                                                | 97 843           | 23 459           | 13 826           | 3 125            |
| <b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>                                  | <b>1 734 419</b> | <b>415 838</b>   | <b>1 630 012</b> | <b>368 448</b>   |
| <b>Podatek dochodowy</b>                                             | <b>4 893</b>     | <b>1 173</b>     | <b>4 942</b>     | <b>1 117</b>     |
| <b>Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)</b> | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>         |
| <b>Zysk (strat) netto (I-J-K)</b>                                    | <b>1 729 526</b> | <b>414 665</b>   | <b>1 625 070</b> | <b>367 330</b>   |

Kurs EUR/PLN na dzień bilansowy 31.12.2016: 4,4240, 29.12.2017: 4,1709

# GRYFITLAB Sp. z o.o. Bilans

| GRYFITLAB – Bilans [Aktywa]                     | 2017 [PLN]        | 2017 [EUR]       | 2016 [PLN]        | 2016 [EUR]       |
|-------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| <b>A Aktywa trwałe</b>                          | <b>10 506 085</b> | <b>2 518 901</b> | <b>10 699 007</b> | <b>2 418 401</b> |
| A I Wartości niematerialne i prawne             | -                 | -                | -                 | -                |
| A II Rzeczowe aktywa trwałe                     | 10 460 690        | 2 508 017        | 10 638 129        | 2 404 640        |
| A III Należności długoterminowe                 | -                 | -                | -                 | -                |
| A IV Inwestycje długoterminowe                  | -                 | -                | -                 | -                |
| A V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe   | 45 395            | 10 884           | 60 878            | 13 761           |
| <b>B Aktywa obrotowe</b>                        | <b>1 615 469</b>  | <b>387 319</b>   | <b>1 541 643</b>  | <b>348 473</b>   |
| B I Zapasy                                      | 312 320           | 74 881           | 351 640           | 79 485           |
| B II Należności krótkoterminowe                 | 1 015 462         | 243 463          | 1 034 268         | 233 786          |
| B III Krótkoterminowe aktywa finansowe          | 209 672           | 50 270           | 71 427            | 16 145           |
| B IV Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe | 78 014            | 18 704           | 84 308            | 19 057           |

|   |                                      |            |           |            |           |
|---|--------------------------------------|------------|-----------|------------|-----------|
| C | Należne wpłaty na kapitał podstawowy | -          | -         | -          | -         |
| D | Udziały (akcje) własne               | -          | -         | -          | -         |
|   | AKTYWA RAZEM                         | 12 121 554 | 2 906 220 | 12 240 650 | 2 766 874 |
|   |                                      | -          | -         | -          | -         |

| GRYFITLAB – Bilans [Pasywa] |                                                                | 2017 [PLN] | 2017 [EUR] | 2016 [PLN] | 2016 [EUR] |
|-----------------------------|----------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| A                           | Kapitał (fundusz) własny                                       | 7 386 603  | 1 770 985  | 6 952 077  | 1 571 446  |
| A I                         | Kapitał (fundusz) podstawowy                                   | 1 200 000  | 287 708    | 1 200 000  | 271 248    |
| A II                        | Kapitał (fundusz) zapasowy                                     | 4 827 077  | 1 157 323  | 4 202 007  | 949 821    |
| A III                       | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny                        | -          | -          | -          | -          |
| A IV                        | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe                        | -          | -          | -          | -          |
| A V                         | Zysk (strata) z lat ubiegłych                                  | -          | -          | -          | -          |
| A VI                        | Zysk (strata)                                                  | 1 729 526  | 414 665    | 1 625 070  | 367 330    |
| A VII                       | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna) | - 370 000  | - 88 710   | - 75 000   | - 16 953   |
| B                           | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                         | 4 734 951  | 1 135 235  | 5 288 573  | 1 195 428  |
| B I                         | Rezerwy na zobowiązania                                        | -          | -          | -          | -          |
| B II                        | Zobowiązania długoterminowe                                    | 2 987 209  | 716 203    | 2 773 741  | 626 976    |
| B III                       | Zobowiązania krótkoterminowe                                   | 953 041    | 228 498    | 1 621 634  | 366 554    |
| B IV                        | Rozliczenia międzyokresowe                                     | 794 701    | 190 535    | 893 198    | 201 898    |
|                             | PASYWA RAZEM                                                   | 12 121 554 | 2 906 220  | 12 240 650 | 2 766 874  |

Kurs EUR/PLN na dzień bilansowy 31.12.2016: 4,4240, 29.12.2017: 4,1709

## GRYFITLAB Sp. z o.o. Rachunek przepływów pieniężnych

| GRYFITLAB – Rachunek przepływów pieniężnych |                                                        | 2017 [PLN]  | 2017 [EUR] | 2016 [PLN]  | 2016 [EUR] |
|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------|------------|-------------|------------|
| A.                                          | Przepływy z działalności operacyjnej                   |             |            |             |            |
| I.                                          | Zysk (strata) netto                                    | 1 729 526   | 414 665    | 1 625 070   | 367 330    |
| II.                                         | Korekty razem                                          | 253 472     | 60 771     | - 497 272   | - 112 403  |
| III                                         | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej   | 1 982 998   | 475 436    | 1 127 798   | 254 927    |
| B.                                          | Przepływy z działalności inwestycyjnej                 |             | -          |             | -          |
| I.                                          | Wpływy:                                                | -           | -          | -           | -          |
| II.                                         | Wydatki                                                | 127 108     | 30 475     | 44 834      | 10 134     |
| III                                         | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej | - 127 108   | - 30 475   | - 44 834    | - 10 134   |
| C.                                          | Działalność finansowa                                  |             | -          |             | -          |
| I.                                          | Wpływy:                                                | -           | -          | -           | -          |
| II.                                         | Wydatki                                                | 1 717 644   | 411 816    | 1 081 103   | 244 372    |
| III.                                        | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej    | - 1 717 644 | - 411 816  | - 1 081 103 | - 244 372  |
| D.                                          | Przepływy pieniężne netto razem                        | 138 246     | 33 145     | 1 861       | 421        |
| E.                                          | Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych             | 138 246     | 33 145     | 1 861       | 421        |
| F.                                          | Środki pieniężne na początek okresu                    | 71 427      | 17 125     | 69 566      | 15 725     |
| G.                                          | Środki pieniężne na koniec okresu                      | 209 672     | 50 270     | 71 427      | 16 145     |

Kurs EUR/PLN na dzień bilansowy 31.12.2016: 4,4240, 29.12.2017: 4,1709

## GRYFITLAB Sp. z o.o. Zestawienie zmian w kapitale własnym

| GRYFITLAB – Zestawienie zmian w kapitale własnym |                                                               | 2017 [PLN] | 2017 [EUR] | 2016 [PLN] | 2016 [EUR] |
|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------|------------|------------|------------|
| I.                                               | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)              | 6 952 077  | 1 666 805  | 5 602 007  | 1 266 276  |
| I.a.                                             | Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO) po korektach | 6 952 077  | 1 666 805  | 5 602 007  | 1 266 276  |
| 1.                                               | Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu               | 1 200 000  | 287 708    | 1 200 000  | 271 248    |
| 1.1.                                             | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego                       | -          | -          | -          | -          |
| 1.2.                                             | Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu                 | 1 200 000  | 287 708    | 1 200 000  | 271 248    |
| 2.                                               | Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu                 | 4 202 007  | 1 007 458  | 3 965 129  | 896 277    |
| 2.1.                                             | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego                         | 625 070    | 149 865    | 236 878    | 53 544     |
| 2.2.                                             | Kapitał zapasowy na koniec okresu                             | 4 827 077  | 1 157 323  | 4 202 007  | 949 821    |

|                                                                                     |                  |                  |                  |                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>                | -                | -                | -                | -                |
| 3.1.Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny                                | -                | -                | -                | -                |
| 3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu                       | -                | -                | -                | -                |
| <b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>                | -                | -                | -                | -                |
| 4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych                            | -                | -                | -                | -                |
| 4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu                       | -                | -                | -                | -                |
| <b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>                          | -                | -                | -                | -                |
| 5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu                                        | -                | -                | -                | -                |
| 5.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                           | -                | -                | -                | -                |
| 5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu                                          | -                | -                | -                | -                |
| 5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,                                     | -                | -                | -                | -                |
| 5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                        | -                | -                | -                | -                |
| 5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu                                        | -                | -                | -                | -                |
| 5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu                                  | -                | -                | -                | -                |
| <b>6. Wynik netto</b>                                                               | <b>1 359 526</b> | <b>325 955</b>   | <b>1 550 070</b> | <b>350 377</b>   |
| a) zysk netto                                                                       | 1 729 526        | 414 665          | 1 625 070        | 367 330          |
| b) strata netto                                                                     | -                | -                | -                | -                |
| c) odpisy z zysku                                                                   | 370 000          | 88 710           | 75 000           | 16 953           |
| <b>II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>                           | <b>7 386 603</b> | <b>1 770 985</b> | <b>6 952 077</b> | <b>1 571 446</b> |
| <b>III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku</b> |                  |                  |                  |                  |

Kurs EUR/PLN na dzień bilansowy 31.12.2016: 4,4240, 29.12.2017: 4,1709



# Informacje o Spółce

|                                 |                                                                       |
|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| Nazwa Spółki:                   | CIAT Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością                          |
| Siedziba, adres:                | Konstantynów Łódzki, ul. Langiewicza 62<br>95-050 Konstantynów Łódzki |
| Liczba udziałów ogółem:         | 1.428 szt.                                                            |
| Cena nominalna jednego udziału: | 2.500,00 zł                                                           |
| Udział GREMPCO S.A.             | 100,00%                                                               |
| Adres strony internetowej:      | www.gryfit.com                                                        |
| Adres poczty elektronicznej:    | info@ciat.pl                                                          |
| Sąd Rejestrowy:                 | Sąd Rejonowy dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi,<br>XX Wydział KRS         |
| Data rejestracji w KRS:         | 28 marzec 2003 roku                                                   |
| Nr KRS:                         | 0000159358                                                            |
| Nr REGON:                       | 812551823                                                             |
| NIP:                            | 955-205-63-74                                                         |

**CIAT Sp. z o.o.** dostarcza innowacyjne wyroby z obszaru inżynierii budowlanej. Produkty Spółki znajdują szerokie zastosowanie w budownictwie mieszkaniowym, komercyjnym (biurowce, centra handlowe) oraz w budownictwie użyteczności publicznej (szkoły, szpitale, budynki administracji publicznej). Asortyment produktów wytwarzanych przez Spółkę składa się z urządzeń wentylacyjnych i klimatyzacyjnych oraz zabezpieczeń przeciwpożarowych instalacji, które dystrybuowane są na rynku pod marką GRYFIT. Wyroby te można podzielić na pięć kategorii produktowych:

- Zabezpieczenia przeciwpożarowe,
- Wentylacja pożarowa,
- Dyfuzja powietrza,
- Regulacja wydajności i ochrony przed hałasem,
- Elementy i systemy fasadowe.

## CIAT Sp. z o.o. Rachunek zysków i strat

| CIAT – Rachunek zysków i strat |                                                          | 2017 [PLN]         | 2017 [EUR]       | 2016 [PLN]        | 2016 [EUR]       |
|--------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------|------------------|-------------------|------------------|
| <b>A</b>                       | <b>Przychody ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym</b>   | <b>6 818 817</b>   | <b>1 634 855</b> | <b>10 551 064</b> | <b>2 384 960</b> |
|                                | - od jednostek powiązanych                               | 6 813 711          | 1 633 631        | 606 453           | 137 083          |
| A I                            | Przychody netto ze sprzedaży produktów                   | 6 576 856          | 1 576 843        | 9 481 388         | 2 143 171        |
| A II                           | Zmiana stanu produktów                                   | - 263 710          | - 63 226         | - 72 567          | 16 403           |
| A III                          | Koszt wytworzenia świadczeń na własne potrzeby jednostki | -                  | -                | -                 | -                |
| A IV                           | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów        | 505 672            | 121 238          | 1 142 243         | 258 192          |
| <b>B</b>                       | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>                   | <b>8 573 668</b>   | <b>2 055 592</b> | <b>10 004 417</b> | <b>2 261 396</b> |
| B I                            | Amortyzacja                                              | 729 391            | 174 876          | 767 361           | 173 454          |
| B II                           | Zużycie materiałów i energii                             | 4 040 285          | 968 684          | 4 337 575         | 980 465          |
| B III                          | Usługi obce                                              | 682 066            | 163 530          | 921 282           | 208 246          |
| B IV                           | Podatki i opłaty, w tym:                                 | 179 576            | 43 055           | 170 203           | 38 473           |
|                                | - podatek akcyzowy                                       | -                  | -                | -                 | -                |
| B V                            | Wynagrodzenia                                            | 1 928 825          | 462 448          | 2 425 247         | 548 202          |
| B VI                           | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:       | 370 191            | 88 756           | 459 908           | 103 957          |
|                                | - emerytalne                                             | -                  | -                | -                 | -                |
| B VII                          | Pozostałe koszty rodzajowe                               | 194 005            | 46 514           | 216 594           | 48 959           |
| B VIII                         | Wartość sprzedanych towarów i materiałów                 | 449 330            | 107 730          | 706 247           | 159 640          |
| <b>C</b>                       | <b>Zysk (strata) na sprzedaży (A-B)</b>                  | <b>- 1 754 851</b> | <b>- 420 737</b> | <b>546 647</b>    | <b>123 564</b>   |
| D                              | Pozostałe przychody operacyjne                           | 552 532            | 132 473          | 914 543           | 206 723          |
| D I                            | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych   | 21 325             | 5 113            | 513 858           | 116 152          |
| D II                           | Dotacje                                                  | 123 705            | 29 659           | 152 808           | 34 541           |
| D III                          | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych             | -                  | -                | 4 818             | 1 089            |
| D IV                           | Inne przychody operacyjne                                | 407 502            | 97 701           | 243 058           | 54 941           |

|       |                                                               |             |           |           |           |
|-------|---------------------------------------------------------------|-------------|-----------|-----------|-----------|
| E     | Pozostałe koszty operacyjne                                   | 601 227     | 144 148   | 966 006   | 218 356   |
| E I   | Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych              | -           | -         | -         | -         |
| E II  | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                  | 444 240     | 106 509   | 160 256   | 36 224    |
| E III | Inne koszty operacyjne                                        | 156 987     | 37 639    | 805 751   | 182 132   |
| F     | Zysk (strata) na działalności operacyjnej (C+D-E)             | - 1 803 546 | - 432 412 | 495 184   | 111 931   |
| G     | Przychody finansowe                                           | 95 226      | 22 831    | 2 684     | 607       |
| G I   | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:                         | -           | -         | -         | -         |
| a)    | od jednostek powiązanych, w tym:                              | -           | -         | -         | -         |
|       | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale        | -           | -         | -         | -         |
| a)    | od pozostałych jednostek, w tym:                              | -           | -         | -         | -         |
|       | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale        | -           | -         | -         | -         |
| G II  | Odsetki, w tym:                                               | 9 958       | 2 387     | 2 684     | 607       |
|       | - od jednostek powiązanych                                    | -           | -         | -         | -         |
| G III | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:            | -           | -         | -         | -         |
|       | - w jednostkach powiązanych                                   | -           | -         | -         | -         |
| G IV  | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                     | -           | -         | -         | -         |
| G V   | Inne                                                          | 85 268      | 20 444    | -         | -         |
| H     | Koszty finansowe                                              | 561 991     | 134 741   | 1 131 194 | 255 695   |
| H I   | Odsetki, w tym:                                               | 476 443     | 114 230   | 1 011 741 | 228 694   |
|       | - od jednostek powiązanych                                    | 296 541     | 71 098    | -         | -         |
| H II  | Strata ze zbycia aktywów finansowych, w tym:                  | -           | -         | -         | -         |
|       | - w jednostkach powiązanych                                   | -           | -         | -         | -         |
| H III | Aktualizacja wartości aktywów finansowych                     | -           | -         | -         | -         |
| H IV  | Inne                                                          | 85 549      | 20 511    | 119 453   | 27 001    |
| I     | Zysk (strata) brutto (F+G-H)                                  | - 2 270 311 | - 544 322 | - 633 326 | - 143 157 |
| J     | Podatek dochodowy                                             | 16 672      | 3 997     | 57 479    | 12 993    |
| K     | Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) |             | -         |           | -         |
| L     | Zysk (strat) netto (I-J-K)                                    | - 2 286 983 | - 548 319 | - 690 805 | - 156 149 |

Kurs EUR/PLN na dzień bilansowy 31.12.2016: 4,4240, 29.12.2017: 4,1709

## CIAT Sp. z o.o. Bilans

|                               |                                                                           |                   |                   |                   |                   |
|-------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>CIAT – Bilans [Aktywa]</b> |                                                                           | <b>2017 [PLN]</b> | <b>2017 [EUR]</b> | <b>2016 [PLN]</b> | <b>2016 [EUR]</b> |
| <b>A</b>                      | <b>Aktywa trwałe</b>                                                      | <b>17 562 191</b> | <b>4 210 648</b>  | <b>18 388 296</b> | <b>4 156 486</b>  |
| A I                           | Wartości niematerialne i prawne                                           | 2 638 685         | 632 642           | 2 721 875         | 615 252           |
| A I 1                         | koszty zakończonych prac rozwojowych                                      | -                 | -                 | -                 | -                 |
| A I 2                         | wartość firmy                                                             | -                 | -                 | -                 | -                 |
| A I 3                         | inne wartości niematerialne i prawne                                      | 2 638 685         | 632 642           | 2 721 875         | 615 252           |
| A I 4                         | zaliczki na wartości niematerialne i prawne                               |                   | -                 |                   | -                 |
| A II                          | Rzeczowe aktywa trwałe                                                    | 14 010 569        | 3 359 124         | 14 514 487        | 3 280 851         |
| A II 1                        | Środki trwałe                                                             | 14 010 569        | 3 359 124         | 14 514 487        | 3 280 851         |
| a)                            | grunty ( w tym prawo wieczystego użytkowania)                             | 588 894           | 141 191           | 588 894           | 133 113           |
| b)                            | budynki i budowle                                                         | 7 544 267         | 1 808 786         | 7 789 399         | 1 760 714         |
| c)                            | urządzenia techniczne i maszyny                                           | 5 877 408         | 1 409 146         | 6 136 193         | 1 387 024         |
| d)                            | środki transportu                                                         | -                 | -                 | -                 | -                 |
| e)                            | inne środki trwałe                                                        | -                 | -                 | -                 | -                 |
| A II 2                        | środki trwałe w budowie                                                   | -                 | -                 | -                 | -                 |
| A II 3                        | zaliczki na środki trwałe w budowie                                       | -                 | -                 | -                 | -                 |
| A III                         | Należności długoterminowe                                                 | 176               | 42                | 25 097            | 5 673             |
| A III 1                       | od jednostek powiązanych                                                  | -                 | -                 | 25 097            | 5 673             |
| A III 2                       | od pozostałych jednostek, w których jednostka ma zaangażowanie w kapitale | -                 | -                 | -                 | -                 |
| A III 3                       | od pozostałych jednostek                                                  | 176               | 42                |                   | -                 |
| A IV                          | Inwestycje długoterminowe                                                 | -                 | -                 | -                 | -                 |
| A IV 1                        | nieruchomości                                                             | -                 | -                 | -                 | -                 |
| A IV 2                        | wartości niematerialne i prawne                                           | -                 | -                 | -                 | -                 |
| A IV 3                        | długoterminowe aktywa finansowe                                           | -                 | -                 | -                 | -                 |
| A IV 4                        | Inne inwestycje długoterminowe                                            | -                 | -                 | -                 | -                 |
| A V                           | Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe                                 | 912 761           | 218 840           | 1 126 837         | 254 710           |
| A V 1                         | aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                           | 10 763            | 2 580             | 25 443            | 5 751             |
| A V 2                         | inne rozliczenia międzyokresowe                                           | 901 998           | 216 260           | 1 101 394         | 248 959           |
| <b>B</b>                      | <b>Aktywa obrotowe</b>                                                    | <b>3 618 906</b>  | <b>867 656</b>    | <b>5 345 349</b>  | <b>1 208 262</b>  |
| B I                           | Zapasy                                                                    | 2 460 779         | 589 987           | 3 200 629         | 723 470           |
| B I 1                         | materiały                                                                 | 1 939 583         | 465 027           | 2 413 758         | 545 605           |
| B I 2                         | półprodukty i produkty w toku                                             | -                 | -                 | -                 | -                 |
| B I 3                         | produkty gotowe                                                           | 248 013           | 59 463            | 243 804           | 55 109            |
| B I 4                         | towary                                                                    | 270 724           | 64 908            | 540 608           | 122 199           |
| B I 5                         | zaliczki na poczet dostaw                                                 | 2 459             | 590               | 2 459             | 556               |
| B II                          | Należności krótkoterminowe                                                | 947 491           | 227 167           | 1 886 557         | 426 437           |
| B II 1                        | należności od jednostek powiązanych                                       | 853 991           | 204 750           | 411 124           | 92 930            |

|              |                                                                                       |            |           |            |           |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|------------|-----------|
|              | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                         | 847 524    | 203 199   | 411 124    | 92 930    |
|              | - do 12 miesięcy                                                                      | 847 524    | 203 199   | 411 124    | 92 930    |
|              | - powyżej 12 miesięcy                                                                 | -          | -         | -          | -         |
|              | b) inne                                                                               | 6 467      | 1 550     | -          | -         |
| B II 2       | należności od pozostałych jednostek                                                   | 93 500     | 22 417    | 1 475 432  | 333 506   |
|              | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:                                         | 71 120     | 17 051    | 1 011 612  | 228 664   |
|              | - do 12 miesięcy                                                                      | 71 120     | 17 051    | 1 011 612  | 228 664   |
|              | - powyżej 12 miesięcy                                                                 | -          | -         | -          | -         |
|              | b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych | -          | -         | -          | -         |
|              | c) inne                                                                               | 22 380     | 5 366     | 463 821    | 104 842   |
|              | d) dochodzone na drodze sądowej                                                       | -          | -         | -          | -         |
| B III        | Inwestycje krótkoterminowe                                                            | 11 974     | 2 871     | 34 940     | 7 898     |
| B III 1      | krótkoterminowe aktywa finansowe                                                      | -          | -         | -          | -         |
|              | a) w jednostkach powiązanych                                                          | -          | -         | -          | -         |
|              | - udziały, akcje                                                                      | -          | -         | -          | -         |
|              | - inne papiery wartościowe                                                            | -          | -         | -          | -         |
|              | - udzielone pożyczki                                                                  | -          | -         | -          | -         |
|              | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                               | -          | -         | -          | -         |
|              | b) w pozostałych jednostkach                                                          | -          | -         | -          | -         |
|              | - udziały, akcje                                                                      | -          | -         | -          | -         |
|              | - inne papiery wartościowe                                                            | -          | -         | -          | -         |
|              | - udzielone pożyczki                                                                  | -          | -         | -          | -         |
|              | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe                                               | -          | -         | -          | -         |
|              | c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne                                           | 11 974     | 2 871     | 34 940     | 7 898     |
|              | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych                                  | 10 996     | 2 636     | 34 940     | 7 898     |
|              | - inne środki pieniężne                                                               | 979        | 235       | -          | -         |
|              | - inne aktywa pieniężne                                                               | -          | -         | -          | -         |
| B III 2      | inne aktywa krótkoterminowe                                                           | -          | -         | -          | -         |
| B IV         | Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe                                            | 198 662    | 47 631    | 223 224    | 50 457    |
| C            | Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy                                        | -          | -         | -          | -         |
| D            | Udziały (akcje) własne                                                                | -          | -         | -          | -         |
| AKTYWA RAZEM |                                                                                       | 21 181 097 | 5 078 304 | 23 733 645 | 5 364 748 |
|              |                                                                                       | -          | -         | -          | -         |

CIAT – Bilans [Pasywa]

2017 [PLN]2017 [EUR]2016 [PLN]2016 [EUR]

|         |                                                                                           |            |           |            |           |
|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------|------------|-----------|
| A       | Kapitał (fundusz) własny                                                                  | 545 307    | 130 741   | 2 832 290  | 640 210   |
| A I     | Kapitał (fundusz) podstawowy                                                              | 3 570 000  | 855 930   | 3 200 000  | 723 327   |
| A II    | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:                                                        | -          | -         | -          | -         |
|         | - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów       | -          | -         | -          | -         |
| A III   | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:                                           | -          | -         | -          | -         |
|         | - z tytułu aktualizacji wartości godziwej                                                 | -          | -         | -          | -         |
| A IV    | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:                                           | -          | -         | 370 000    | 83 635    |
|         | - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki                                              | -          | -         | -          | -         |
|         | - na udziały (akcje) własne                                                               | -          | -         | -          | -         |
| A V     | Zysk (strata) z lat ubiegłych                                                             | - 737 710  | - 176 871 | - 46 905   | - 10 602  |
| A VI    | Zysk (strata) netto                                                                       | - 286 983  | - 548 319 | - 690 805  | - 156 149 |
| A VII   | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)                            | -          | -         | -          | -         |
| B       | Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania                                                    | 20 635 790 | 4 947 563 | 20 901 355 | 4 724 538 |
| B I     | Rezerwy na zobowiązania                                                                   | 1 992      | 478       | -          | -         |
| B I 1   | rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego                                          | 1 992      | 478       | -          | -         |
| B I 2   | rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne                                               | -          | -         | -          | -         |
|         | - długoterminowa                                                                          | -          | -         | -          | -         |
|         | - krótkoterminowa                                                                         | -          | -         | -          | -         |
| B I 3   | pozostałe rezerwy                                                                         | -          | -         | -          | -         |
|         | - długoterminowa                                                                          | -          | -         | -          | -         |
|         | - krótkoterminowa                                                                         | -          | -         | -          | -         |
| B II    | Zobowiązania długoterminowe                                                               | 374 724    | 89 842    | 225 516    | 50 976    |
| B II 1  | wobec jednostek powiązanych                                                               | 374 724    | 89 842    | 78 183     | 17 673    |
| B II 2  | wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale         | -          | -         | -          | -         |
| B II 3  | wobec pozostałych jednostek                                                               | -          | -         | 147 333    | 33 303    |
|         | a) kredyty i pożyczki                                                                     | -          | -         | 47 333     | 33 303    |
|         | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                                        | -          | -         | -          | -         |
|         | c) inne zobowiązania finansowe                                                            | -          | -         | -          | -         |
|         | d) zobowiązania wekslowe                                                                  | -          | -         | -          | -         |
|         | e) inne                                                                                   | -          | -         | -          | -         |
| B III   | Zobowiązania krótkoterminowe                                                              | 17 719 958 | 4 248 474 | 17 990 203 | 4 066 502 |
| B III 1 | zobowiązania wobec jednostek powiązanych                                                  | 4 778 989  | 1 145 793 | 2 213 308  | 500 296   |
|         | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                       | 2 361 097  | 566 088   | 2 131 308  | 481 760   |
|         | - do 12 miesięcy                                                                          | 2 361 097  | 566 088   | 2 131 308  | 481 760   |
|         | - powyżej 12 miesięcy                                                                     | -          | -         | -          | -         |
|         | b) inne                                                                                   | 2 417 893  | 579 705   | 82 000     | 18 535    |
| B III 2 | zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka ma zaangażowanie w kapitale | -          | -         | -          | -         |
|         | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                       | -          | -         | -          | -         |
|         | - do 12 miesięcy                                                                          | -          | -         | -          | -         |
|         | - powyżej 12 miesięcy                                                                     | -          | -         | -          | -         |
|         | b) inne                                                                                   | -          | -         | -          | -         |
| B III 3 | zobowiązania wobec pozostałych jednostek                                                  | 12 853 173 | 3 081 630 | 15 689 099 | 3 546 360 |
|         | a) kredyty i pożyczki                                                                     | 9 006 547  | 2 159 377 | 9 225 499  | 2 085 330 |
|         | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych                                        | 232 179    | 55 666    | 865 624    | 195 665   |
|         | c) inne zobowiązania finansowe                                                            | -          | -         | -          | -         |

|                     |                                                                                                                  |                   |                  |                   |                  |
|---------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| d)                  | z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:                                                                 | 1 454 013         | 348 609          | 2 967 947         | 670 874          |
| -                   | do 12 miesięcy                                                                                                   | 1 454 013         | 348 609          | 2 967 947         | 670 874          |
| -                   | powyżej 12 miesięcy                                                                                              | -                 | -                | -                 | -                |
| e)                  | zaliczki otrzymane na dostawy i usługi                                                                           | -                 | -                | -                 | -                |
| f)                  | zobowiązania wekslowe                                                                                            | -                 | -                | -                 | -                |
| g)                  | zobowiązania z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 1 559 410         | 373 879          | 1 876 959         | 424 267          |
| h)                  | z tytułu wynagrodzeń                                                                                             | 137 147           | 32 882           | 284 849           | 64 387           |
| i)                  | inne                                                                                                             | 463 877           | 111 218          | 468 222           | 105 837          |
| B III 4             | fundusze specjalne                                                                                               | 87 796            | 21 050           | 87 796            | 19 845           |
| B IV                | Rozliczenia międzyokresowe                                                                                       | 2 539 116         | 608 769          | 2 685 635         | 607 060          |
| B IV 1              | ujemna wartość firmy                                                                                             | -                 | -                | -                 | -                |
| B IV 2              | inne rozliczenia międzyokresowe                                                                                  | 2 539 116         | 608 769          | 2 685 635         | 607 060          |
| -                   | długoterminowe                                                                                                   | 2 407 013         | 577 097          | 2 530 718         | 572 043          |
| -                   | krótkoterminowe                                                                                                  | 132 102           | 31 672           | 154 917           | 35 017           |
| <b>PASYWA RAZEM</b> |                                                                                                                  | <b>21 181 097</b> | <b>5 078 304</b> | <b>23 733 645</b> | <b>5 364 748</b> |

Kurs EUR/PLN na dzień bilansowy 31.12.2016: 4,4240, 29.12.2017: 4,1709

## CIAT Sp. z o.o. Rachunek przepływów pieniężnych

| CIAT – Rachunek przepływów pieniężnych               |                                                                           | 2017 [PLN]      | 2017 [EUR]     | 2016 [PLN]      | 2016 [EUR]     |
|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
| <b>A. Przepływy z działalności operacyjnej</b>       |                                                                           |                 |                |                 |                |
| I.                                                   | Zysk (strata) netto                                                       | - 2 286 983     | - 548 319      | - 690 805       | - 156 149      |
| II.                                                  | Korekty razem                                                             | 3 667 932       | 879 410        | 3 845 657       | 869 271        |
| 1.                                                   | Amortyzacja                                                               | 729 391         | 174 876        | 767 361         | 173 454        |
| 2.                                                   | Zysk (strata) z różnic kursowych                                          | -               | -              | -               | -              |
| 3.                                                   | Odsetki i udziały w zyskach                                               | 413 111         | 99 046         | 1 011 741       | 228 694        |
| 4.                                                   | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej                                | -               | -              | -               | -              |
| 5.                                                   | Zmiana stanu rezerw                                                       | 1 992           | 478            | -               | -              |
| 6.                                                   | Zmiana stanu zapasów                                                      | 739 851         | 177 384        | 817 100         | 184 697        |
| 7.                                                   | Zmiana stanu należności                                                   | 963 987         | 231 122        | 680 978         | 153 928        |
| 8.                                                   | Zmiana stanu zob. krótkoterminowych, z wyj. pożyczek i kredytów           | 727 484         | 174 419        | 800 811         | 181 015        |
| 9.                                                   | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych                                   | 92 117          | 22 086         | 232 333         | 52 517         |
| 10.                                                  | Inne korekty                                                              | -               | -              | -               | -              |
| III                                                  | Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej                      | 1 380 949       | 331 091        | 3 154 852       | 713 122        |
| <b>B. Przepływy z działalności inwestycyjnej</b>     |                                                                           |                 | -              |                 | -              |
| I.                                                   | Wpływy                                                                    | -               | -              | -               | -              |
| 1.                                                   | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych akt. trwałych  | -               | -              | -               | -              |
| 2.                                                   | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne    | -               | -              | -               | -              |
| 3.                                                   | Z aktywów finansowych                                                     | -               | -              | -               | -              |
| 4.                                                   | Inne wpływy inwestycyjne                                                  | -               | -              | -               | -              |
| II.                                                  | Wydatki                                                                   | 142 283         | 34 113         | 629 112         | 142 204        |
| 1.                                                   | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych akr. Trwałych | 142 283         | 34 113         | 629 112         | 142 204        |
| 2.                                                   | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne           | -               | -              | -               | -              |
| 3.                                                   | Na aktywa finansowe                                                       | -               | -              | -               | -              |
| 4.                                                   | Inne wydatki inwestycyjne                                                 | -               | -              | -               | -              |
| III                                                  | Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej                    | - 142 283       | - 34 113       | - 629 112       | - 142 204      |
| <b>C. Działalność finansowa</b>                      |                                                                           |                 | -              |                 | -              |
| I.                                                   | Wpływy                                                                    | -               | -              | -               | -              |
| 1.                                                   | Wpływy netto z wydania udziałów                                           | -               | -              | -               | -              |
| 2.                                                   | Kredyty i pożyczki                                                        | -               | -              | -               | -              |
| 3.                                                   | Emisja dłużnych papierów wartościowych                                    | -               | -              | -               | -              |
| 4.                                                   | Inne wpływy finansowe                                                     | -               | -              | -               | -              |
| II.                                                  | Wydatki                                                                   | 1 261 632       | 302 484        | 2 559 269       | 578 497        |
| 1.                                                   | Nabycie udziałów (akcji) własnych                                         | -               | -              | -               | -              |
| 2.                                                   | Dywidendy i inne wypłaty na rzecz wścieli                                 | -               | -              | -               | -              |
| 3.                                                   | Inne wydatki z tytułu podziału zysku                                      | -               | -              | -               | -              |
| 4.                                                   | Spląty kredytów i pożyczek                                                | 448 285         | 107 479        | 1 082 452       | 244 677        |
| 5.                                                   | Wykup dłużnych papierów wartościowych                                     | 400 236         | 95 959         | 465 076         | 105 126        |
| 6.                                                   | Z tytułu innych zobowiązań finansowych                                    | -               | -              | -               | -              |
| 7.                                                   | Płatności zobowiązań z tytułu leasingu finansowego                        | -               | -              | -               | -              |
| 8.                                                   | Odsetki                                                                   | 413 111         | 99 046         | 1 011 741       | 228 694        |
| 9.                                                   | Inne wydatki finansowe                                                    | -               | -              | -               | -              |
| III.                                                 | Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej                       | - 1 261 632     | - 302 484      | - 2 559 269     | - 578 497      |
| <b>D. Przepływy pieniężne netto razem</b>            |                                                                           | <b>- 22 966</b> | <b>- 5 506</b> | <b>- 33 529</b> | <b>- 7 579</b> |
| <b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych</b> |                                                                           | <b>23 944</b>   | <b>5 741</b>   | <b>33 529</b>   | <b>7 579</b>   |
| -                                                    | w tym zmiana środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych                | -               | -              | -               | -              |
| <b>F. Środki pieniężne na początek okresu</b>        |                                                                           | <b>34 940</b>   | <b>8 377</b>   | <b>68 469</b>   | <b>15 477</b>  |
| <b>G. Środki pieniężne na koniec okresu</b>          |                                                                           | <b>11 974</b>   | <b>2 871</b>   | <b>34 940</b>   | <b>7 898</b>   |

Kurs EUR/PLN na dzień bilansowy 31.12.2016: 4,4240, 29.12.2017: 4,1709

# CIAT Sp. z o.o. Zestawienie zmian w kapitale własnym

| CIAT – Zestawienie zmian w kapitale własnym                                      | 2017 [PLN]       | 2017 [EUR]       | 2016 [PLN]       | 2016 [EUR]     |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0)                              | 2 832 290        | 679 060          | 3 523 095        | 796 360        |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                               | -                | -                | -                | -              |
| - korekty błędów                                                                 | -                | -                | -                | -              |
| I.a. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (B0) po korektach               | 2 832 290        | 679 060          | 3 523 095        | 796 360        |
| <b>1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>                        | <b>3 200 000</b> | <b>767 221</b>   | <b>3 200 000</b> | <b>723 327</b> |
| 1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego                                     | -                | -                | -                | -              |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                                        | 370 000          | 88 710           | -                | -              |
| - wydania udziałów (emisji akcji)                                                | -                | -                | -                | -              |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                                       | -                | -                | -                | -              |
| - umorzenia udziałów (akcji)                                                     | -                | -                | -                | -              |
| 1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu                               | 3 570 000        | 855 930          | 3 200 000        | 723 327        |
| <b>2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>                          | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>441 776</b>   | <b>99 859</b>  |
| 2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego                                       | -                | -                | 441 776          | - 99 859       |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                                        | -                | -                | -                | -              |
| - emisji akcji powyżej wartości nominalnej                                       | -                | -                | -                | -              |
| - z podziału zysku (ustawowo)                                                    | -                | -                | -                | -              |
| - dopłata udziałowca                                                             | -                | -                | -                | -              |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                                       | -                | -                | -                | -              |
| - pokrycia straty                                                                | -                | -                | 441 776          | 99 859         |
| - umorzenia udziałów w wyniku połączenia spółek                                  | -                | -                | -                | -              |
| - podwyższenie kapitału zakładowego                                              | -                | -                | -                | -              |
| 2.2. Stan kapitał (funduszu) zapasowego na koniec okresu                         | -                | -                | -                | -              |
| <b>3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b>             | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>         | <b>-</b>       |
| 3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny                            | -                | -                | -                | -              |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                                        | -                | -                | -                | -              |
| - korekty aktualizującej wartość                                                 | -                | -                | -                | -              |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                                       | -                | -                | -                | -              |
| - zbycia środków trwałych                                                        | -                | -                | -                | -              |
| 3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu                    | -                | -                | -                | -              |
| <b>4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>             | <b>370 000</b>   | <b>88 710</b>    | <b>370 000</b>   | <b>83 635</b>  |
| 4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych                         | -                | -                | -                | -              |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                                        | -                | -                | -                | -              |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                                       | - 370 000        | - 88 710         | -                | -              |
| 4.2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu                    | -                | -                | 370 000          | 83 635         |
| <b>5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>                       | <b>-</b>         | <b>737 710</b>   | <b>-</b>         | <b>176 871</b> |
| 5.1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu                                     | -                | -                | -                | -              |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                               | -                | -                | -                | -              |
| - korekty błędów                                                                 | -                | -                | -                | -              |
| 5.2 Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                        | -                | -                | -                | -              |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                                        | -                | -                | -                | -              |
| - podziału zysku z lat ubiegłych                                                 | -                | -                | -                | -              |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                                       | -                | -                | -                | -              |
| - przeznaczenie na podwyższenie kapitału zakładowego, zapasowego lub rezerwowego | -                | -                | -                | -              |
| - wypłata dywidendy                                                              | -                | -                | -                | -              |
| - pokrycie straty                                                                | -                | -                | -                | -              |
| 5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu                                       | -                | -                | -                | -              |
| 5.4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu,                                  | - 737 710        | - 176 871        | - 488 681        | - 110 461      |
| - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości                               | -                | -                | -                | -              |
| - korekty błędów podstawowych                                                    | -                | -                | -                | -              |
| 5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach                     | - 737 710        | - 176 871        | -                | -              |
| a) zwiększenie (z tytułu)                                                        | -                | -                | -                | -              |
| - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia                               | -                | -                | -                | -              |
| b) zmniejszenie (z tytułu)                                                       | -                | -                | -                | -              |
| - pokrycia straty z kapitału zapasowego                                          | -                | -                | 441 776          | 99 859         |
| 5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu                                     | 737 710          | 176 871          | 46 905           | 10 602         |
| 5.7 Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu                               | - 737 710        | - 176 871        | - 46 905         | - 10 602       |
| <b>6. Wynik netto</b>                                                            | <b>-</b>         | <b>2 286 983</b> | <b>-</b>         | <b>548 319</b> |
| a) zysk netto                                                                    | -                | -                | -                | -              |
| b) strata netto                                                                  | 2 286 983        | 548 319          | 690 805          | 156 149        |
| c) odpisy z zysku                                                                | -                | -                | -                | -              |
| II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)                               | 545 307          | 130 741          | 2 832 290        | 640 210        |
| III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku     | -                | -                | -                | -              |

Kurs EUR/PLN na dzień bilansowy 31.12.2016: 4,4240, 29.12.2017: 4,1709

## Oświadczenie w sprawie rzetelności sprawozdań finansowych i wyborze biegłego rewidenta

---

Zarząd GREMPCO S.A. oświadcza, że wedle najlepszej wiedzy, sprawozdanie finansowe GREMPCO S.A. według stanu na 31 grudnia 2017 roku i za okres od 01 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. oraz dane porównywalne sporządzone zostały zgodnie z przepisami obowiązującymi GREMPCO S.A. lub standardami uznawanymi w skali międzynarodowej, oraz że odzwierciedlają w sposób prawdziwy, rzetelny i jasny sytuację majątkową i finansową GREMPCO S.A. oraz jej wynik finansowy, oraz że sprawozdanie z działalności GREMPCO S.A. zawiera prawdziwy obraz sytuacji GREMPCO S.A., w tym opis podstawowych zagrożeń i ryzyk.

Jednocześnie oświadczam, że podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych, dokonujący badania rocznego sprawozdania finansowego GREMPCO S.A., tj. „Plus Biuro Rachunkowe”, - Kluczowy biegły rewident Łucja Lizak (Nr rej. 2267) z siedzibą w Szczecinie przy ulicy Lawendowej 25, 71-006 Szczecin, , został wybrany zgodnie z przepisami prawa oraz że podmiot ten oraz biegli rewidenci, dokonujący badania tego sprawozdania, spełniali warunki do wyrażenia bezstronnej i niezależnej opinii o badaniu, zgodnie z właściwymi przepisami prawa krajowego.

*Roman Jędrzejewski*

PREZES ZARZĄDU

# Informacja na temat stosowania zasad ładu korporacyjnego

|   | DOBRA PRAKTYKA                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |      |                                                                                                                                                                                                                                                          | OŚWIADCZENIE O ZAMIARZE STOSOWANIA TAK/NIE                                            | UZASADNIENIE SPÓŁKI ZAMIARU NIESTOSOWANIA                                                                                                                                                                                                                                            |
|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1 | Spółka powinna prowadzić przejrzystą i efektywną politykę informacyjną, zarówno z wykorzystaniem tradycyjnych metod, jak i z użyciem nowoczesnych technologii oraz najnowszych narzędzi komunikacji zapewniających szybkość, bezpieczeństwo oraz szeroki i interaktywny dostęp do informacji. Spółka korzystając w jak najszerszym stopniu z tych metod, powinna zapewnić odpowiednią komunikację z inwestorami i analitykami, wykorzystując w tym celu również nowoczesne metody komunikacji internetowej, umożliwiać transmitowanie obrad walnego zgromadzenia z wykorzystaniem sieci internetowych, rejestrować przebieg obrad i upubliczniać go na stronie internetowej. |      |                                                                                                                                                                                                                                                          | TAK, z wyłączeniem transmisji obrad WZA, rejestracji video i upubliczniania nagrania. | Informacje dotyczące Walnych Zgromadzeń Akcjonariusz i ich przebiegu GREMPCO S.A. będzie publikowała w postaci raportów bieżących i umieszczała na stronach internetowych. Akcjonariusze, którzy nie brali udziału w WZA będą mogli zapoznać się z zagadnieniami poruszanymi na WZA. |
| 2 | Spółka powinna zapewnić efektywny dostęp do informacji niezbędnych do oceny sytuacji i perspektyw spółki oraz sposobu jej funkcjonowania.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |      |                                                                                                                                                                                                                                                          | TAK                                                                                   | GREMPCO S.A. zapewnia inwestorom niezbędne do oceny jej kondycji dane, na stronie internetowej oraz poprzez publikację raportów bieżących i okresowych.                                                                                                                              |
| 3 | Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową i zamieszcza na niej:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 3.1. | podstawowe informacje o Spółce i jej działalności.                                                                                                                                                                                                       | TAK                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 3.2. | opis działalności emitenta ze wskazaniem rodzaju działalności, z której emitent uzyskuje najwięcej przychodów                                                                                                                                            | TAK                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 3.3. | opis rynku, na którym działa emitent, wraz z określeniem pozycji emitenta na tym rynku.                                                                                                                                                                  | TAK, z zastrzeżeniem braku określenia pozycji emitenta na rynku                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 3.4. | Życiorysy zawodowe członków organów spółki,                                                                                                                                                                                                              | TAK                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 3.5. | powzięte przez zarząd, na podstawie oświadczenia członka rady nadzorczej, informacje o powiązaniach członka rady nadzorczej z akcjonariuszem dysponującym akcjami reprezentującymi nie mniej niż 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu spółki. | TAK                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 3.6. | dokumenty korporacyjne spółki.                                                                                                                                                                                                                           | TAK                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 3.7. | zarys planów strategicznych spółki.                                                                                                                                                                                                                      | TAK                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                      |

|  |  |              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |            |   |
|--|--|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|---|
|  |  | <b>3.8.</b>  | opublikowane prognozy wyników finansowych na bieżący rok obrotowy, wraz z założeniami oraz korektami do tych prognoz ( w przypadku gdy emitent takie publikuje ).                                                                                                                                                                                           | <b>TAK</b> |   |
|  |  | <b>3.9.</b>  | strukturę akcjonariatu emitenta, ze wskazaniem głównych akcjonariuszy oraz akcji znajdujących się w wolnym obrocie.                                                                                                                                                                                                                                         | <b>TAK</b> |   |
|  |  | <b>3.10.</b> | dane oraz kontakt do osoby, która jest odpowiedzialna w spółce za relacje inwestorskie oraz kontakty z mediami.                                                                                                                                                                                                                                             | <b>TAK</b> |   |
|  |  | <b>3.12.</b> | opublikowane raporty bieżące i okresowe.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>TAK</b> |   |
|  |  | <b>3.13.</b> | kalendarz zaplanowanych dat publikacji finansowych raportów okresowych, dat walnych zgromadzeń, a także spotkań z inwestorami i analitykami oraz konferencji prasowych.                                                                                                                                                                                     | <b>TAK</b> |   |
|  |  | <b>3.14.</b> | informacje na temat zdarzeń korporacyjnych, takich jak wypłata dywidendy, oraz innych zdarzeń skutkujących nabyciem lub ograniczeniem praw po stronie akcjonariusza, z uwzględnieniem terminów oraz zasad przeprowadzania tych operacji. Informacje te powinny być zamieszczane w terminie umożliwiającym podjęcie przez inwestorów decyzji inwestycyjnych. | <b>TAK</b> |   |
|  |  | <b>3.16.</b> | pytania akcjonariuszy dotyczące spraw objętych porządkiem obrad, zadawane przed i w trakcie walnego zgromadzenia, wraz z odpowiedziami na zadawane pytania.                                                                                                                                                                                                 | <b>TAK</b> | . |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |       |                                                                                                                                                                                                                       |     |  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|--|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 3.17. | informację na temat powodów odwołania walnego zgromadzenia, zmiany terminu lub porządku obrad wraz z uzasadnieniem.                                                                                                   | TAK |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 3.18. | informację o przerwie w obradach walnego zgromadzenia i powodach zarządzenia przerwy                                                                                                                                  | TAK |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 3.19. | informacje na temat podmiotu, z którym spółka podpisała umowę o świadczenie Autoryzowanego Doradcy ze wskazaniem nazwy, adresu strony internetowej, numerów telefonicznych oraz adresu poczty elektronicznej Doradcy. | TAK |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 3.20. | informacje na temat podmiotu, który pełni funkcję animatora akcji emitenta.                                                                                                                                           | TAK |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 3.21. | dokument informacyjny (prospekt emisyjny) spółki, opublikowany w ciągu ostatnich 12 miesięcy.                                                                                                                         | TAK |  |
| Informacje zawarte na stronie internetowej powinny być zamieszczane w sposób umożliwiający łatwy dostęp do tych informacji. emitent powinien dokonywać aktualizacji informacji dokonywanych na stronie internetowej. W przypadku pojawienia się nowych, istotnych informacji lub wystąpienia istotnej zmiany informacji umieszczanych na stronie internetowej, aktualizacja powinna nastąpić niezwłocznie. |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |       |                                                                                                                                                                                                                       | TAK |  |
| 4.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Spółka prowadzi korporacyjną stronę internetową w języku polskim lub angielskim, według wyboru emitenta. Raporty bieżące i okresowe powinny być zamieszczone na stronie internetowej co najmniej w tym samym języku, w którym następuje ich publikacja zgodnie z przepisami obowiązującymi emitenta.                                            |       |                                                                                                                                                                                                                       | TAK |  |
| 5.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Spółka powinna prowadzić politykę informacyjną ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb inwestorów indywidualnych. W tym celu Spółka, poza swoją stroną korporacyjną powinna wykorzystywać indywidualną dla danej spółki sekcję relacji inwestorskich znajdującą się na stronie <a href="http://www.gpwin-fostrefa.pl">www.gpwin-fostrefa.pl</a> . |       |                                                                                                                                                                                                                       | NIE |  |
| 6.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Emitent powinien utrzymywać bieżące kontakty z przedstawicielami Autoryzowanego Doradcy, celem umożliwienia mu prawidłowego wykonywania swoich obowiązków wobec emitenta. Spółka powinna wyznaczyć osobę odpowiedzialną za kontakty Autoryzowanym Doradcą.                                                                                      |       |                                                                                                                                                                                                                       | TAK |  |
| 7.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | W przypadku gdy w spółce nastąpi zdarzenie, które w ocenie emitenta ma istotne znaczenie dla wykonywania przez Autoryzowanego Doradcę swoich obowiązków, emitent niezwłocznie powiadamia o tym fakcie Autoryzowanego Doradcę.                                                                                                                   |       |                                                                                                                                                                                                                       | TAK |  |

|                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                         |
|---------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 8.                                    | Emitent powinien zapewnić Autoryzowanemu Doradcy dostęp do wszelkich dokumentów i informacji niezbędnych do wykonania obowiązków Autoryzowanego Doradcy.                                                                                                                                           | TAK                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                         |
| Emitent przekazuje w raporcie rocznym | 9.1.                                                                                                                                                                                                                                                                                               | informację na temat łącznej wysokości wynagrodzeń wszystkich członków zarządu i rady nadzorczej,                                              | TAK                                                                                                                                                                                                                     |
|                                       | 9.2.                                                                                                                                                                                                                                                                                               | informację na temat wynagrodzenia Autoryzowanego Doradcy otrzymanego od emitenta z tytułu świadczenia wobec emitenta usług w każdym zakresie. | NIE<br><br>Wynagrodzenie Autoryzowanego Doradcy jest uregulowane umową na świadczenie usług doradczych i jest objęte tajemnicą handlową.<br>W związku z tym emitent nie opublikuje danych o których mowa w punkcie 9.2. |
| 10                                    | Członkowie zarządu i rady nadzorczej powinni uczestniczyć w obradach walnego zgromadzenia w składzie umożliwiającym udzielenie merytorycznej odpowiedzi na pytania zadawane w trakcie walnego zgromadzenia.                                                                                        |                                                                                                                                               | TAK                                                                                                                                                                                                                     |
| 11                                    | Przynajmniej 2 razy w roku emitent, przy współpracy Autoryzowanego Doradcy, powinien organizować publicznie dostępne spotkania z inwestorami, analitykami i mediami.                                                                                                                               |                                                                                                                                               | TAK                                                                                                                                                                                                                     |
| 12                                    | Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie emisji akcji z prawem poboru powinna precyzować cenę emisyjną albo mechanizm jej ustalenia lub zobowiązać organ do tego upoważniony do ustalenia jej przed dniem ustalenia prawa poboru, w terminie umożliwiającym podjęcie decyzji inwestycyjnej.          |                                                                                                                                               | TAK                                                                                                                                                                                                                     |
| 13                                    | Uchwały walnego zgromadzenia powinny zapewniać zachowanie niezbędnego odstępu czasowego pomiędzy decyzjami powodującymi określone zdarzenia korporacyjne a datami, w których ustalane są prawa akcjonariuszy wynikające z tych zdarzeń korporacyjnych.                                             |                                                                                                                                               | TAK                                                                                                                                                                                                                     |
| 13a                                   | W przypadku otrzymania przez zarząd emitenta od akcjonariusza posiadającego co najmniej połowę kapitału zakładowego lub co najmniej połowę ogółu głosów w spółce, informacji o zwołaniu przez niego nadzwyczajnego walnego zgromadzenia w trybie określonym w art. 399§ 3                          |                                                                                                                                               | TAK                                                                                                                                                                                                                     |
| 14                                    | Dzień ustalenia praw do dywidendy oraz dzień wypłaty dywidendy powinny być tak ustalone, aby czas przypadający pomiędzy nimi był możliwie najkrótszy, a w każdym przypadku nie dłuższy niż 15 dni roboczych. Ustalenie dłuższego okresu pomiędzy tymi terminami wymaga szczegółowego uzasadnienia. |                                                                                                                                               | TAK                                                                                                                                                                                                                     |
| 15                                    | Uchwała walnego zgromadzenia w sprawie wypłaty dywidendy warunkowej może zawierać tylko takie warunki, których ewentualne ziszczenie nastąpi przed dniem ustalenia prawa do dywidendy.                                                                                                             |                                                                                                                                               | TAK                                                                                                                                                                                                                     |

|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 16  | <p>Emitent publikuje raporty miesięczne, w terminie 14 dni od zakończenia miesiąca.</p> <p>Raport miesięczny powinien zawierać co najmniej:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• informacje na temat wystąpienia tendencji i zdarzeń w otoczeniu rynkowym emitenta, które w ocenie emitenta mogą mieć w przyszłości istotne skutki dla kondycji finansowej oraz wyników finansowych emitenta,</li><li>• zestawienie wszystkich informacji opublikowanych przez emitenta w trybie raportu bieżącego w okresie objętym raportem,</li><li>• informacje na temat realizacji celów emisji, jeżeli taka realizacja, choćby w części, miała miejsce w okresie objętym raportem,</li><li>• kalendarz inwestora, obejmujący wydarzenia mające mieć miejsce w nadchodzącym miesiącu, które dotyczą emitenta i są istotne z punktu widzenia interesów inwestorów, w szczególności daty publikacji raportów okresowych, planowanych walnych zgromadzeń, otwarcia subskrypcji, spotkań z inwestorami lub analitykami, oraz oczekiwany termin publikacji raportu analitycznego.</li></ul> | NIE | <p>Spółka nie publikuje raportów miesięcznych. Zdaniem Spółki przekazywanie raportów z tak dużą częstotliwością jest niezasadne z uwagi na rodzaj prowadzonej działalności- realizacja części zadań jest czasochłonna, a jej efekt jest widoczny pod kilku miesiącami.</p> <p>Wszystkie istotne informacje mające wpływ na działalność i sytuację ekonomiczną spółki przekazywane są niezwłocznie w formie raportów bieżących.</p> |
| 16a | <p>W przypadku naruszenia przez emitenta obowiązku informacyjnego określonego w Załączniku Nr 3 do Regulaminu Alternatywnego Systemu Obrotu („Informacje bieżące i okresowe przekazywane w alternatywnym systemie obrotu na rynku NewConnect”) emitent powinien niezwłocznie opublikować, w trybie właściwym dla przekazywania raportów bieżących na rynku NewConnect informacje wyjaśniające zaistniałą sytuację.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | TAK |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |