

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

KBJ Spółka Akcyjna

**z siedzibą w Warszawie
ul. Broniewskiego 3**

na dzień 31.12.2016

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. KBJ Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie ul. Broniewskiego 3 powstała w drodze przekształcenia spółki jawnej o nazwie KBJ Jedynek i Wspólnicy Spółka Jawna z siedzibą w Łodzi w spółkę akcyjną – akt notarialny Rep. A nr 1454/2011 sporządzony w dniu 04 kwietnia 2011 roku przez notariusza Piotra Czarneckiego.
2. Przedmiotem podstawowej działalności Spółki w roku obrotowym jest działalność w zakresie wdrożeń oprogramowania.
3. Spółka zarejestrowana jest w Sądzie Rejonowym dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi XX Wydział Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem 0000387799.
Spółka posiada numer NIP 7262571799, REGON 100393858.
4. Data pierwszej rejestracji – 1.06.2011. Czas trwania działalności KBJ S. A. nie jest ograniczony.
5. Podstawa prawna działania – Statut Spółki Akcyjnej KBJ S. A. oraz wpis do Krajowego Rejestru Sądowego.
6. Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2016 do 31 grudnia 2016 roku.
7. Urządzeniami księgowymi są:
 - a) dziennik operacji,
 - b) konta księgowe – syntetyczne i analityczne,
 - c) zestawienie obrotów i sald kont syntetycznych i analitycznych,
 - e) ewidencje, których obowiązek prowadzenia wynika z odrębnych ustaw.

8. Sprawozdanie finansowe sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę, przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez Spółkę działalności.
9. Sprawozdanie finansowe sporządzono na podstawie ksiąg rachunkowych prowadzonych w roku obrotowym zgodnie z ustawą o rachunkowości.
10. Metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego

Wykazane w bilansie na dzień 31.12.2016 roku aktywa i pasywa wyceniono następującymi metodami wyceny:

- a) Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia, pomniejszonych o dotychczasowe umorzenie. Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne o wartości netto do 3.500,00 zł umarżane są w 100% (jednorazowo) w miesiącu wprowadzenia do ewidencji środków trwałych, natomiast powyżej 3.500,00 zł amortyzowane są metodą liniową.
Wyjątkiem są zespoły komputerowe o wartości początkowej do 3.500,00 zł, które są umarżane o okresie przewidywanej przydatności użytkowej. Spółka stosuje zasady amortyzacji liniowej środków trwałych w oparciu o stawki określone w załączniku do Ustawy o Podatku Dochodowym od Osób Prawnych. Stawki podatkowe odzwierciedlają okres ekonomicznej użyteczności środków trwałych.
- b) należności krajowe wycenione zostały według rzeczywistych wartości faktur,
- c) należności zagraniczne w walucie obcej przeliczono na złoty polski według średniego kursu NBP z dnia 31.12.2016 rok (tab. kursów nr 252/A/NBP/2016 z dnia 30.12.2016)
- d) inwestycje krótkoterminowe:
 - środki pieniężne w kasie według wartości nominalnej,
 - środki pieniężne na złotowym rachunku bankowym według wartości nominalnej,

- środki pieniężne na walutowych rachunkach bankowych przeliczone na złoty polski według średniego kursu NBP z dnia 30.12.2016 rok (tab. kursów nr 252/A/NBP/2016 z dnia 30.12.2016).
- e) kapitał własny został wykazany na dzień bilansowy w wartości nominalnej:
 - kapitał akcyjny zgodny ze Statutem Spółki i wpisem do Krajowego Rejestru Sądowego,
 - kapitał zapasowy:
 - * wynikający z nadwyżki osiągniętej przy emisji akcji powyżej ich wartości nominalnej,
 - * wynikający przeznaczenia zysku netto za rok 2015,
 - zysk netto przedstawiono w kwocie wykazanej w rachunku zysków i strat,
- f) zobowiązania krótkoterminowe:
 - krajowe – w wartości wynikającej z faktur dostawców,
 - budżetowe – w wartościach wynikających z deklaracji ZUS oraz deklaracji podatkowych.

Ponoszone koszty są ewidencjonowane w rachunku zysków i strat w odniesieniu do przychodów w okresie, którego one dotyczą.

KBJ S. A. stosuje zasadę ustalania wyniku finansowego w wariancie porównawczym.

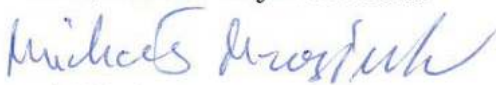
Na wynik netto składają się: wynik działalności operacyjnej, wynik na działalności finansowej oraz obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego.

Obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego dotyczą podatku dochodowego od osób prawnych i obejmują:

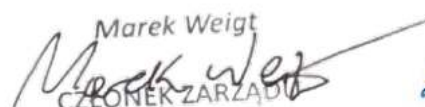
- część bieżącą naliczaną zgodnie z polskimi przepisami podatkowymi,
- część odroczoną ustaloną, jako zmianę stanu aktywa i rezerwy na podatek odroczony.

Sporządzono:

Łódź, dnia 25 maja 2017 roku



Michał Mroziński
Świadectwo Kwalifikacyjne
nr 20915/01 Min. Fin.



Marek Weigt
CZŁONEK ZARZĄDU



Artur Jedrylak
PREZES ZARZĄDU



Łukasz Krotowski
CZŁONEK ZARZĄDU

KBJ SPÓŁKA AKCYJNA

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA OKRES

***OD 01.01.2016 DO 31.12.2016 ROKU
OBEJMUJĄCE:***

1. Wprowadzenie
2. Bilans
3. Rachunek zysków i strat
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym
5. Rachunek przepływów pieniężnych
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Aktywa

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 31.12.2016r.	Stan na 1.01.2016r.
A	AKTYWA TRWAŁE		2 984 922,82	1 306 514,53
I	Wartości niematerialne i prawne	1	1 586 002,15	1 006 371,39
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych		1 563 676,37	
2	Wartość firmy			
3	Inne wartości niematerialne i prawne		22 325,78	1 006 371,39
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II	Rzeczowe aktywa trwałe		477 327,02	228 557,14
1	Środki trwałe	2	477 327,02	228 557,14
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	143 294,66
d	środki transportu		272 312,47	85 262,48
e	inne środki trwałe		29 656,53	
2	Środki trwałe w budowie			
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III	Należności długoterminowe	3	205 877,65	59 500,00
1	Od jednostek powiązanych			
2	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3	Od jednostek pozostałych		205 877,65	59 500,00
IV	Inwestycje długoterminowe	5	0,00	0,00
1	Nieruchomości			
2	Wartości niematerialne i prawne			
3	Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00
a	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00
	- udziały lub akcje			
	- 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	12 086,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	18	291 191,00	12 086,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	7	424 525,00	
B	AKTYWA OBROTOWE		7 779 424,11	4 372 887,08
I	Zapasy	5	347 295,27	876 004,73
1	Materiały			
2	Półprodukty i produkty w toku		347 295,27	876 004,73
3	Produkty gotowe			
4	Towary			
5	Zaliczki na dostawy			
II	Należności krótkoterminowe	6	7 080 359,32	2 587 139,82
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			
	- do 12 miesięcy			
	- powyżej 12 miesięcy			
b	inne			
3	Należności od pozostałych jednostek		7 080 359,32	2 587 139,82
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty		6 936 484,63	2 541 154,90
	- do 12 miesięcy		6 936 484,63	2 541 154,90
	- powyżej 12 miesięcy			
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		114 862,24	24 761,50
c	inne		29 012,45	21 223,42
d	dochodzone na drodze sądowej			
III	Inwestycje krótkoterminowe		315 332,59	890 823,37
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe		315 332,59	890 823,37
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	890 823,37

	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach		315 332,59	890 823,37
	- inne środki pieniężne			
	- inne aktywa pieniężne			
2	Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7	36 436,93	18 919,16
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		0,00	0,00
D.	Udziały (akcje) własne		0,00	0,00
AKTYWA RAZEM			10 764 346,93	5 679 401,61

Bilans
Pasywa

Lp.	Tytuł	Nr noty	Stan na 31.12.2016r.	Stan na 1.01.2016r.
A	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY		5 610 403,05	4 421 390,80
I	Kapitał (fundusz) podstawowy	8	1 540 792,00	1 540 792,00
II	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:		2 664 887,92	2 439 783,05
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)			
III	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny		0,00	0,00
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym		0,00	0,00
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
	- na udziały (akcje) własne			
V	Zysk (strata) z lat ubiegłych		4 102,28	
VI	Zysk (strata) netto	9	1 400 620,85	440 815,75
VII	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA		5 153 943,88	1 258 010,81
I	Rezerwy na zobowiązania		244 655,91	2 545,00
1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	18	81 219,00	301,00
2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		0,00	0,00
	- długoterminowa			
	- krótkoterminowa			
3	Pozostałe rezerwy		163 436,91	2 244,00
	- długoterminowe			
	- krótkoterminowe		163 436,91	2 244,00
II	Zobowiązania długoterminowe	10	143 584,76	13 327,79
1	Wobec jednostek powiązanych			
2	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3	Wobec pozostałych jednostek		143 584,76	13 327,79
a	kredyty i pożyczki			
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c	inne zobowiązania finansowe		143 584,76	13 327,79
d	zobowiązania wekslowe			
e	inne			
III	Zobowiązania krótkoterminowe	10	3 616 340,96	1 181 148,02
1	Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		0,00	
	- powyżej 12 miesięcy			
b	inne		0,00	0,00
2	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, 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		0,00	0,00
3	Wobec pozostałych jednostek		3 616 340,96	1 181 148,02
a	kredyty i pożyczki		95 336,73	1 656,67
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			

c	inne zobowiązania finansowe		96 199,09	47 432,45
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności		1 917 394,54	791 382,26
	- do 12 miesięcy		1 917 394,54	791 382,26
	- powyżej 12 miesięcy			
e	zaliczki otrzymane na dostawy			
f	zobowiązania wekslowe			
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych		1 499 762,83	334 348,93
h	z tytułu wynagrodzeń		0,00	5 404,75
i	inne		7 647,77	922,96
4	Fundusze specjalne		0,00	0,00
IV	Rozliczenia międzyokresowe		1 149 362,25	60 990,00
1	Ujemna wartość firmy			
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	11	1 149 362,25	60 990,00
	- długoterminowe			
	- krótkoterminowe		1 149 362,25	60 990,00
PASYWA RAZEM			10 764 346,93	5 679 401,61

sporządził Michał Mroziński

Michał Mroziński
 Świadectwo Kwalifikacyjne
 nr 20915/01 Min. Fin.

Podpisy Członków Zarządu:

1.

2.

Data 25 maja 2017 roku

Łukasz Krotowski
 CZŁONEK ZARZĄDU

Marek Weigt
 CZŁONEK ZARZĄDU

Artur Jedynek
 PREZES ZARZĄDU

Rachunek zysków i strat - wersja porównawcza

Lp.	Tytuł	Nr noty	Wykonanie za okres	
			1.01.-31.12.2016r.	1.01-31.12.2015r.
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	12	16 786 643,12	9 041 294,81
-	<i>od jednostek powiązanych</i>			0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		17 610 198,12	8 312 968,66
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		(823 555,00)	728 326,15
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów			
B	Koszty działalności operacyjnej		14 934 010,15	8 497 393,33
I	Amortyzacja		492 136,45	265 118,65
II	Zużycie materiałów i energii		264 834,20	79 486,75
III	Usługi obce		9 276 343,37	5 013 507,19
IV	Podatki i opłaty, w tym:		132 782,40	37 839,90
	- <i>podatek akcyzowy</i>			
V	Wynagrodzenia		3 617 594,74	2 344 863,80
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:		946 927,26	596 684,76
	- emerytalne			
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		203 391,73	159 892,28
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów			
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)		1 852 632,97	543 901,48
D	Pozostałe przychody operacyjne	13	138 134,85	108 873,74
I	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		3 751,02	15 059,76
II	Dotacje			
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV	Inne przychody operacyjne		134 383,83	93 813,98
E	Pozostałe koszty operacyjne	14	217 235,37	54 399,58
I	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III	Inne koszty operacyjne		217 235,37	54 399,58
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)		1 773 532,45	598 375,64
G	Przychody finansowe	15	16,91	12,44
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
-	<i>od jednostek powiązanych</i>			
II	Odsetki, w tym:		16,91	12,44
-	<i>od jednostek powiązanych</i>			
III	Zysk ze zbycia inwestycji			
IV	Aktualizacja wartości inwestycji			
V	Inne		0,00	0,00
H	Koszty finansowe	16	29 627,51	47 136,33
I	Odsetki, w tym:		15 182,99	4 197,63
-	<i>dla jednostek powiązanych</i>			
II	Strata ze zbycia inwestycji			
III	Aktualizacja wartości inwestycji			
IV	Inne		14 444,52	42 938,70
I	Zysk (strata) brutto (F+G-H)		1 743 921,85	551 251,75
J	Podatek dochodowy	17	343 301,00	110 436,00
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)			
L	Zysk (strata) netto (I-J-K)		1 400 620,85	440 815,75

sporządził Michał Mroziński

Michał Mroziński
Michał Mroziński
Świadectwo Kwalifikacyjne
nr 20915/01 Min. Fin.

Podpisy Członków Zarządu

1.

2.

Data 25 maja 2017 roku

Łukasz Krotowski
Łukasz Krotowski
CZŁONEK ZARZĄDU

Artur Jedynak
Artur Jedynak
PREZES ZARZĄDU

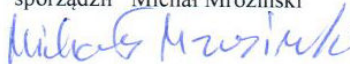
Marek Weigt
Marek Weigt
CZŁONEK ZARZĄDU

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2016r.	1.01.-31.12.2015r.
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	4 421 390,80	3 181 473,85
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	4 421 390,80	3 181 473,85
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
-	wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 540 792,00	1 540 792,00
2	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy należne wpłaty od akcjonariuszy	0,00	0,00
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
3	Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00
a	zwiększenie		
b	zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
4	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	2 439 783,05	1 932 617,47
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	225 104,87	507 165,58
a	zwiększenie (z tytułu)	225 104,87	507 165,58
-	emisji akcji powyżej wartości nominalnej,	0,00	0,00
-	z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	225 104,87	507 165,58
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
-	pokrycia straty	0,00	0,00
-	koszty emisji akcji	0,00	0,00
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 664 887,92	2 439 783,05
5	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
5.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
5.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
6	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
6.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
6.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
7	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	440 815,75	630 428,94
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	440 815,75	630 428,94
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	440 815,75	630 428,94

a	zwiększenie (z tytułu)	4 102,28	0,00
-	podziału zysku z lat ubiegłych		
b	zmniejszenie (z tytułu)	440 815,75	630 428,94
-	podziału zysku z lat ubiegłych	440 815,75	630 428,94
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	4 102,28	0,00
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)	0,00	0,00
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
7.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
7.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
7.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	4 102,28	0,00
8	Wynik netto	1 400 620,85	440 815,75
a	zysk netto	1 400 620,85	440 815,75
b	strata netto (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c	odpisy z zysku (wielkość ujemna)	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	5 610 403,05	4 421 390,80
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	5 610 403,05	4 421 390,80

sporządził Michał Mroziński



Michał Mroziński

Świadectwo Kwalifikacyjne
nr 20015/01 Min. Fin.

Podpisy Członków Zarządu

1.

2.

Data 25 maja 2017 roku

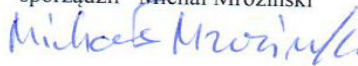
3. 
CZŁONEK ZARZĄDU
CZŁONEK ZARZĄDU
PREZES ZARZĄDU

Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1.01. do 31.12.2016r.*metoda pośrednia*

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2016r.	1.01.-31.12.2015r.
A	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I	Zysk (strata) netto	1 400 620,85	440 815,75
II	Korekty razem	(701 467,44)	933 395,01
1	Amortyzacja	492 136,45	265 118,65
2	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	14 850,91	4 032,97
4	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	(3 751,02)	(15 059,76)
5	Zmiana stanu rezerw	242 110,91	(39 255,00)
6	Zmiana stanu zapasów	528 709,46	(127 918,04)
7	Zmiana stanu należności	(4 639 597,15)	(412 188,18)
8	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	2 292 746,24	497 884,35
9	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	367 224,48	760 780,02
10	Inne korekty	4 102,28	0,00
III	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	699 153,41	1 374 210,76
B	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I	Wpływy	4 471,55	26 415,44
1	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	4 471,55	26 415,44
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		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4	Inne wpływy inwestycyjne		
II	Wydatki	1 004 334,10	1 196 665,96
1	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	1 004 334,10	1 196 665,96
2	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3	Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych		
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)	(1 170 250,52)

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	0,00	0,00
2	Kredyty i pożyczki	93 680,06	0,00
3	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4	Inne wpływy finansowe		
II	Wydatki	368 461,70	210 849,53
1	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	215 710,88	123 263,36
3	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4	Spląty kredytów i pożyczek	0,00	135,47
5	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	137 899,91	83 417,73
8	Odsetki	14 850,91	4 032,97
9	Inne wydatki finansowe		
III	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	(274 781,64)	(210 849,53)
D	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III ± B.III ± C.III)	(575 490,78)	(6 889,29)
E	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	(575 490,78)	(6 889,29)
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
F	Środki pieniężne na początek okresu	890 823,37	897 712,66
G	Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	315 332,59	890 823,37
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

sporządził Michał Mroziński



 Michał Mroziński
 Świadectwo Kwalifikacyjne
 nr 20915/01 Min. Fin.


Podpisy Członków Zarządu

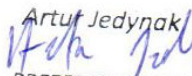
1.

2.

Data 25 maja 2017 roku

Marek Weigt

 CZŁONEK ZARZĄDU

3. 
 Łukasz Krotowski
 CZŁONEK ZARZĄDU

Artur Jedynak

 PREZES ZARZĄDU

*Nota Nr 1**Zmiany w stanie wartości niematerialnych i prawnych od 1.01.2016r. do 31.12.2016r.*

Lp.	Tytuł	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Koncesje i patenty		Inne	Zaliczki	Razem
				razem	w tym oprogramowanie			
	Wartość brutto							
1	Bilans otwarcia	1 099 519,86	0,00	630 682,36	630 682,36	0,00	0,00	1 730 202,22
2	Zwiększenia	777 208,94	0,00	64 090,69	64 090,69	0,00	0,00	841 299,63
a	zakup			64 090,69	64 090,69	0,00		64 090,69
f	budowa	777 208,94		0,00	0,00			777 208,94
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	1 876 728,80	0,00	694 773,05	694 773,05	0,00	0,00	2 571 501,85
	Umorzenie							
5	Bilans otwarcia	93 148,47	0,00	630 682,36	630 682,36	0,00	0,00	723 830,83
6	Zwiększenia	219 903,96	0,00	41 764,91	35 187,67	0,00	0,00	261 668,87
a	amortyzacja za okres	219 903,96		41 764,91	35 187,67			261 668,87
7	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
8	Bilans zamknięcia	313 052,43	0,00	672 447,27	665 870,03	0,00	0,00	985 499,70
9	Wartość netto na początek okresu	1 006 371,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 006 371,39
10	Wartość netto na koniec okresu	1 563 676,37	0,00	22 325,78	28 903,02	0,00	0,00	1 586 002,15

Nota Nr 2

Zmiany w stanie środków trwałych od 1.01.2016r. do 31.12.2016r.

Lp.	Tytuł	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						
1	Bilans otwarcia			394 591,00	301 555,52	5 768,61	701 915,13
2	Zwiększenia	0,00	0,00	121 319,91	318 150,02	39 475,87	478 945,80
c	zakup środków trwałych			121 319,91	1 226,50	39 475,87	162 022,28
d	leasing finansowy środków trwałych			0,00	316 923,52	0,00	316 923,52
g	przemieszczenie wewnętrzne						0,00
h	pozostałe						0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	11 215,04	116 229,51	0,00	127 444,55
b	sprzedaż			11 215,04	6 229,51	0,00	17 444,55
c	likwidacja			0,00	0,00	0,00	0,00
f	przemieszczenie wewnętrzne			0,00		0,00	0,00
g	pozostałe			0,00	110 000,00	0,00	110 000,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	504 695,87	503 476,03	45 244,48	1 053 416,38

Lp.	Tytuł	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
	Skumulowana amortyzacja (umorzenie)						
1	Bilans otwarcia			251 296,34	216 293,04	5 768,61	473 357,99
2	Zwiększenia	0,00	0,00	88 078,70	131 100,03	9 082,74	228 261,47
b	amortyzacja za okres			88 078,70	1 226,50	9 082,74	98 387,94
c	amortyzacja środków trwałych w leasingu			0,00	129 873,53	0,00	129 873,53
d	przemieszczenia wewnętrzne						0,00
e	pozostałe						0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	10 494,51	116 229,51	0,00	126 724,02
b	sprzedaż			10 494,51	6 229,51	0,00	16 724,02
c	likwidacja			0,00	0,00	0,00	0,00
f	przemieszczenia wewnętrzne			0,00		0,00	0,00
h	pozostałe			0,00	110 000,00		110 000,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	328 880,53	231 163,56	14 851,35	574 895,44
5	Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	143 294,66	85 262,48	0,00	228 557,14
6	Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	175 815,34	272 312,47	30 393,13	478 520,94

*Nota Nr 3**Zmiany w stanie należności długoterminowych w okresie od 1.01.2016 do 31.12.2016r.*

Lp.	Tytuł	Wartość brutto należności długoterminowych
1	Bilans otwarcia	59 500,00
2	Zwiększenia	216 377,65
a	kaucja za wynajem lokalu	216 377,65
b		
3	Zmniejszenia	70 000,00
a	przeniesienie do należności krótkoterminowych	
b	zwrot kaucji	70 000,00
c		
4	Bilans zamknięcia	205 877,65

Nota nr 4

Instrumenty finansowe - aktywa

Klasyfikacja aktywów do grup instrumentów finansowych

Lp.	Rodzaj instrumentu finansowego	stan na dzień 31.12.2016r.	stan na dzień 1.01.2016r.
1.	Aktywa przeznaczone do obrotu	0,00	0,00
2.	Pożyczki udzielone i należności własne	6 936 484,63	2 541 154,90
a	Należności handlowe	6 936 484,63	2 541 154,90
3.	Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności	0,00	0,00
4.	Aktywa dostępne do sprzedaży	0,00	0,00
5.	Instrumenty zabezpieczające o wartości godziwej dodatniej	0,00	0,00
	Razem	6 936 484,63	2 541 154,90

Wycena aktywów zaliczonych do instrumentów finansowych

Lp.	Rodzaj instrumentu finansowego	sposób wyceny na dzień 31.12.2016r.	wartość w cenie nabycia	wartość według wyceny bilansowej	różnica pomiędzy wartością w cenie nabycia a wyceną bilansową na 31.12.2016r.	zmiana wyceny w trakcie 2016 roku odniesiona w RZ i S	różnica pomiędzy wartością godziwą a wartością w cenie nabycia odniesiona łącznie na kapitał z aktualizacji wyceny	kwota odniesiona w bieżącym roku na kapitał z aktualizacji wyceny
1.	Aktywa przeznaczone do obrotu		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Pożyczki udzielone i należności własne		6 936 484,63	6 936 484,63	0,00	0,00	0,00	0,00
a	Należności handlowe		6 936 484,63	6 936 484,63				
3.	Aktywa utrzymywane do terminu wymagalności		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	Aktywa dostępne do sprzedaży		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Instrumenty zabezpieczające o wartości godziwej dodatniej		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Razem		6 936 484,63	6 936 484,63	0,00	0,00	0,00	0,00

*Nota Nr 5**Zapasy według okresów zalegania na 31.12.2016r.*

Lp.	Okres zalegania w dniach	Rodzaj zapasu (w wartości brutto)			
		Materiały	Produkty gotowe	Towary	Półprodukty i produkty w toku
1	0 - 90				58 475,35
2	90 - 180				166 260,92
3	180 - 360				122 559,00
4	powyżej 360				0,00
RAZEM w wartości brutto		0,00	0,00	0,00	347 295,27
odpisy aktualizujące (wartość ujemna)					
RAZEM wartość bilansowa		0,00	0,00	0,00	347 295,27

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 1.01.2016 do 31.12.2016r.

Lp.	Tytuł	Odpisy aktualizujące materiały	Odpisy aktualizujące produkty gotowe	Odpisy aktualizujące towary	Odpisy aktualizujące półprodukty i produkty w toku	Razem odpisy aktualizujące zapasy
1	Bilans otwarcia					0,00
2	Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota Nr 6

Należności krótkoterminowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2016			Stan na 31.12.2015		
		wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto	wartość brutto	odpisy aktualizujące	wartość netto
1	Należności od jednostek powiązanych, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	-do 12 miesięcy	0,00		0,00	0,00		0,00
	-powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b	inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Należności od pozostałych jednostek, z tego:	7 080 359,32	0,00	7 080 359,32	2 587 139,82	0,00	2 587 139,82
a	z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:	6 936 484,63	0,00	6 936 484,63	2 541 154,90	0,00	2 541 154,90
	-do 12 miesięcy	6 936 484,63		6 936 484,63	2 541 154,90		2 541 154,90
	-powyżej 12 miesięcy			0,00			0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeniowych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	114 862,24	0,00	114 862,24	24 761,50	0,00	24 761,50
c	inne	29 012,45	0,00	29 012,45	21 223,42	0,00	21 223,42
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	RAZEM	7 080 359,32	0,00	7 080 359,32	2 587 139,82	0,00	2 587 139,82

Należności z tytułu dostaw i usług brutto według wieku

Lp.	Wiek w dniach	Ogółem w wartości brutto	Odpisy aktualizujące	Ogółem w wartości netto
1	bieżące, z tego :	5 960 996,44	0,00	5 960 996,44
a	od jednostek powiązanych	0,00		0,00
b	od pozostałych jednostek	5 960 996,44		5 960 996,44
2	przeterminowane, z tego :	975 488,19	0,00	975 488,19
a	od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00
b	od pozostałych jednostek	975 488,19	0,00	975 488,19
	do 90 dni	955 224,78		955 224,78
	90-180	20 038,41		20 038,41
	180-360	0,00		0,00
	powyżej 360	225,00		225,00
	RAZEM	6 936 484,63	0,00	6 936 484,63

*Nota Nr 7**Inne rozliczenia międzyokresowe długoterminowe*

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2016r.	Stan na 1.01.2016r.
1	kontrakty wdrożeniowe długoterminowe	424 525,00	0,00
	RAZEM	424 525,00	0,00

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2016r.	Stan na 1.01.2016r.
1	Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów	36 436,93	18 919,16
-	ubezpieczenia	13 988,89	9 097,40
-	szkolenia	3 810,00	6 920,00
-	czynsze	679,88	0,00
-	podróże służbowe	97,22	0,00
-	pozostałe	17 860,94	2 901,76
2	Pozostałe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
-	kontrakty wdrożeniowe długoterminowe		0,00
-	nakłady na prace rozwojowe	0,00	0,00
	RAZEM	36 436,93	18 919,16

*Nota Nr 8**Dane o strukturze własności kapitału podstawowego*

KAPITAŁ AKCYJNY (ZAKŁADOWY)				Wartość nominalna jednej akcji (udziału) = 1,00 zł			
Seria/ emisja	Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału	Data rejestracji	Prawo do dywidendy (od daty)
A	zwykłe		1 066 104	1 066 104,00	wkład pieniężny	1-06-2011	1-06-2011
A	zwykłe		297 948	297 948,00	wkład niepieniężny	1-06-2011	1-06-2011
B	zwykłe		81 000	81 000,00	wkład pieniężny	9-09-2011	1-06-2011
C	zwykłe		95 740	95 740,00	wkład pieniężny	9-09-2011	1-06-2011
Liczba akcji (udziałów) razem			1 540 792				
Kapitał razem				1 540 792,00			

Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów)

Akcjonariusz / Udziałowiec	Wartość akcji/ udziałów	Udział % w kapitale zakładowym	Udział % w liczbie głosów
Artur Jedynak	462 934	30,05%	30,05%
Marek Weigt	455 749	29,58%	29,58%
Łukasz Krotowski	468 464	30,40%	30,40%
Inni	153 645	9,97%	9,97%
Razem	1 540 792	100,00%	100,00%

*Nota Nr 9**Proponowany podział wyniku finansowego*

Tytuł	Wartość
wynik finansowy za 2016 rok	1 400 620,85
nie podzielone wyniki za lata poprzednie	4 102,28
podział:	
przeznaczenie na kapitał zapasowy	1 404 723,13
przeznaczenie na wypłatę dywidendy	0,00
wynik nie podzielony	0,00

Nota nr 10

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

Lp.	Tytuł według pozycji bilansu	Stan na 31.12.2016r.				Stan na 1.01.2016r.			
		do 1 roku*)	1 rok - 3 lata	3 - 5 lat	powyżej 5 lat	do 1 roku*)	1 rok - 3 lata	3 - 5 lat	powyżej 5 lat
1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki								
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych								
c	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego								
d	inne								
2	Wobec pozostałych jednostek	96 199,09	143 584,76	0,00	0,00	43 432,45	13 427,49	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki								
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych								
c	inne zobowiązania finansowe, w tym z tytułu leasingu finansowego	96 199,09	143 584,76	0,00	0,00	43 432,45	13 427,49	0,00	0,00
d	inne								
	RAZEM	96 199,09	143 584,76	0,00	0,00	43 432,45	13 427,49	0,00	0,00

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

Zobowiązania z tytułu dostaw i usług według okresu przeterminowania

Lp.	Wiek w dniach	wartość
1	bieżące, z tego :	1 884 920,18
a	wobec jednostek powiązanych	
b	wobec pozostałych jednostek	1 884 920,18
2	przeterminowane, z tego :	32 474,36
a	wobec jednostek powiązanych	0,00
b	wobec pozostałych jednostek	32 474,36
	<i>do 90 dni</i>	32 474,36
	<i>90-180</i>	0,00
	<i>180-360</i>	0,00
	<i>powyżej 360</i>	0,00
	RAZEM	1 917 394,54

Zobowiązania finansowe według tytułów

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Stan na 31.12.2016r.	Stan na 1.01.2016r.	w tym kwota wyceny odniesiona na kapitał z aktualizacji	w tym kwota wyceny odniesiona w ciężar wyniku finansowego
		kwota	kwota		
1	zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu				
2	pozostałe zobowiązania finansowe	2 014 731,27	793 038,93		
	zobowiązania z tytułu dostaw	1 919 394,54	791 382,26		
	zobowiązania z tytułu pożyczek i kredytów	95 336,73	1 656,67		
3	instrumenty zabezpieczające o wartości godziwej ujemnej				
RAZEM		2 014 731,27	793 038,93	0,00	0,00

*Nota 10 cd**Wykaz zobowiązań bilansowych*

Lp.	Rodzaj kredytu/ pożyczki	Nazwa banku/ pożyczkodawcy	Kwota umowna	Wartość zobowiązania na dzień 31.12.2016 roku	Część krótkoterminowa	Część długoterminowa	Warunki oprocentowania na dzień bilansowy	Zabezpieczenie spłaty
1	Kredyt odnawialny	ING Bank Śląski S. A.	800 000,00	72 735,44	72 735,44	0,00	WIBOR 1M + 2,9 % marża banku	weksel in blanco
2	Karta kredytowa	ING Bank Śląski S. A.	25 000,00	22 601,29	22 601,29	0,00	10,00%	Brak zabezpieczenia
RAZEM			825 000,00	95 336,73	95 336,73	0,00		X

Nota Nr 11

Inne rozliczenia międzyokresowe

Lp.	Tytuł	Stan na 31.12.2016r.	Stan na 1.01.2016r.
1	Długoterminowe	0,00	0,00
2	Krótkoterminowe	1 149 362,25	60 990,00
	rozlicz. międzyokresowe przychodów	0,00	
	rezerwa na badanie bilansu	14 000,00	12 000,00
	rezerwa na premie		45 875,00
	rezerwa na koszty projektów	179 200,00	
	rezerwa na rozliczenia z pracownikami	69 172,50	
	rezerwa na rozliczenia z dostawcami	886 989,75	
	rezerwa na usługę księgową	0,00	3 115,00
	RAZEM	1 149 362,25	60 990,00

Zobowiązania warunkowe

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Stan na 31.12.2016r.	Stan na 1.01.2016r.
		kwota	kwota
1	Zobowiązania warunkowe ogółem:	0,00	0,00
	wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	gwarancji		
b	poręczeń		
c	weksli		
d	zawartych, lecz nie wykonanych umów		
e	zabezpieczeń umów leasingowych		
f	inne		
	wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a	gwarancji	0,00	0,00
b	poręczeń		
c	weksli		
d	zawartych, lecz nie wykonanych umów		
e	zabezpieczeń umów leasingowych		
f	inne		

Wykaz zobowiązań pozabilansowych zabezpieczonych na majątku Spółki (ze wskazaniem jego rodzaju)

Lp.	Rodzaj zobowiązania pozabilansowego	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia	Zabezpieczenie na majątku (rodzaj aktywów z podaniem wartości)
1				
	RAZEM	0,00	0,00	0,00

Nota Nr 12

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

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2016r.	1.01.-31.12.2015r.
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:	17 610 198,12	8 312 968,66
	usługi wdrożeniowe	17 199 484,32	8 299 668,66
	sprzedaż licencji	0,00	13 300,00
	usługi szkoleniowe	410 713,80	0,00
2	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów (struktura rzeczowa - rodzaje działalności), w tym:	0,00	0,00
	towary	0,00	0,00
	materiały	0,00	0,00
	RAZEM	17 610 198,12	8 312 968,66

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

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2016r.	1.01.-31.12.2015r.
a	Przychody netto ze sprzedaży produktów	17 610 198,12	8 312 968,66
	kraj	16 012 572,86	6 667 715,65
	eksport	1 597 625,26	1 645 253,01
b	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
	kraj	0,00	
	eksport	0,00	
	RAZEM	17 610 198,12	8 312 968,66

*Nota Nr 13**Pozostałe przychody operacyjne*

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2016r.	1.01.-31.12.2015r.
1	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	3 751,02	15 059,76
a	środków trwałych i środków trwałych w budowie	3 751,02	15 059,76
2	Dotacje	0,00	0,00
3	Pozostałe, w tym:	134 383,83	93 813,98
a	rozwiązanie rezerw pozostałych		
b	rozwiązanie odpisów aktualizujących należności		
c	rozwiązanie odpisów aktualizujących zapasy		
d	rozwiązanie odpisów aktualizujących środki trwałe i środki trwałe w budowie		
e	rozwiązanie odpisów aktualizujących inne aktywa		
f	pozostałe	134 383,83	93 813,98
	- refaktury	114 833,10	65 044,84
	- inne	19 550,68	28 769,14
RAZEM		138 134,85	108 873,74

*Nota Nr 14**Pozostałe koszty operacyjne*

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2016r.	1.01.-31.12.2015r.
1	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
3	Pozostałe, w tym:	217 235,37	54 399,58
a	utworzenie rezerw pozostałych	163 436,91	2 244,00
b	darowizny		
c	pozostałe	53 798,46	52 155,58
RAZEM		217 235,37	54 399,58

Nota Nr 15**Przychody finansowe - odsetki za 2016 rok**

Lp.	Rodzaj aktywów	Przychody z odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone lecz nie zrealizowane		
			do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1	Dłużne instrumenty finansowe				
2	Udzielone pożyczki				
3	Należności	0,00			
	<i>w tym odsetki od aktywów objętych odpisem aktualizującym</i>				
4	Środki pieniężne				
5	Inne aktywa	16,91			
	RAZEM	16,91	0,00	0,00	0,00

Inne przychody finansowe

Lp.	Tytuł	1.01.-	1.01.-
		31.12.2016r.	31.12.2015r.
1	Rozwiązanie rezerw, z tytułu:	0,00	0,00
2	Pozostałe, w tym:	0,00	0,00
a	odwrócenie odpisów aktualizujących odsetki od należności	0,00	0,00
b	nadwyżka dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi w tym:	0,00	0,00
	<i>dodatnie różnice kursowe zrealizowane z b.r</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>ujemne różnice kursowe zrealizowane z b.r</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>dodatnie różnice kursowe niezrealizowane z wyceny</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>ujemne różnice kursowe niezrealizowane z wyceny</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
c			
	RAZEM	0,00	0,00

Nota Nr 16**Koszty finansowe - odsetki za 2016 rok**

Lp.	Rodzaj zobowiązania	Koszty z tytułu odsetek w danym roku obrotowym			
		Odsetki naliczone i zapłacone	Odsetki naliczone lecz nie zapłacone		
			do 3 miesięcy	od 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy
1	Zobowiązania przeznaczone do obrotu				
2	Pozostałe zobowiązania krótkoterminowe, w tym:	15 182,99	0,00	0,00	0,00
	<i>kredyty i pożyczki</i>	5 434,58			
	<i>zobowiązania finansowe inne</i>	9 455,41			
	<i>odsetki budżetowe</i>	293,00			
3	Długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Inne pasywa				
	RAZEM	15 182,99	0,00	0,00	0,00

Inne koszty finansowe

Lp.	Tytuł	1.01.- 31.12.2016r.	1.01.- 31.12.2015r.
1	Utworzenie rezerw, z tytułu:	0,00	0,00
2	Pozostałe, w tym:	14 444,52	42 938,70
a	odpisy aktualizujące odsetki od należności		
b	nadwyżka ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi - w tym:	14 444,52	42 938,70
	<i>dodatnie różnice kursowe zrealizowane z b.r</i>	<i>(15 503,55)</i>	<i>(25 436,08)</i>
	<i>ujemne różnice kursowe zrealizowane z b.r</i>	<i>42 433,10</i>	<i>51 338,97</i>
	<i>dodatnie różnice kursowe zrealizowane z lat ubiegłych</i>	<i>(11 031,07)</i>	<i>(543,40)</i>
	<i>ujemne różnice kursowe zrealizowane z lat ubiegłych</i>	<i>11,15</i>	<i>15 740,78</i>
	<i>dodatnie różnice kursowe niezrealizowane z wyceny</i>	<i>(1 356,62)</i>	<i>7 230,56</i>
	<i>ujemne różnice kursowe niezrealizowane z wyceny</i>	<i>(108,49)</i>	<i>(5 392,13)</i>
c			
d			
	RAZEM	14 444,52	42 938,70

Nota nr 17

Podatek dochodowy

Lp.	Tytuł	Wartość
1	Zysk brutto	1 743 921,85
2	Koszty nie uznawane za koszty uzyskania przychodu	1 680 362,94
	koszty operacyjne	1 662 187,77
	różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową	129 873,53
	wycena kontraktu długoterminowego	219 515,08
	rezerwy na zobowiązania	956 162,25
	rezerwa urlopową	163 436,91
	rezerwy na koszty roku obrotowego	69 200,00
	rezerwa na wykonanie prac wdrożeniowych	124 000,00
	pozostałe koszty operacyjne	8 574,33
	inne NKUP	8 574,33
	koszty finansowe	9 600,84
	ujemne różnice kursowe z wyceny	(108,49)
	odsetki budżetowe	293,00
	odsetki od leasingu	9 416,33
	inne	0,00
3	Przychody nie będące przychodami do opodatkowania (ze znakiem ujemnym)	(428 125,62)
	przychody operacyjne	(426 769,00)
	wycena kontraktu długoterminowego (doszacowane przychody)	(424 525,00)
	rozwiązane rezerwy	(2 244,00)
	pozostałe przychody operacyjne	0,00
	przychody finansowe	(1 356,62)
	dodatnie różnice kursowe z wyceny	(1 356,62)
4	Inne zmiany podstawy opodatkowania	(146 221,74)
	opłaty leasingowe	(146 221,74)
	nakłady na prace rozwojowe	0,00
5	Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	2 849 937,00
6	Podatek dochodowy	541 488,00
7	Przypisy kontroli skarbowych	
8a	Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego - wartość brutto	-279 105,00
8b	Zmiana stanu aktywa z tytułu podatku odroczonego - odpis aktualizujący	0,00
8c	Zmiana stanu rezerwy na podatku odroczonego	80 918,00
9	Razem podatek dochodowy wykazany w RZiS	343 301,00

*Nota Nr 18**Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego*

L.p.	Tytuł ujemnych różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Aktywa z tytułu podatku na 31.12.2016r.	Kwota różnicy przejściowej		Odpis aktualizujący
		stan na 31.12.2016r.	stawka podatku		stan na 31.12.2015r.	stawka podatku	
1	<i>Odniesionych na wynik finansowy</i>	<i>1 532 580,96</i>		<i>291 191,00</i>	<i>61 369,77</i>		<i>12 086,00</i>
a	Różnice kursowe	271,28	19%	52,00	379,77	19%	72,00
b	Usługi wdrożeniowe	219 510,52	19%	41 707,00	0,00	19%	0,00
c	rezerwa na badanie bilansu	14 000,00	19%	2 660,00	12 000,00	19%	2 280,00
d	rezerwa na premie				45 875,00	19%	8 716,00
e	rezerwa na zobowiązania	956 162,25	19%	181 671,00			
f	rezerwa na usługę księgową 12/2014 wykonaną w 01/2015	0,00	19%	0,00	3 115,00	19%	592,00
g	rezerwa na urlopy	163 436,91	19%	31 053,00	0,00	19%	0,00
h	rezerwa na koszty realizacji usług	124 000,00	19%	23 560,00	2 244,00	19%	426,00
I	wynagrodzenia – zlecenia i prawa autorskie	55 200,00	19%	10 488,00	0,00	19%	0,00
2	<i>Odniesionych na kapitał własny</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>		<i>0,00</i>
RAZEM		1 532 580,96	X	291 191,00	61 369,77	X	12 086,00
odpis aktualizujący wartość aktywa							
wartość netto aktywa z tytułu podatku odroczonego wykazana w bilansie						291 191,00	12 086,00

Zmiany w stanie aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Lp.	Tytuł	Wartość brutto	Odpis aktualizujący
1	Bilans otwarcia	12 086,00	
2	Zwiększenia	291 191,00	0,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	291 191,00	0,00
	utworzenie aktywa	291 191,00	
b	w korespondencji z kapitałami	0,00	0,00
3	Zmniejszenia	12 086,00	0,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	12 086,00	0,00
	rozwiązanie aktywa	12 086,00	
b	w korespondencji z kapitałami	0,00	0,00
4	Bilans zamknięcia	291 191,00	0,00

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

L.p.	Tytuł dodatnich różnic przejściowych	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku na 31.12.2016r.	Kwota różnicy przejściowej		Rezerwa z tytułu podatku na 31.12.2015r.
		stan na 31.12.2016r.	stawka podatku		stan na 31.12.2015r.	stawka podatku	
1	Odniesionych na wynik finansowy			81 219,00			301,00
a	Różnice kursowe	2 943,17	19%	559,00	1 586,55	19%	301,00
b	Usługi wdrożeniowe	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
c	Różnica pomiędzy bilansową i podatkową wartością środków trwałych w leasingu	0,00	19%	0,00	0,00	19%	0,00
d	kontrakty długoterminowe	424 525,00	19%	80 660,00	0,00	19%	0,00
2	Odniesionych na kapitał własny			0,00			0,00
RAZEM		X	X	81 219,00	X	X	301,00

Zmiany w stanie rezerw z tytułu podatku odroczonego od 1.01.2016r. do 31.12.2016r.

Lp.	Tytuł	Wartość brutto
1	Bilans otwarcia	301,00
2	Zwiększenia	81 219,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	81 219,00
	utworzenie rezerwy	81 219,00
b	w korespondencji z kapitałami	0,00
3	Zmniejszenia	301,00
a	w korespondencji z wynikiem finansowym	301,00
	rozwiązanie rezerwy	301,00
b	w korespondencji z kapitałami	0,00
4	Bilans zamknięcia	81 219,00

Nota nr 19**Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym**

W roku obrotowym nie zaniechano żadnej działalności.

Nota nr 20**Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie**

Łączna wartość nakładów na środki trwałe w budowie 0,00

w tym:

- odsetki skapitalizowane
- różnice kursowe skapitalizowane

Nota nr 21**Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

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

Lp.	Tytuł	poniesione w bieżącym okresie	planowane do poniesienia
1	Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe	1 004 334,10	
a	w tym na ochronę środowiska		

Nota nr 22**Kursy przyjęte do wyceny aktywów i pasywów w walutach obcych**

Lp.	Tytuł	31.12.2016	
1	kurs EUR/PLN	4,4240	
2	kurs USD/PLN	4,1793	

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

Nota nr 23**Objaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych**

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

Lp.	Tytuł	31.12.2016r.	1.01.2016r.
Środki pieniężne		315 332,59	890 823,37
1	Środki pieniężne w banku	25 034,31	575 383,84
2	Środki pieniężne w kasie	290 298,28	315 439,53
3	Lokaty bankowe		
4	Inne środki pieniężne		
Ekwiwalenty środków pieniężnych		0,00	0,00
RAZEM		315 332,59	890 823,37

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

Lp.	Tytuł	1.01.-31.12.2016r.	1.01.2016r.
1	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych wykazane w rachunku przepływów pieniężnych wynikają z następujących pozycji	0,00	0,00
2	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:	14 850,91	4 032,97
	- odsetki zapłacone od kredytów	5 434,58	179,09
	- odsetki od leasingu	9 416,33	3 853,88
3	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:	(3 751,02)	(15 059,76)
	- zysk (strata) ze zbycia rzeczowych aktywów trwałych	(3 751,02)	(15 059,76)
4	Zmiana należności wynika z następujących pozycji:	(4 639 597,15)	(412 188,18)
	zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	(4 493 219,50)	(412 188,18)
	zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu	(146 377,65)	0,00
5	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji:	2 292 746,24	497 884,25
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych	2 435 192,94	481 219,52
	zmiana stanu zobowiązań długoterminowych pozostałych	0,00	0,00
	korekta o zmianę stanu kredytów	(93 680,06)	135,47
	korekta o zmianę stanu zobowiązania z tyt. leasingu finansowego	(48 766,64)	16 529,26
6	Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	0,00	0,00

Nota nr 24

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

Lp	Wyszczególnienie	Razem liczba zatrudnionych (osoby)
1	Pracownicy ogółem, z tego:	37
-	pracownicy biurowi	4
-	pracownicy wdrożeniowi	33

Nota nr 25

Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących Spółkę handlowych (dla każdej grupy osobno).

Zarząd Spółki	0,00
Rada Nadzorcza	14 500,00

Członkowie Zarządu Spółki pełnią swoje funkcje nieodpłatnie. Świadczą natomiast na rzecz Spółki usługi konsultingowe na podstawie zawartych ze Spółką umów, jako osoby prowadzące działalność gospodarczą.

Nota nr 26

Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.

Zdarzenia takie w Spółce nie wystąpiły

Nota nr 27

Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych wypłacone lub należne za rok obrotowy za:

a) obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	14 000,00
b) inne usługi poświadczające	0,00
c) usługi doradztwa podatkowego	0,00
d) pozostałe usługi	0,00

Nota nr 28

Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych, ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego.

W Spółce nie wystąpiły takie zdarzenia.

Nota nr 29

Informacje o znaczących zdarzeniach , jakie nastąpiły po dniu bilansowym , a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

Zdarzenia takie w Spółce nie wystąpiły

Nota nr 30

Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej , w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna:

Nie dotyczy

Nota nr 31

Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej , w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna:

Nie dotyczy

Nota nr 32

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

W okresie objętym sprawozdaniem nie zmieniono zasad rachunkowości.

Nota nr 33

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

Dane zaprezentowane w sprawozdaniu finansowym są porównywalne.

Nota nr 34

Istotne transakcje (wraz z ich kwotami) zawarte przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi.

Na dzień bilansowy Spółka nie posiadała podmiotów powiązanych.

Nota nr 35

Informacja na temat połączenia spółek

W roku obrotowym nie było połączenia

Nota nr 36

(W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności)

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

W ocenie Zarządu Spółki nie występuje niepewność, co do możliwości kontynuowania działalności przez Spółkę

Nota nr 37

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

Wszystkie informacje ujawniono w sprawozdaniu finansowym.

Sprawozdanie finansowe obejmuje:

1. Wprowadzenie
2. Bilans
3. Rachunek zysków i strat
4. Zestawienie zmian w kapitale własnym
5. Rachunek przepływów pieniężnych
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia

Sprawozdanie finansowe przedstawił Zarząd Spółki

1.
Artur Jędyniak
Artur Jędyniak
PREZES ZARZĄDU
2.
Marek Weigt
Marek Weigt
CZŁONEK ZARZĄDU
3.
Łukasz Krotowski
Łukasz Krotowski
CZŁONEK ZARZĄDU

Sporządzono:

Michał Mroziński, dnia 25 maja 2017 roku

Michał Mroziński

Michał Mroziński
Świadectwo Kwalifikacyjne
nr 20315/01 Min. Fin.