

SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI

KBJ Spółka Akcyjna

za okres

01.01.2017



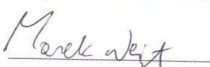

do

31.12.2017

obejmujące:

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

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

- 1 Artur Jedynak 
- 2 Łukasz Krotowski 
- 3 Marek Weigt 
- 4 Paweł Wiechecki 

Sprawozdanie sporządził:

Michał Mrozinski

Łódź: dnia 23-04-2018



Oświadczenie KBJ Spółka Akcyjna

za okres

01.01.2017

do

31.12.2017

Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Zarząd Spółki zapewnił sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego zamieszczonego na str. 1 - 41 , przedstawiającego rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej na dzień 31-12-2017 jak też jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01-01-2017 do 31-12-2017. Przy sporządzeniu sprawozdania finansowego Zarząd Spółki zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia sprawozdania finansowego.

Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Spółka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w nie zmniejszonym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym. Zarząd Spółki ponosi odpowiedzialność za

Oświadczenie przedstawił Zarząd w składzie:

- 1 Artur Jedynek Artur Jedynek
- 2 Łukasz Krotowski Łukasz Krotowski
- 3 Marek Weigt Marek Weigt
- 4 Paweł Wiechecki Paweł Wiechecki

Oświadczenie sporządził:

Michał Mrozinski

Łódź: dnia 23-04-2018

Michał Mrozinski

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

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

Nazwa: KBJ Spółka Akcyjna
Adres: ul. Broniewskiego 3, 01-785 Warszawa
Przedmiot działalności:
- budowa systemów informatycznych,
- wdrożenia systemów informatycznych,
- warsztaty szkoleniowe

Rejestr sądowy: Krajowy Rejestr Sądowy
Miejscowość: Warszawa
Numer: 0000387799

2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

Zgodnie ze statutem czas trwania działalności spółki jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r., a dane porównawcze

4. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielne sprawozdanie finansowe.

5. Założenie kontynuacji działalności:

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

6. Wskazanie, czy w okresie, za który sporządzono sprawozdanie finansowe nastąpiło połączenie spółek

W okresie, za który sporządzono sprawozdanie finansowe nie nastąpiło połączenie spółek.

7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru.

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2017 r. poz. 1089 z późniejszymi zmianami) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

Stosowane zasady rachunkowości:

Przychody i koszty

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie [rodzajowym lub/i kalkulacyjnym] oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantach [porównawczym/ kalkulacyjnym].

Spółka prowadzi ewidencję kosztów w układzie rodzajowym i kalkulacyjnym oraz sporządza rachunek zysków i strat w wariantcie porównawczym.

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy. Przychody ze sprzedaży usług o okresie realizacji krótszym niż 6 miesięcy ujmowane są w bieżącym wyniku.

Przychody z wykonania niezakończonych usług, objętej umową, w okresie realizacji dłuższym niż 6 miesięcy, wykonanej na dzień bilansowy w istotnym stopniu, ustala się, na dzień bilansowy proporcjonalnie do stopnia zaawansowania usługi, jeżeli stopień ten, jak również przewidywane całkowite koszty wykonania usługi za cały czas jej realizacji, można ustalić w sposób wiarygodny.

Przychody z wykonania niezakończonych usług, w okresie od dnia zawarcia umowy do dnia bilansowego - po odliczeniu przychodów, które wpłynęły na wynik finansowy w ubiegłych okresach sprawozdawczych - ustala się proporcjonalnie do stopnia jej zaawansowania. Stopień zaawansowania usługi mierzy się udziałem kosztów poniesionych od dnia zawarcia umowy do dnia ustalenia przychodu w całkowitych kosztach wykonania usługi.

Jeżeli stopień zaawansowania niezakończonych usług lub przewidywany, całkowity koszt jej wykonania nie może być na dzień bilansowy ustalony w sposób wiarygodny, to przychód ustala się w wysokości poniesionych w danym okresie sprawozdawczym kosztów, nie wyższych jednak od kosztów, których pokrycie w przyszłości przez zamawiającego jest prawdopodobne.

Bez względu na zastosowany sposób ustalania przychodów na wynik finansowy jednostki wpływają przewidywane straty związane z wykonaniem usługi objętej umową.

Odsetki

Przychody odsetkowe są ujmowane w momencie ich naliczenia.

Dywidendy

Należne dywidendy zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez Zgromadzenie Wspólników spółki, w którą jednostka zainwestowała, uchwały o podziale zysku, chyba że w uchwale określono inny dzień prawa do dywidendy.

Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Wartości niematerialne i prawne

a) nabyte przez Spółkę, zaliczane do aktywów trwałych, prawa majątkowe nadające się do gospodarczego wykorzystania o przewidywanym zakresie ekonomicznej użyteczności dłuższym niż rok, przeznaczone do używania na potrzeby Spółki.

b) skapitalizowane koszty prac rozwojowych, które Spółka ponosi przy wytwarzaniu „prototypu” oprogramowania. Zakończone projekty rozwojowe posiadające ogólne funkcjonalności opisane w dokumentacji projektowej lecz nie tworzą gotowego do użytkowania produktu. Opracowany w fazie prac rozwojowych „prototyp” oprogramowania w procesie implementacji u klienta końcowego wymaga przystosowania (prac wdrożeniowych), które pozwolą między innymi uwzględnić:

* specyfikę technologii klienta,

* specyfikę parametryzacji systemu, w tym rozwiązania indywidualne systemu na którym ma być implementowane oprogramowanie,

* oczekiwania końcowych funkcjonalności oprogramowania.

Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

Koszty zakończonych prac rozwojowych	20%
Oprogramowanie	50%

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych jest przez jednostkę weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

Koszty zakończonych prac rozwojowych prowadzonych przez jednostkę na własne potrzeby, poniesione przed podjęciem produkcji lub zastosowaniem technologii, zaliczane są do wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli spełnione są warunki określone w Ustawie.

Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny śr. trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie/w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania. Stawki amortyzacyjne ustalane są w oparciu o ekonomiczny okres użytkowania środków trwałych.

Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

Urządzenia techniczne i maszyny	30%
Środki transportu	20%

W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Odpisy aktualizujące dotyczące środków trwałych, których wycena została zaktualizowana na podstawie odrębnych przepisów, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny, ewentualna nadwyżka odpisu nad różnicami z aktualizacji wyceny zaliczana jest do pozostałych kosztów operacyjnych.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

Inwestycje

Inwestycje obejmują aktywa posiadane w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz są posiadane w celu osiągnięcia tych korzyści.

Nie rzadziej, niż na dzień bilansowy, nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne zaliczone do długoterminowych inwestycji wycenia się według ceny rynkowej bądź inaczej określonej wartości godziwej.

Różnice będące efektem aktualizacji wyceny do poziomu cen rynkowych lub inaczej określonej wartości godziwej odnoszone są w ciężar rachunku zysków i strat, odpowiednio w pozostałe przychody i koszty operacyjne.

Inne inwestycje długoterminowe

Zaliczane do inwestycji długoterminowych udziały w jednostkach podporządkowanych wycenia się metodą praw własności.

Nadwyżka wartości objętych udziałów ponad ich wartość nominalną zwiększa wartość „inwestycji długoterminowych”, zaś drugostronnie powoduje powstanie zysku w kategorii „pozostałych przychodów operacyjnych”.

Bieżące wyniki spółek zależnych (zysk lub strata) są wykazywane w księgach poprzez zwiększenie lub zmniejszenie wartości „inwestycji długoterminowych” oraz w rachunku zysków i strat w pozycji „Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności”.

Leasing operacyjny, najem lub dzierżawa

Umowa, w której znacząca część ryzyka i pożytków z tytułu własności pozostaje udziałem leasingodawcy (finansującego), ujmowana jest jako leasing operacyjny, umowa najmu lub dzierżawy. Opłaty leasingowe uiszczane w ramach leasingu operacyjnego, najmu lub dzierżawy po pomniejszeniu o ewentualne specjalne oferty promocyjne uzyskane od leasingodawcy (finansującego), obciążają koszty metodą liniową przez okres umowy leasingu, najmu lub dzierżawy.

Leasing finansowy

Obce środki trwałe lub wartości niematerialne i prawne przyjęte do używania na mocy umowy leasingu zalicza się do aktywów trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli umowa spełnia warunki określone w Ustawie.

Leasing rzeczowych aktywów trwałych, gdzie Spółka jako korzystający ponosi zasadniczo wszystkie ryzyka i czerpie zasadniczo wszystkie korzyści związane z prawem własności, klasyfikowany jest jako leasing finansowy. Leasing finansowy jest aktywowany z chwilą rozpoczęcia leasingu według niższej z dwóch kwot: wartości godziwej aktywa objętego leasingiem i aktualnej wartości minimalnych opłat z tytułu leasingu.

Każda opłata z tytułu leasingu jest alokowana między zobowiązanie z tytułu leasingu finansowego (część kapitałowe) i koszty finansowe (część odsetkowa). Podział przeprowadza się stosując metodę wewnętrznej stopy zwrotu, zgodnie z którą część odsetkowa opłaty leasingowej zostaje rozłożona w taki sposób na poszczególne okresy, aby stopa procentowa w stosunku do salda zobowiązania z tytułu leasingu finansowego była w każdym z okresów stała.

Środki trwałe w leasingu amortyzowane są tak jak własne środki trwałe, tj. zgodnie z okresem ekonomicznej użyteczności.

Zapasy

Pozycję zapasów stanowi produkcja w toku (niezakończone na dzień bilansowy prace wdrożeniowe), która jest wyceniana według cen nabycia lub kosztów ich wytworzenia, niewyższych jednak od cen sprzedaży netto.

Należności

Należności krótkoterminowe wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.

Należności długoterminowe wycenia się w skorygowanej cenie nabycia, chyba, że wycena w kwocie wymagającej zapłaty nie odbiega istotnie od wyceny według zamortyzowanego kosztu.

Odpis aktualizujący należności ustala się indywidualnie dla poszczególnych należności lub kontrahentów na podstawie przeprowadzonej analizy sytuacji poszczególnych kontrahentów, która powinna uwzględniać przyczyny zwłoki, ewentualne problemy finansowe dłużnika, dotychczasową i obecną współpracę, posiadane zabezpieczenie.

Za wysoki stopień prawdopodobieństwa nieściągalności, przyjmuje się negatywny wynik postępowania egzekucyjnego w stosunku do całości lub części należności.

Aktywa pieniężne

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

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Kapitał (fundusz) własny

Wyceniane są w wartości nominalnej i stanowią:

- kapitał zakładowy wykazywany w wysokości określonej w Statucie Spółki i wpisanej do Krajowego Rejestru
- kapitał zapasowy powstały z nadwyżki wartości emisyjnej akcji nad wartością nominalną (agio),
- wynik finansowy netto z lat ubiegłych,
- wynik finansowy netto roku bieżącego.

Na wynik netto składają się: wynik działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej i obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego tytułu podatku dochodowego.

Akcje własne wycenia się w cenie nabycia i prezentuje w aktywach Spółki.

Rezerwy na zobowiązania

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

Rezerwy tworzone są na:

- pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego;
- przyszłe zobowiązania spowodowane restrukturyzacją, jeżeli na podstawie odrębnych przepisów jednostka jest zobowiązana do jej przeprowadzenia lub zawarto w tej sprawie wiążące umowy, a plany restrukturyzacji pozwalają w sposób wiarygodny oszacować wartość tych przyszłych zobowiązań;
- świadczenia wobec pracowników z tytułu niewykorzystanych na dzień bilansowy urlopów wypoczynkowych.

Zobowiązania

Zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

Zobowiązania finansowe

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym w szczególności instrumenty pochodne o ujemnej wartości godziwej, które nie zostały wyznaczone jako instrumenty zabezpieczające, wykazywane są w wartości godziwej, zaś zyski i straty wynikające z ich wyceny ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, wycenia się według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

Pozostałe zobowiązania finansowe wycenia się według skorygowanej ceny nabycia, tj. zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

Wszystkie zobowiązania finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia kontraktu.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny.

Bierne rozliczenie międzyokresowe kosztów, o których jest mowa powyżej, są prezentowane w bilansie w pozycji rozliczenia międzyokresowe.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów

Rozliczenia międzyokresowe przychodów, dokonywane są z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny i obejmują w szczególności:

- równowartość otrzymanych lub należnych od kontrahentów środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w następnych okresach sprawozdawczych;
- środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych, w tym także środków trwałych w budowie oraz prac rozwojowych, jeżeli stosownie do innych ustaw nie zwiększają one kapitałów własnych. Zaliczone do rozliczeń międzyokresowych przychodów kwoty zwiększają stopniowo pozostałe przychody operacyjne, równoległe do odpisów amortyzacyjnych lub umorzeniowych od środków trwałych lub kosztów prac rozwojowych sfinansowanych z tych źródeł.

Podatek dochodowy odroczony

Na koniec roku obrotowego tworzy się rezerwę na dodatnią przejściową różnicę z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych spowodowaną odmiennością momentu uznania przychodu – za osiągnięty, lub kosztu – za poniesiony w myśl ustawy i przepisów podatkowych. Dodatnią różnicę zalicza się do obowiązkowych obciążeń wyniku finansowego netto jako rezerwę na podatek. Ujemne różnice z powyższego tytułu podlegają aktywowaniu na czynnych rozliczeniach między okresowych. Rezerwy wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

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

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

Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.

Różnice kursowe

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych, oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Instrumenty pochodne nie spełniające powyższych wymagań klasyfikowane są jako instrumenty finansowe przeznaczone do obrotu.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyrażone w walutach obcych wycenia się po średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Prezesa Narodowego Banku Polskiego.

1 Artur Jedynak 

2 Łukasz Krotowski 

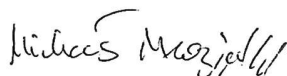
3 Marek Weigt 

4 Paweł Wiechecki 

Sporządził:

Michał Mrozinski

Łódź, dnia 23-04-2018



BILANS NA 31.12.2017 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2017 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	2 984 922,82	3 320 756,46
I.	Wartości niematerialne i prawne	1 586 002,15	1 191 520,03
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	1 563 676,37	1 188 330,65
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	22 325,78	3 189,38
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	477 327,02	762 156,85
1.	Środki trwałe	477 327,02	762 156,85
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)		
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
	c) urządzenia techniczne i maszyny	175 358,02	172 729,49
	d) środki transportu	272 312,47	569 378,65
	e) inne środki trwałe	29 656,53	20 048,71
2.	Środki trwałe w budowie		
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
III.	Należności długoterminowe	205 877,65	158 377,65
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
2.	Od pozostałych jednostek	205 877,65	158 377,65
IV.	Inwestycje długoterminowe	0,00	401 077,43
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	401 077,43
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	401 077,43
	- udziały lub akcje		401 077,43
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	715 716,00	807 624,50
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	291 191,00	248 924,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	424 525,00	558 700,50

Sprawozdanie sporządził: Michał Mroziński

Miejscowość: Łódź
Data: 23-04-2018 r.

Michał Mroziński

Skład Zarządu:

1. Artur Jedynak - Prezes Zarządu

Artur Jedynak

2. Łukasz Krotowski - Członek Zarządu

Łukasz Krotowski

3. Marek Weigt - Członek Zarządu

Marek Weigt

4. Paweł Wiechecki - Członek Zarządu

Paweł Wiechecki

BILANS NA 31.12.2017 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2017 r.
B.	AKTYWA OBROTOWE	7 779 424,11	9 434 838,12
I.	Zapasy	347 295,27	1 481 237,94
1.	Materiały		
2.	Półprodukty i produkty w toku	347 295,27	1 481 237,94
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		
5.	Zaliczki na dostawy i usługi		
II.	Należności krótkoterminowe	7 080 359,32	7 028 199,33
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	7 080 359,32	7 028 199,33
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	6 936 484,63	6 947 870,54
	- do 12 miesięcy	6 936 484,63	6 947 870,54
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	114 862,24	61 925,50
	c) inne	29 012,45	18 403,29
	d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III.	Inwestycje krótkoterminowe	315 332,59	695 179,87
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	315 332,59	695 179,87
	a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	315 332,59	695 179,87
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	315 332,59	695 179,87
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	36 436,93	230 220,98
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D.	Udziały (akcje) własne		
	AKTYWA RAZEM	10 764 346,93	12 755 594,58

Sprawozdanie sporządził: Michał Mroziński

Miejscowość: Łódź
Data: 23-04-2018 r.

Michał Mroziński

Skład Zarządu:

1. Artur Jedynak - Prezes Zarządu

Artur Jedynak

2. Łukasz Krotowski - Członek Zarządu

Łukasz Krotowski

3. Marek Weigt - Członek Zarządu

Marek Weigt

4. Paweł Wiechecki - Członek Zarządu

Paweł Wiechecki

BILANS NA 31.12.2017 r.

PASYWA		Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2017 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	5 610 403,05	7 421 388,70
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 540 792,00	1 540 792,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 664 887,92	3 372 152,37
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)		
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym		
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
-	na udziały własne		
V.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	4 102,28	671,77
VI.	Zysk (strata) netto	1 400 620,85	2 507 772,56
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	5 153 943,88	5 334 205,88
I.	Rezerwy na zobowiązania	244 655,91	289 541,77
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	81 219,00	106 226,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	183 315,77
	- długoterminowa		
	- krótkoterminowa		183 315,77
3.	Pozostałe rezerwy	163 436,91	0,00
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	163 436,91	
II.	Zobowiązania długoterminowe	143 584,76	334 336,18
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale.		
3.	Wobec pozostałych jednostek	143 584,76	334 336,18
	a) kredyty i pożyczki		
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe	143 584,76	334 336,18
	d) zobowiązania wekslowe		
	e) inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	3 616 340,96	3 740 232,42
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	0,00	188 958,75
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	188 958,75
	- do 12 miesięcy		188 958,75
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Zobowiązania wobec jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale.	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	3 616 340,96	3 551 273,67
	a) kredyty i pożyczki	95 336,73	2 314,04
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
	c) inne zobowiązania finansowe	96 199,09	178 166,26
	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 917 394,54	2 198 234,61
	- do 12 miesięcy	1 917 394,54	2 198 234,61
	- powyżej 12 miesięcy		
	e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi		
	f) zobowiązania wekslowe		
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	1 499 762,83	1 166 644,46
	h) z tytułu wynagrodzeń	7 647,77	5 914,30
	i) inne		
4.	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1 149 362,25	970 095,51
1.	Ujemna wartość firmy		
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1 149 362,25	970 095,51
	- długoterminowe		
	- krótkoterminowe	1 149 362,25	970 095,51
PASYWA RAZEM		10 764 346,93	12 755 594,58

Sprawozdanie sporządził: Michał Mroziński

Miejscowość: Łódź
Data: 23-04-2018 r.

Michał Mroziński

Skład Zarządu:

1. Artur Jedynak - Prezes Zarządu

Artur Jedynak

2. Lukasz Krotowski - Członek Zarządu

Lukasz Krotowski

3. Marek Weigt - Członek Zarządu

Marek Weigt

4. Paweł Wiechecki - Członek Zarządu

Paweł Wiechecki

BILANS NA 31-12-2017					
AKTYWA	Stan na	Stan na	PASywa	Stan na	Stan na
	31.12.2016 r.	31.12.2017 r.		31.12.2016 r.	31.12.2017 r.
I	2	3	I	2	3
A. Aktywa trwałe	2 984 922,82	3 320 756,46	A. Kapitał (fundusz) własny	5 610 403,05	7 421 388,70
I. Wartości niematerialne i prawne	1 586 002,15	1 191 520,03	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 540 792,00	1 540 792,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	1 563 676,37	1 188 330,65	II. Kapitał (fundusz) zapasowy	2 664 887,92	3 372 152,37
2. Wartość firmy	0,00	0,00	- tworzony zgodnie ze statutem lub umową	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	22 325,78	3 189,38	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	477 327,02	762 156,85	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe	477 327,02	762 156,85	- tworzony zgodnie ze statutem lub umową	0,00	0,00
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego)	0,00	0,00	- na udziały własne	0,00	0,00
b) budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	0,00	0,00	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	4 102,28	671,77
c) urządzenia techniczne i maszyny	175 358,02	172 729,49	VI. Zysk (strata) netto	1 400 620,85	2 507 772,56
d) środki transportu	272 312,47	569 378,65	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	29 656,53	20 048,71	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	5 153 943,88	5 334 205,88
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00	I. Rezerwy na zobowiązania	244 655,91	289 541,77
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochod.	81 219,00	106 226,00
III. Należności długoterminowe	205 877,65	158 377,65	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	183 315,77
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	- krótkoterminowa	0,00	183 315,77
3. Od pozostałych jednostek	205 877,65	158 377,65	3. Pozostałe rezerwy	163 436,91	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	401 077,43	- długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	- krótkoterminowe	163 436,91	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	143 584,76	334 336,18
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	401 077,43	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	401 077,43	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	401 077,43	3. Wobec pozostałych jednostek	143 584,76	334 336,18
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
- udzielnice pożyczki	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	143 584,76	334 336,18
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	e) inne	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	3 616 340,96	3 740 232,42
- udzielnice pożyczki	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	188 958,75
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług	0,00	188 958,75
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	o okresie wymagalności do 12 miesięcy	0,00	188 958,75
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	715 716,00	807 624,50	o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochod.	291 191,00	248 924,00	b) inne	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	424 525,00	558 700,50	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale.	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	7 779 424,11	9 434 838,12	a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00
I. Zapasy	347 295,27	1 481 237,94	- o okresie wymagalności do 12 miesięcy	0,00	0,00
1. Materiały	0,00	0,00	- o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	347 295,27	1 481 237,94	b) inne	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	3. Wobec pozostałych jednostek	3 616 340,96	3 551 273,67
4. Towary	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	95 336,73	2 314,04
5. Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
II. Należności krótkoterminowe	7 080 359,32	7 028 199,33	c) inne zobowiązania finansowe	96 199,09	178 166,26
1. Należność od jednostek powiązanych	0,00	0,00	d) z tytułu dostaw i usług	1 917 394,54	2 198 234,61
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	o okresie wymagalności do 12 miesięcy	1 917 394,54	2 198 234,61
- o okresie spłaty do 12 miesięcy	0,00	0,00	o okresie wymagalności powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, cel i ubezpiec. społecznych	1 499 762,83	1 166 644,46
a) z tytułu dostaw i usług	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	7 647,77	5 914,30
- o okresie spłaty do 12 miesięcy	0,00	0,00	i) inne	0,00	0,00
- o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	1 149 362,25	970 095,51
3. Należności od pozostałych jednostek	7 080 359,32	7 028 199,33	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług	6 936 484,63	6 947 870,54	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	1 149 362,25	970 095,51
- o okresie spłaty do 12 miesięcy	6 936 484,63	6 947 870,54	długoterminowe	0,00	0,00
- o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	krótkoterminowe	1 149 362,25	970 095,51
b) z tyt. pod., cel., ubez. społ. i zdr. oraz innych św.	114 862,24	61 925,50	D. Udziały (akcje) własne	0,00	0,00
c) inne	29 012,45	18 403,29	Aktywa Razem	10 764 346,93	12 755 594,58
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	Pasywa Razem	10 764 346,93	12 755 594,58
III. Inwestycje krótkoterminowe	315 332,59	695 179,87			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	315 332,59	695 179,87			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielnice pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielnice pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	315 332,59	695 179,87			
- środki pieniężne w kasie i na rachunku	315 332,59	695 179,87			
- inne środki pieniężne	0,00	0,00			
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterm. rozliczenia międzyokr.	36 436,93	230 220,98			
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz podstawowy)	0,00	0,00			

Miejscowość: Łódź
Data: 23-04-2018 r.
Artur Jedynak
Prezes Zarządu

Sprawozdanie Sporządził:

Michał Mrozinski

Łukasz Krotowski
Członek Zarządu

Marek Weigt
Członek Zarządu

Paweł Wiechecki
Członek Zarządu

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2016-31.12.2016	01.01.2017-31.12.2017
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	16 786 643,12	25 080 811,23
	- od jednostek powiązanych		
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 610 198,12	23 573 817,77
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-823 555,00	1 506 993,46
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B.	Koszty działalności operacyjnej	14 934 010,15	22 270 508,27
I.	Amortyzacja	492 136,45	663 888,45
II.	Zużycie materiałów i energii	264 834,20	273 868,84
III.	Usługi obce	9 276 343,37	15 770 924,49
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	132 782,40	154 772,84
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	3 617 594,74	3 898 706,27
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	946 927,26	1 142 981,77
	- emerytalne		
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	203 391,73	365 365,61
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	1 852 632,97	2 810 302,96
D.	Pozostałe przychody operacyjne	138 134,85	234 305,30
I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	3 751,02	1 432,10
II.	Dotacje		
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
IV.	Inne przychody operacyjne	134 383,83	232 873,20
E.	Pozostałe koszty operacyjne	217 235,37	104 064,28
I.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III.	Inne koszty operacyjne	217 235,37	104 064,28
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	1 773 532,45	2 940 543,98
G.	Przychody finansowe	16,91	102,92
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b)	od jednostek pozostałych, w tym:		
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:	16,91	102,92
	- od jednostek powiązanych		
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne		
H.	Koszty finansowe	29 627,51	40 490,77
I.	Odsetki, w tym:	15 182,99	17 629,36
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV.	Inne	14 444,52	22 861,41
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	1 743 921,85	2 900 156,13
J.	Podatek dochodowy	343 301,00	493 461,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metoda praw własności		101 077,43
M.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	1 400 620,85	2 507 772,56

Sprawozdanie sporządził: Michał Mroziński

Miejscowość: Łódź
Data: 23-04-2018 r.

1. Artur Jedynak - Prezes Zarządu

Artur Jedynak

2. Łukasz Krotowski - Członek Zarządu

Łukasz Krotowski

3. Marek Weigt - Członek Zarządu

Marek Weigt

4. Paweł Wiechecki - Członek Zarządu

Paweł Wiechecki

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIEŻNYCH

(metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2016-31.12.2016	01.01.2017-31.12.2017
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	1 400 620,85	2 507 772,56
II.	Korekty razem	-701 467,44	-946 958,20
1.	Amortyzacja	492 136,45	663 888,45
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	14 850,91	14 502,52
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-3 751,02	-302 509,53
5.	Zmiana stanu rezerw	242 110,91	44 885,86
6.	Zmiana stanu zapasów	528 709,46	-1 133 942,67
7.	Zmiana stanu należności	-4 639 597,15	99 659,99
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 292 746,24	134 946,98
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	367 224,48	-464 959,29
10.	Inne korekty	4 102,28	-3 430,51
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	699 153,41	1 560 814,36
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	4 471,55	1 432,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 471,55	1 432,00
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
	- zbycie aktywów finansowych		
	- dywidendy i udziały w zyskach		
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych		
	- odsetki		
	- inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		
II.	Wydatki	1 004 334,10	225 252,45
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 004 334,10	125 252,45
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	100 000,00
a)	w jednostkach powiązanych		100 000,00
b)	w pozostałych jednostkach:	0,00	0,00
	- nabycie aktywów finansowych		
	- udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	-999 862,55	-223 820,45
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	93 680,06	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki	93 680,06	0,00
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe		
II.	Wydatki	368 461,70	957 146,73
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	215 710,88	693 356,40
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek		93 022,69
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	137 899,91	156 265,12
8.	Odsetki	14 850,91	14 502,52
9.	Inne wydatki finansowe		
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-274 781,64	-957 146,73
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-575 490,78	379 847,18
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-575 490,78	379 847,28
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F.	Środki pieniężne na początek okresu	890 823,37	315 332,59
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	315 332,59	695 179,87
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Sprawozdanie sporządził: Michał Mroziński

Miejscowość: Łódź
Data: 23-04-2018 r.

1. Artur Jedynak - Prezes Zarządu

Artur Jedynak

2. Lukasz Krotowski - Członek Zarządu

Lukasz Krotowski

3. Marek Weigt - Członek Zarządu

Marek Weigt

4. Paweł Wiechecki - Członek Zarządu

Paweł Wiechecki

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM			
Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2016-31.12.2016	01.01.2017-31.12.2017
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 421 390,80	5 606 300,78
	- zmiany przeliczeń zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 421 390,80	5 606 300,78
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 540 792,00	1 540 792,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- wydanie udziałów (emisja akcji)		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)		
	-		
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 540 792,00	1 540 792,00
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 439 783,05	2 664 887,92
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	225 104,87	707 264,45
a)	zwiększenie (z tytułu)	225 104,87	707 264,45
	- emisja akcji powyżej wartości nominalnej		
	- z podziału zysku (ustawowo)		
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	225 104,87	707 264,45
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- pokrycia straty		
	-		
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:	2 664 887,92	3 372 152,37
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zmiany cen rynkowych akcji		
	- wycena aktywów finansowych do wartości godziwej (udziały)		
	-		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych		
	-		
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- dopłaty wspólników		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zwrotu dopłat wspólników		
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	440 815,75	1 400 620,86
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	440 815,75	1 400 620,86
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	440 815,75	1 400 620,86
a)	zwiększenie (z tytułu)	4 102,28	671,77
	- podziału zysku z lat ubiegłych	4 102,28	671,77
b)	zmniejszenie (z tytułu)	440 815,75	1 400 620,86
	- podział zysku	440 815,75	1 400 620,86
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	4 102,28	671,77
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	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia		
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podział zysku		
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.7.	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	4 102,28	671,77
6.	Wynik netto	1 400 620,85	2 507 772,56
a)	Zysk netto	1 400 620,85	2 507 772,56
b)	Strata netto		
c)	Odpisy z zysku		
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 610 403,05	7 421 388,70
	<i>Proponowany podział zysku netto</i>		
a)	Wypłata dywidendy		
b)	Przekazanie na kapitał zapasowy		2 507 772,56
c)	Przekazanie na kapitał rezerwowy		
d)	Pokrycie straty za lata ubiegłe		
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)		

Sprawozdanie sporządził: Michał Mroziński

Miejscowość: Łódź

Data: 23-04-2018 r.

1. Artur Jedynek - Prezes Zarządu

Artur Jedynek

2. Łukasz Krotowski - Członek Zarządu

Łukasz Krotowski

3. Marek Weigt - Członek Zarządu

Marek Weigt

4. Paweł Wiechecki - Członek Zarządu

Paweł Wiechecki

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Nota nr 1 Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
Wartość brutto					
BZ 31.12.2016	1 876 728,80		694 773,05		2 571 501,85
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	18 260,79	0,00	18 260,79
- zakup			18 260,79		18 260,79
- przemieszczenia					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
...					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- likwidacja					0,00
- inne					0,00
BZ 31.12.2017	1 876 728,80	0,00	713 033,84	0,00	2 589 762,64
Umorzenie					
BZ 31.12.2016	313 052,43		672 447,27		985 499,70
Zwiększenia w tym:	375 345,72	0,00	37 397,19	0,00	412 742,91
- amortyzacja	375 345,72		37 397,19		412 742,91
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
...					0,00
BZ 31.12.2017	688 398,15	0,00	709 844,46	0,00	1 398 242,61
Odpisy aktualizujące					
BZ 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wykorzystanie					0,00
-					0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2016	1 563 676,37	0,00	22 325,78	0,00	1 586 002,15
BZ 31.12.2017	1 188 330,65	0,00	3 189,38	0,00	1 191 520,03

Wyjaśnienie okresu odpisywania kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz wartości firmy (określonego w art. 33 ust. 3 oraz art 44b. ust 10):

Koszty prac rozwojowych, które Spółka ponosi przy wytwarzaniu „prototypu” oprogramowania są kapitalizowane jako prace rozwojowe. Zakończone projekty rozwojowe posiadające ogólne funkcjonalności opisane w dokumentacji projektowej lecz nie tworzą gotowego do użytkowania produktu. Opracowany w fazie prac rozwojowych „prototyp” oprogramowania w procesie implementacji u klienta końcowego wymaga przystosowania (prac wdrożeniowych). Okres ekonomicznej użyteczności “prototypu” wynosi 60 miesięcy.

Nota nr 2 Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
BZ 31.12.2016			501 516,11	503 476,03	49 436,43	1 054 428,57
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	99 051,77	439 648,09	1 961,69	540 661,55
- ze środków trwałych w budowie						0,00
- zakup			94 365,59	439 648,09	1 961,69	535 975,37
- przemieszczenia			4 686,18			4 686,18
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- ujawnienia						0,00
- inne						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	27 785,76	133 440,22	5 078,18	166 304,16
- sprzedaż			11 147,21		2,00	11 149,21
- przemieszczenia					4 686,18	4 686,18
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- likwidacja			16 638,55		390,00	17 028,55
- inne				133 440,22		133 440,22
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	572 782,12	809 683,90	46 319,94	1 428 785,96
Umorzenie						
BZ 31.12.2016			326 158,09	231 163,56	19 779,90	577 101,55
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	102 069,55	142 581,91	7 619,93	252 271,39
- amortyzacja			102 069,55	142 581,91	7 619,93	252 271,39
- przemieszczenia						0,00
- inne						0,00
...						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	28 175,01	133 440,22	1 128,60	162 743,83
- sprzedaż			11 147,21		2,00	11 149,21
- likwidacja			16 638,55		390,00	17 028,55
- przemieszczenia						0,00
- inne			389,25	133 440,22	736,60	134 566,07
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	400 052,63	240 305,25	26 271,23	666 629,11
Odpisy z tyt. Trwałej utraty wartości						
BZ 31.12.2016						0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						0,00
-						0,00
-						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie						0,00
- wykorzystanie						0,00
-						0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
BZ 31.12.2016	0,00	0,00	175 358,02	272 312,47	29 656,53	477 327,02
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	172 729,49	569 378,65	20 048,71	762 156,85
Wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących wartość środków trwałych:						
Nie dotyczy						

Nota nr 3 Zmiana stanu inwestycji długoterminowych

Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowa aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
Wartość brutto					
BZ 31.12.2016					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	401 077,43	0,00	401 077,43
- zakup			100 000,00		100 000,00
- przemieszczenia					0,00
- darowizna					0,00
- wycena metodą praw własności			301 077,43		301 077,43
...					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- likwidacja					0,00
- inne					0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	401 077,43	0,00	401 077,43
Umorzenie					
BZ 31.12.2016					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja					0,00
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
...					0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
BZ 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-					0,00
-					0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wykorzystanie					0,00
-					0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	401 077,43	0,00	401 077,43

Nota nr 4 Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych i w pozostałych jednostkach

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterm. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2016					0,00
Zwiększenia w tym:	401 077,43	0,00	0,00	0,00	401 077,43
- zakup	100 000,00				100 000,00
- wycena metodą praw własności	301 077,43				301 077,43
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
-trwałej utraty wartości					0,00
...					0,00
BZ 31.12.2017	401 077,43	0,00	0,00	0,00	401 077,43
Odpisy					
BZ 31.12.2016					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					0,00
					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-trwałej utraty wartości					0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2017	401 077,43	0,00	0,00	0,00	401 077,43
- pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitału					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2016					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przekwalifikowanie					0,00
...					0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy					
BZ 31.12.2016					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu przekwalifikowania					0,00
					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z wyceny bilansowej					0,00
					0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2016					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przekwalifikowanie					0,00
...					0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy					
BZ 31.12.2016					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu przekwalifikowania					0,00
					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z wyceny bilansowej					0,00
					0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 5 Wykaz istotnych czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów

Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		BZ 31.12.2016	BZ 31.12.2017
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	291 191,00	248 924,00
2.	Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	424 525,00	558 700,50
Razem		715 716,00	807 624,50
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów		BZ 31.12.2016	BZ 31.12.2017
1.	Oplacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	13 988,89	27 421,23
2.	Odsetki od Leasingu operacyjnego	0,00	0,00
3.	Zakupione kontrakty	0,00	195 349,36
4.	Pozostałe	17 860,94	3 667,64
5.	Czynsz	679,88	609,75
6.	Szkolenia	3 810,00	3 173,00
7.	Podróże służbowe	97,22	0,00
Razem		36 436,93	230 220,98

Nota nr 6 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Seria/emisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału
1	A	zwykłe	1 066 104,00	1 066 104,00	wkład pieniężny
2	A	zwykłe	297 948,00	297 948,00	wkład niepieniężny
3	B	zwykłe	81 000,00	81 000,00	wkład pieniężny
4	C	zwykłe	95 740,00	95 740,00	wkład pieniężny
5					
6					
7					
8					
9					
10					
Kapitał razem		X	1 540 792,00	1 540 792,00	X

Nota nr 7 Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2017

Udziałowiec/Akcjonariusz	Liczba udziałów/akcji	Wartość udziałów/akcji	Udział %
Artur Jedynak	455 631,00	455 631,00	29,57%
Marek Weigt	453 616,00	453 616,00	29,44%
Lukasz Krotowski	466 464,00	466 464,00	30,27%
Inni	165 081,00	165 081,00	10,72%
Razem	1 540 792,00	1 540 792,00	100,00%

Nota nr 8 Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych oraz kapitału z aktualizacji wyceny

Wyszczególnienie		BZ 31.12.2016	BZ 31.12.2017
1.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 439 783,05	2 664 887,92
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	225 104,87	707 264,45
a)	zwiększenie (z tytułu)	225 104,87	707 264,45
	podziału zysku	225 104,87	707 264,45
	-		
b)	Wykorzystanie (z tytułu)	0,00	0,00
	umorzenia udziałów	0,00	0,00
	-		
1.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 664 887,92	3 372 152,37

Wyszczególnienie		BZ 31.12.2016	BZ 31.12.2017
1.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	aktualizacji	0,00	0,00
	-		
b)	wykorzystanie (z tytułu)	0,00	0,00
	aktualizacji	0,00	0,00
	-		
1.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00

Wyszczególnienie		BZ 31.12.2016	BZ 31.12.2017
1.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu		0,00
1.1	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszu) rezerwowych	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
b)	wykorzystanie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
1.2	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00

Nota nr 9 Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie		Wartość
I	Zysk / strata netto	2 507 772,56
II	Podział zysku / pokrycie straty	2 507 772,56
1	na kapitał zapasowy	2 507 772,56
2	...	
3	...	

Nota nr 10 Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne - krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Na nagrody jubileuszowe	Na odprawy emerytalne	Na urlopy wypoczynkowe	Razem
BZ 31.12.2016				0,00
Zwiększenia			183 315,77	183 315,77
Wykorzystanie				0,00
Rozwiązanie				0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	183 315,77	0,00

Nota nr 11 Pozostałe rezerwy krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Na urlopy wypoczynkowe	rodzaj/nazwa	rodzaj/nazwa	rodzaj/nazwa	rodzaj/nazwa	Razem
BZ 31.12.2016	163 436,91	0,00				163 436,91
Zwiększenia	0,00	0,00				0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00				0,00
Rozwiązanie	163 436,91	0,00				163 436,91
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Spółka tworzy krótkoterminowe z tytułu niewykorzystanych urlopów wypoczynkowych. Urlopy te są w znaczącym stopniu wykorzystywane przez pracowników do końca trzeciego kwartału roku następnego. Na koniec roku rezerwy są rozwiązywane i tworzone według zaktualizowanych danych.

Nota nr 12 Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Zobowiązania wekslowe	Inne	Razem
- od jednostek powiązanych:						
BZ 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek pozostałych w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:						
BZ 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
BZ 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	143 584,76	0,00	143 584,76
do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	0,00	0,00	334 336,18	0,00	334 336,18
powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	334 336,18	0,00	334 336,18

Nota nr 13 Powiązanie wybranych składników bilansu wykazanych z podziałem na część długo- i krótkoterminową

Pozycja bilansowa	BZ 31.12.2017	Opis pozycji
Inwestycje	0,00	
- udzielone pożyczki, część długoterminowa		
- udzielone pożyczki, część krótkoterminowa		
Zobowiązania z tyt. kredytów	0,00	
- kredyty, część długoterminowa		
- kredyty, część krótkoterminowa		
Zobowiązania z tyt. pożyczek	0,00	
- pożyczki, część długoterminowa		
- pożyczki, część krótkoterminowa		
Zobowiązania finansowe	512 502,36	
- zobowiązania finansowe, część długoterminowa	334 336,10	
- zobowiązania finansowe, część krótkoterminowa	178 166,26	Leasing

Nota nr 14 Wykaz istotnych rozliczeń międzyokresowych przychodów i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie		BZ 31.12.2016	BZ 31.12.2017
Ujemna wartość firmy			
BO		0,00	0,00
Zwiększenia, w tym:		0,00	0,00
nie występuje		0,00	0,00
nie występuje		0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:		0,00	0,00
nie występuje		0,00	0,00
nie występuje		0,00	0,00
BZ		0,00	0,00
Inne rozliczenia międzyokresowe			
1.	Długoterminowe	0,00	0,00
a)	Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych		0,00
b)	Otrzymane nicodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe, wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
c)	Oplacone z góry, nie wykonane świadczenia	0,00	0,00
d)	Pozostałe	0,00	0,00
2.	Krótkoterminowe	1 149 362,25	970 095,51
a)	Rezerwy na wynagrodzenia	124 372,50	49 712,10
b)	Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego	14 000,00	13 000,00
c)	Rezerwa na rozliczenie z dostawcami	886 989,75	699 116,53
d)	Rezerwa na prace wdrożeniowe	124 000,00	208 266,88
RAZEM		1 149 362,25	970 095,51
OGÓLEM		1 149 362,25	970 095,51

Nota nr 15 Zobowiązania warunkowe

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2016		BZ 31.12.2017	
	kwota	% aktywów	kwota	% aktywów
- dotyczące jednostek powiązanych i stowarzyszonych:				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
-udzielone gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania wekslowe	0,00	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
- dotyczące pozostałych jednostek:				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
-udzielone gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania wekslowe	719 783,85	6,69%	992 502,44	7,78%
* limit kredytowy w koncie bieżącym	480 000,00	4,46%	480 000,00	3,76%
* umowy leasingu operacyjnego	239 783,85	2,23%	512 502,44	4,02%
- zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	719 783,85	6,69%	992 502,44	7,78%

Nota nr 16 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2016- 31.12.2016	01.01.2017- 31.12.2017
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	17 610 198,12	23 573 817,77
- usługi wdrożeniowe	17 199 484,32	18 690 345,64
- usługi szkoleniowe/warsztaty	410 713,80	341 240,00
- sprzedaż i maintenance oprogramowania własnego		2 789 962,46
- sprzedaż i maintenance oprogramowania obcego		1 752 269,67
-		
-		
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	0,00	0,00
- ze sprzedaży towarów	0,00	0,00
- ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	0,00
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług:	0,00	0,00
- sprzedaż produktów	0,00	0,00
- sprzedaż usług	0,00	0,00
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
- sprzedaż towarów	0,00	0,00
- sprzedaż materiałów	0,00	0,00
RAZEM	17 610 198,12	23 573 817,77

Struktura terytorialna	01.01.2016- 31.12.2016	01.01.2017- 31.12.2017
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	17 610 198,12	23 573 817,77
Kraj	16 012 572,86	22 247 668,42
Eksport	1 597 625,26	1 326 149,35
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	0,00	0,00
Kraj	0,00	0,00
Eksport	0,00	0,00
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	0,00
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	0,00	0,00
Kraj	0,00	0,00
Eksport	0,00	0,00
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Kraj	0,00	0,00
Eksport	0,00	0,00
RAZEM	17 610 198,12	23 573 817,77

Nota nr 17 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	BZ 31.12.2016	BZ 31.12.2017
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych	315 332,59	695 179,87
2. Inne środki pieniężne:	0,00	0,00
a) Środki pieniężne w drodze		
b)		
c)		
3. Inne aktywa pieniężne:	0,00	0,00
a) lokaty		
b) odsetki od lokat na 31-12-2017		
c) nie zaliczone do środków pieniężnych w rozumieniu rachunku przepływów pieniężnych		
-		
-		
4. Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	0,00	0,00
a)		
b)		
c)		
5. Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (1+2+3-3c+4)	315 332,59	695 179,87

Nota nr 18 Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie		01.01.2016- 31.12.2016	01.01.2017- 31.12.2017
1.	Amortyzacja	492 136,45	663 888,45
	amortyzacja wartości	261 668,87	412 742,91
	amortyzacja środków trwałych	230 467,58	251 145,54
2.	Odsetki i udziały w zyskach	14 850,91	14 502,52
	odsetki zapłacone od udzielonych		
	odsetki zapłacone od kredytów	5 434,58	270,63
	odsetki zapłacone z tyt.leasingu	9 416,33	14 231,89
	odsetki od dłużnych papierów		
	odsetki zapłacone od		
	dywideny otrzymane		
	odsetki naliczone od udzielonych		
	odsetki naliczone od lokat		
3.	Zysk (strata) z działalności	3 751,02	302 509,53
	przychody ze sprzedaży wartości		
	wartość netto sprzedanych wartości		
	przychody ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	4 471,55	1 432,10
	wartość netto sprzedanych i zlikwidowanych rzeczowych	-720,53	0,00
	wartość netto zlikwidowanych		
	strata ze zbycia krótkoterminowych aktywów finansowych		
	wycena udziałów metodą praw własności		301 077,43
4.	Zmiana stanu rezerw wyniku z	242 110,91	44 885,86
	bilansowa zmiana stanu rezerw na zobowiązania	80 918,00	25 007,00
	bilansowa zmiana stanu rezerw na świadczenia pracownicze	161 192,91	19 878,86
	wartość rezerw z tyt.podatku		
	wartość rezerw wyłączona w wyniku		
5.	Zmiana stanu zapasów wyniku z	528 709,46	-1 133 942,67
	bilansowa zmiana zapasów	528 709,46	-1 133 942,67
	wartość zapasów przejęta w wyniku		
	wartość zapasów wyłączona w		
6.	Zmiana należności wyniku z następujących pozycji:	-4 639 597,15	99 659,99
	zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-4 493 219,50	52 159,99
	korekta o rozrachunki wniesione		
	zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	-146 377,65	47 500,00
	korekta o zmianę stanu należności z		
	korekta o zmianę stanu należności z		
	korekta o zmianę stanu należności z		
7.	Zmiana stanu zobowiązań	2 292 746,24	134 946,98
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	2 435 192,94	123 891,46
	korekta o zmianę zobowiązania z tyt.leasingu	-48 766,64	-81 967,17
	splata udzielonych pożyczek	-93 680,06	93 022,69
	korekta o rozrachunki wniesione		
	korekta o zmianę stanu zobowiązań z		
	korekta o zmianę stanu zobowiązań z		
8.	Zmiana stanu rozliczeń	367 224,48	-464 959,29
	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynikająca z bilansu	367 224,48	-464 959,29
	odsetki naliczone z tyt.leasingu		
	dotacje		
9.	Na wartość pozycji "inne korekty"	4 102,28	-3 430,51
	korekta wyniku roku poprzedniego	4 102,28	-3 430,51

Nota nr 19 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto

01.01.2016- 31.12.2016	01.01.2017- 31.12.2017
---------------------------	---------------------------

Przychody bilansowe			
1.	Sprzedaż produktów i usług	17 610 198,12	23 573 817,77
2.	Pozostałe przychody operacyjne	138 134,85	234 305,30
3.	Pozostałe przychody finansowe	16,91	102,92
Razem		17 748 349,88	23 808 225,99
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania			
1.	zmiana stanu produktów		1 506 993,46
2.	dodatknie różnice kursowe na dzień bilansowy		2 557,13
3.			
Razem		0,00	1 509 550,59
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania			
1.	wycena kontraktu długoterminowego	424 525,00	558 700,50
2.	rozwiązane rezerwy	2 244,00	163 436,91
3.	dodatknie różnice kursowe na dzień bilansowy	1 356,62	
4.	zmiana stanu produktów	823 555,00	
5.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		101 077,43
Razem		1 251 680,62	823 214,84
PRZYCHODY PODLEGAJĄCE		16 496 669,26	24 494 561,74

Koszty bilansowe			
1.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	14 934 010,15	22 270 508,27
2.	Koszty pozostałej działalności operacyjnej	217 235,37	104 064,28
3.	Koszty działalności finansowej	29 627,51	40 490,77
Razem		15 180 873,03	22 415 063,32
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów			
1.	różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową	129 873,53	140 855,64
2.	wycena kontraktu długoterminowego	219 515,08	152 639,00
3.	rezerwy na zobowiązania	956 162,25	-257 045,75
4.	rezerwa urlopową	163 436,91	183 315,77
5.	rezerwa na koszty roku obrotowego	69 200,00	-6 487,90
6.	rezerwa na wykonanie prac wdrożeniowych	124 000,00	84 266,88
7.	pozostałe NKUP	8 574,33	15 664,70
8.	ujemne różnice kursowe na dzień bilansowy	-108,49	3 801,52
9.	odsetki budżetowe	293,00	2 849,00
10.	Odsetki od Leasingu operacyjnego	9 416,33	14 231,89
Razem		1 680 362,94	334 090,75
Inne korekty kosztów podatkowych			
1.	opłaty leasingowe	146 221,74	170 497,01
Razem		146 221,74	170 497,01
RAZEM KOSZTY PODATKOWE		13 646 731,83	22 251 469,58
Zmniejszenia podstawy opodatkowania			
1.			
Razem		0,00	0,00
Podstawa opodatkowania podatkiem		2 849 937,00	2 243 092,00
Stawka podatku dochodowego od osób praw		19,00%	19,00%
Podatek dochodowy (zobowiązanie)		541 488,00	426 187,00
Podatek odroczony i inne, w tym:		-198 187,00	67 274,00
1.	Przypis podatkowy		
2.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego	-279 105,00	42 267,00
3.	Rezerwy na podatek odroczony	80 918,00	25 007,00
RAZEM PODATEK DOCHODOWY		343 301,00	493 461,00
Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:			
1.			
		0,00	0,00

Nota nr 20 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.

Wyszczególnienie		Koszty
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w roku poniesione:		
1	Wartości niematerialne i prawne	64 090,69
2	Środki trwałe	168 131,03
3		
Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w roku planowane:		
1	Wartości niematerialne i prawne	80 000,00
2	Środki trwałe	200 000,00
3		
Nakłady poniesione na ochronę środowiska:		
1		
2		
3		
Nakłady planowane na ochronę środowiska:		
1		
2		
3		

Nota nr 21 Informacje o transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w MSR przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002r. w sprawie stosowania MSR.

1) Z jednostkami powiązanymi kapitałowo

Opis transakcji i wpływu na sytuację majątkową:

Transakcje zwarte z jednostkami powiązanymi nie odbiegały od warunków rynkowych.

2) z jednostkami powiązanymi osobowo

Opis transakcji i wpływu na sytuację majątkową:

3) z osobami fizycznymi powiązanymi z jednostką

Opis transakcji i wpływu na sytuację majątkową:

Nota nr 22 Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Grupy zawodowe		01.01.2016- 31.12.2016	01.01.2017- 31.12.2017
1	Pracownicy produkcyjni	33	37
2	Pracownicy nieprodukcyjni	4	3
Razem		37	40

Nota nr 23 Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązań wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków organów lub zobowiązań zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej grupy organu.

Wyszczególnienie		01.01.2016- 31.12.2016	01.01.2017- 31.12.2017
1	Organy zarządzające	0,00	0,00
- wynagrodzenie łącznie z wynagrodzeniem z zysku			
- zobowiązania wynikające z emerytur i tym podobnych			
2	Organy nadzorujące	14 500,00	18 000,00
- wynagrodzenie łącznie z wynagrodzeniem z zysku		14 500,00	18 000,00
- zobowiązania wynikające z emerytur i tym podobnych			
3	Organy administrujący	0,00	0,00
- wynagrodzenie łącznie z wynagrodzeniem z zysku			
- zobowiązania wynikające z emerytur i tym podobnych			
Razem		14 500,00	18 000,00

Nota nr 24 Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Wyszczególnienie		2017
1	Obowiązkowe badania rocznego sprawozdania finansowego	13 000,00
2	Inne usługi poświadczające	
3	Usługi doradztwa podatkowego	
4	Pozostałe usługi	
Razem		13 000,00

Nota nr 25 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Nazwa jednostki	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
	BZ 31.12.2017		01.01.2017-31.12.2017	
I. Albit Software Sp. z o. o.				372 572,83
Razem:	0,00	0,00	0,00	372 572,83

Nota nr 26 Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym - nie dotyczy

1. Podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstępianie od konsolidacji

Spółka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego swojej grupy kapitałowej, korzystając ze zwolnienia na podstawie art. 56. ust 1. ustawy o rachunkowości. Łączne dane dla Spółki oraz wszystkich jednostek zależnych każdego szczebla wynoszą:

a) przed dokonaniem wyłączeń konsolidacyjnych

- łączna suma aktywów bilansu 13 547 975,87

- łączne przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów za rok obrotowy 24 842 586,34

- łączne średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty 48

b) po dokonaniu wyłączeń konsolidacyjnych

- łączna suma aktywów bilansu 12 755 594,58

- łączne przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów za rok obrotowy 23 573 817,77

- łączne średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty 35

Nota nr 27 Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Pozycja bilansowa	Rodzaj waluty	Wartość kursu na dzień bilansowy	Kurs średni w okresie	Nr tabeli	Data
Należności i zobowiązania	USD	3,4813	3,7439	251/A/NBP/2017	29.12.2017
Należności i zobowiązania	EUR	4,17,09	4,2447	251/A/NBP/2017	29.12.2017

Sprawozdanie sporządził: Michał Mroziński

Miejscowość: Łódź

Data: 23-04-2018 r.

Michał Mroziński

Zarząd w składzie:

1. Artur Jedynak - Prezes Zarządu

Artur Jedynak

2. Lukasz Krotowski - Członek Zarządu

Lukasz Krotowski

3. Marek Weigt - Członek Zarządu

Marek Weigt

4. Paweł Wiechecki - Członek Zarządu

Paweł Wiechecki