

**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               |
|-----------------------------|--------------------------------------|---------------|--------------------------------------|---|---------------------|
| <b>Wartość brutto</b>       |                                      |               |                                      |   |                     |
| <b>BZ 31.12.2017</b>        | <b>1 876 728,80</b>                  |               | <b>713 033,84</b>                    |   | <b>2 589 762,64</b> |
| <b>Zwiększenia w tym:</b>   | <b>835 308,80</b>                    | <b>0,00</b>   | <b>55 081,37</b>                     | <b>0,00</b>                                 | <b>890 390,17</b>   |
| - zakup                     |                                      |               | 55 081,37                            |   | 55 081,37           |
| - przemieszczenia           |                                      |               |                                      |   | 0,00                |
| - darowizna                 |                                      |               |                                      |   | 0,00                |
| - aport                     |                                      |               |                                      |   | 0,00                |
| ...                         |                                      |               |                                      |   | 0,00                |
| - inne                      | 835 308,80                           |               |                                      |   | 835 308,80          |
| <b>Zmniejszenia w tym:</b>  | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>         |
| - 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                |
| <b>BZ 31.12.2018</b>        | <b>2 712 037,60</b>                  | <b>0,00</b>   | <b>768 115,21</b>                    | <b>0,00</b>                                 | <b>3 480 152,81</b> |
| <b>Umorzenie</b>            |                                      |               |                                      |   |                     |
| <b>BZ 31.12.2017</b>        | <b>688 398,15</b>                    |               | <b>709 844,46</b>                    |   | <b>1 398 242,61</b> |
| <b>Zwiększenia w tym:</b>   | <b>486 720,20</b>                    | <b>0,00</b>   | <b>50 595,20</b>                     | <b>0,00</b>                                 | <b>537 315,40</b>   |
| - amortyzacja               | 486 720,20                           |               | 50 595,20                            |   | 537 315,40          |
| - przemieszczenie           |                                      |               |                                      |   | 0,00                |
| - inne                      |                                      |               |                                      |   | 0,00                |
| ...                         |                                      |               |                                      |   | 0,00                |
| <b>Zmniejszenia w tym:</b>  | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>         |
| - sprzedaż                  | 0,00                                 | 0,00          | 0,00                                 | 0,00  | 0,00                |
| - przemieszczenie           |                                      |               |                                      |   | 0,00                |
| - inne                      |                                      |               |                                      |   | 0,00                |
| ...                         |                                      |               |                                      |   | 0,00                |
| <b>BZ 31.12.2018</b>        | <b>1 175 118,35</b>                  | <b>0,00</b>   | <b>760 439,66</b>                    | <b>0,00</b>                                 | <b>1 935 558,01</b> |
| <b>Odpisy aktualizujące</b> |                                      |               |                                      |   |                     |
| <b>BZ 31.12.2017</b>        | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>         |
| <b>Zwiększenia w tym:</b>   | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>         |
| -                           |                                      |               |                                      |   | 0,00                |
| -                           |                                      |               |                                      |   | 0,00                |
| -                           |                                      |               |                                      |   | 0,00                |
| <b>Zmniejszenia w tym:</b>  | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>         |
| - rozwiązanie               | 0,00                                 | 0,00          | 0,00                                 | 0,00  | 0,00                |
| - wykorzystanie             |                                      |               |                                      |   | 0,00                |
| -                           |                                      |               |                                      |   | 0,00                |
| <b>BZ 31.12.2018</b>        | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                                 | <b>0,00</b>         |
| <b>Wartość netto</b>        |                                      |               |                                      |   |                     |
| <b>BZ 31.12.2017</b>        | <b>1 188 330,65</b>                  | <b>0,00</b>   | <b>3 189,38</b>                      | <b>0,00</b>                                 | <b>1 191 520,03</b> |
| <b>BZ 31.12.2018</b>        | <b>1 536 919,25</b>                  | <b>0,00</b>   | <b>7 675,55</b>                      | <b>0,00</b>                                 | <b>1 544 594,80</b> |

**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               |
|--|--|---|---------------------------------|-------------------|--------------------|---------------------|
| <b>Wartość brutto</b>                        |  |   |                                 |                   |                    |                     |
| <b>BZ 31.12.2017</b>                         |  |   | <b>572 782,12</b>               | <b>809 683,90</b> | <b>46 319,94</b>   | <b>1 428 785,96</b> |
| <b>Zwiększenia w tym:</b>                    | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>108 511,00</b>               | <b>143 525,18</b> | <b>6 468,11</b>    | <b>258 504,29</b>   |
| - ze środków trwałych w budowie              |  |   |                                 |                   |                    | 0,00                |
| - zakup                                      |  |   | 108 511,00                      | 143 525,18        | 6 468,11           | 258 504,29          |
| - przemieszczenia                            |  |   | 0,00                            |                   |                    | 0,00                |
| - darowizna                                  |  |   |                                 |                   |                    | 0,00                |
| - aport                                      |  |   |                                 |                   |                    | 0,00                |
| - ujawnienia                                 |  |   |                                 |                   |                    | 0,00                |
| - inne                                       |  |   |                                 |                   |                    | 0,00                |
| <b>Zmniejszenia w tym:</b>                   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>6 327,15</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>6 327,15</b>     |
| - sprzedaż                                   |  |   | 0,00                            |                   | 0,00               | 0,00                |
| - przemieszczenia                            |  |   |                                 |                   | 0,00               | 0,00                |
| - darowizna                                  |  |   |                                 |                   |                    | 0,00                |
| - aport                                      |  |   |                                 |                   |                    | 0,00                |
| - likwidacja                                 |  |   | 0,00                            |                   | 0,00               | 0,00                |
| - inne                                       |  |   | 6 327,15                        | 0,00              | 0,00               | 6 327,15            |
| <b>BZ 31.12.2018</b>                         | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>674 965,97</b>               | <b>953 209,08</b> | <b>52 788,05</b>   | <b>1 680 963,10</b> |
| <b>Umorzenie</b>                             |  |   |                                 |                   |                    |                     |
| <b>BZ 31.12.2017</b>                         |  |   | <b>400 052,63</b>               | <b>240 305,25</b> | <b>26 271,23</b>   | <b>666 629,11</b>   |
| <b>Zwiększenia w tym:</b>                    | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>108 915,78</b>               | <b>207 537,96</b> | <b>12 126,35</b>   | <b>328 580,09</b>   |
| - amortyzacja                                |  |   | 108 915,78                      | 207 537,96        | 12 126,35          | 328 580,09          |
| - przemieszczenia                            |  |   |                                 |                   |                    | 0,00                |
| - inne                                       |  |   |                                 |                   |                    | 0,00                |
| ...  |  |   |                                 |                   |                    | 0,00                |
| <b>Zmniejszenia w tym:</b>                   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>6 327,15</b>                 | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>6 327,15</b>     |
| - sprzedaż                                   |  |   | 0,00                            |                   | 0,00               | 0,00                |
| - likwidacja                                 |  |   | 0,00                            |                   | 0,00               | 0,00                |
| - przemieszczenia                            |  |   |                                 |                   |                    | 0,00                |
| - inne                                       |  |   | 6 327,15                        | 0,00              | 0,00               | 6 327,15            |
| <b>BZ 31.12.2018</b>                         | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>502 641,26</b>               | <b>447 843,21</b> | <b>38 397,58</b>   | <b>988 882,05</b>   |
| <b>Odpisy z tyt. Trwałej utraty wartości</b> |  |   |                                 |                   |                    |                     |
| <b>BZ 31.12.2017</b>                         |  |   |                                 |                   |                    | <b>0,00</b>         |
| <b>Zwiększenia w tym:</b>                    | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>         |
| -  |  |   |                                 |                   |                    | 0,00                |
| -  |  |   |                                 |                   |                    | 0,00                |
| -  |  |   |                                 |                   |                    | 0,00                |
| <b>Zmniejszenia w tym:</b>                   | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>         |
| - rozwiązanie                                |  |   |                                 |                   |                    | 0,00                |
| - wykorzystanie                              |  |   |                                 |                   |                    | 0,00                |
| -  |  |   |                                 |                   |                    | 0,00                |
| <b>BZ 31.12.2018</b>                         | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>         |
| <b>Wartość netto</b>                         |  |   |                                 |                   |                    |                     |
| <b>BZ 31.12.2017</b>                         |  |   | <b>172 729,49</b>               | <b>569 378,65</b> | <b>20 048,71</b>   | <b>762 156,85</b>   |
| <b>BZ 31.12.2018</b>                         | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>   | <b>172 324,71</b>               | <b>505 365,87</b> | <b>14 390,47</b>   | <b>692 081,05</b>   |

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             |
|--------------------------------|---------------|---------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|-------------------|
| <b>Wartość brutto</b>          |               |                                 |                                 |                                |                   |
| <b>BZ 31.12.2017</b>           |               |                                 | <b>401 077,43</b>               |                                | <b>401 077,43</b> |
| <b>Zwiększenia w tym:</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>13 376,39</b>                | <b>0,00</b>                    | <b>13 376,39</b>  |
| - zakup                        |               |                                 | 0,00                            |                                | 0,00              |
| - przemieszczenia              |               |                                 |                                 |                                | 0,00              |
| - darowizna                    |               |                                 |                                 |                                | 0,00              |
| - wycena metodą praw własności |               |                                 | 13 376,39                       |                                | 13 376,39         |
| ...                            |               |                                 |                                 |                                | 0,00              |
| - inne                         |               |                                 |                                 |                                | 0,00              |
| <b>Zmniejszenia w tym:</b>     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>       |
| - 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              |
| <b>BZ 31.12.2018</b>           | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>414 453,82</b>               | <b>0,00</b>                    | <b>414 453,82</b> |
| <b>Umorzenie</b>               |               |                                 |                                 |                                |                   |
| <b>BZ 31.12.2017</b>           |               |                                 |                                 |                                | <b>0,00</b>       |
| <b>Zwiększenia w tym:</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>       |
| - amortyzacja                  |               |                                 |                                 |                                | 0,00              |
| - przemieszczenie              |               |                                 |                                 |                                | 0,00              |
| - inne                         |               |                                 |                                 |                                | 0,00              |
| ...                            |               |                                 |                                 |                                | 0,00              |
| <b>Zmniejszenia w tym:</b>     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>       |
| - sprzedaż                     | 0,00          | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                           | 0,00              |
| - przemieszczenie              |               |                                 |                                 |                                | 0,00              |
| - inne                         |               |                                 |                                 |                                | 0,00              |
| ...                            |               |                                 |                                 |                                | 0,00              |
| <b>BZ 31.12.2018</b>           | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>       |
| <b>Odpisy aktualizujące</b>    |               |                                 |                                 |                                |                   |
| <b>BZ 31.12.2017</b>           | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>       |
| <b>Zwiększenia w tym:</b>      | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>       |
| -                              |               |                                 |                                 |                                | 0,00              |
| -                              |               |                                 |                                 |                                | 0,00              |
| -                              |               |                                 |                                 |                                | 0,00              |
| <b>Zmniejszenia w tym:</b>     | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>       |
| - rozwiązanie                  | 0,00          | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                           | 0,00              |
| - wykorzystanie                |               |                                 |                                 |                                | <b>0,00</b>       |
| -                              |               |                                 |                                 |                                | 0,00              |
| <b>BZ 31.12.2018</b>           | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>       |
| <b>Wartość netto</b>           |               |                                 |                                 |                                |                   |
| <b>BZ 31.12.2017</b>           | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>401 077,43</b>               | <b>0,00</b>                    | <b>401 077,43</b> |
| <b>BZ 31.12.2018</b>           | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>414 453,82</b>               | <b>0,00</b>                    | <b>414 453,82</b> |

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      |
|--|-----------------|--------------------------|--------------------|----------------------------------|------------|
| <b>- w jednostkach powiązanych</b>   |                 |                          |                    |                                  |            |
| <b>Wartość brutto</b>  |                 |                          |                    |                                  |            |
| BZ 31.12.2017  | 401 077,43      |                          |                    |                                  | 401 077,43 |
| Zwiększenia w tym:   | 13 376,39       | 0,00                     | 0,00               | 0,00                             | 13 376,39  |
| - zakup  | 0,00            |                          |                    |                                  | 0,00       |
| - wycena metodą praw własności   | 13 376,39       |                          |                    |                                  | 13 376,39  |
| ...  |                 |                          |                    |                                  | 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 31.12.2018  | 414 453,82      | 0,00                     | 0,00               | 0,00                             | 414 453,82 |
| <b>Odpisy</b>  |                 |                          |                    |                                  |            |
| BZ 31.12.2017  |                 |                          |                    |                                  | 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 31.12.2018  | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                             | 0,00       |
| <b>Wartość netto</b>   |                 |                          |                    |                                  |            |
| BZ 31.12.2017  | 401 077,43      | 0,00                     | 0,00               | 0,00                             | 401 077,43 |
| BZ 31.12.2018  | 414 453,82      | 0,00                     | 0,00               | 0,00                             | 414 453,82 |
| <b>- pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitału</b> |                 |                          |                    |                                  |            |
| <b>Wartość brutto</b>  |                 |                          |                    |                                  |            |
| BZ 31.12.2017  |                 |                          |                    |                                  | 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 31.12.2018  | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                             | 0,00       |
| <b>Odpisy</b>  |                 |                          |                    |                                  |            |
| BZ 31.12.2017  |                 |                          |                    |                                  | 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 31.12.2018  | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                             | 0,00       |
| <b>Wartość netto</b>   |                 |                          |                    |                                  |            |
| BZ 31.12.2017  | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                             | 0,00       |
| BZ 31.12.2018  | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                             | 0,00       |
| <b>- pozostałych jednostkach</b>   |                 |                          |                    |                                  |            |
| <b>Wartość brutto</b>  |                 |                          |                    |                                  |            |
| BZ 31.12.2017  |                 |                          |                    |                                  | 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 31.12.2018  | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                             | 0,00       |
| <b>Odpisy</b>  |                 |                          |                    |                                  |            |
| BZ 31.12.2017  |                 |                          |                    |                                  | 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 31.12.2018  | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                             | 0,00       |
| <b>Wartość netto</b>   |                 |                          |                    |                                  |            |
| BZ 31.12.2017  | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                             | 0,00       |
| BZ 31.12.2018  | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                             | 0,00       |

*Nota nr 11 Wykaz istotnych czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów*

| Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe          |   | BZ 31.12.2017     | BZ 31.12.2018     |
|--|---|-------------------|-------------------|
| 1.   | Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego   | 248 924,00        | 204 556,00        |
| 2.   | Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe    | 558 700,50        | 261 300,00        |
| <b>Razem</b>                                       |   | <b>807 624,50</b> | <b>465 856,00</b> |
| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów |   | BZ 31.12.2017     | BZ 31.12.2018     |
| 1.   | Opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe | 27 421,23         | 39 683,91         |
| 2.   | Odsetki od Leasingu operacyjnego                  | 0,00              | 0,00              |
| 3.   | Zakupione kontrakty                               | 195 349,36        | 31 410,38         |
| 4.   | Pozostałe   | 3 667,64          | 0,00              |
| 5.   | Czynsz  | 609,75            | 0,00              |
| 6.   | Szkolenia   | 3 173,00          | 0,00              |
| 7.   | Kontrakty krótkoterminowe                         | 0,00              | 489 450,00        |
| <b>Razem</b>                                       |   | <b>230 220,98</b> | <b>560 544,29</b> |

*Nota nr 12 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego*

| Lp.                  | Seria/emisja<br>Rodzaj akcji<br>(udziałów) | Rodzaj<br>uprzywilejowania | Liczba akcji<br>(udziałów) | Wartość<br>serii/emisji wg<br>wartości<br>nominalnej | Sposób pokrycia<br>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                   |  |                            |                            |  |                             |
| <b>Kapitał razem</b> |  | <b>X</b>                   | <b>1 540 792,00</b>        | <b>1 540 792,00</b>                                  | <b>X</b>                    |

*Nota nr 13 Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2018*

| Udziałowiec/Akcjonariusz | Liczba<br>udziałów/akcji | Wartość<br>udziałów/akcji | Udział %       |
|--------------------------|--------------------------|---------------------------|----------------|
| Artur Jedynak            | 385 631,00               | 385 631,00                | 25,03%         |
| Marek Weigt              | 383 616,00               | 383 616,00                | 24,90%         |
| Lukasz Krotowski         | 402 464,00               | 402 464,00                | 26,12%         |
| Familiar S. A.           | 140 000,00               | 140 000,00                | 9,09%          |
| Inni                     | 229 081,00               | 229 081,00                | 14,86%         |
| <b>Razem</b>             | <b>1 540 792,00</b>      | <b>1 540 792,00</b>       | <b>100,00%</b> |

Nota nr 14 Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych oraz kapitału z aktualizacji wyceny

| Wyszczególnienie |   | BZ 31.12.2017       | BZ 31.12.2018       |
|------------------|---|---------------------|---------------------|
| 1.               | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>        | <b>2 664 887,92</b> | <b>3 372 152,37</b> |
| 1.1              | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego                       | 707 264,45          | 2 215 022,08        |
| a)               | zwiększenie (z tytułu)                                      | 707 264,45          | 2 215 022,08        |
|                  | podziału zysku  | 707 264,45          | 2 215 022,08        |
|                  | -   |                     |                     |
|                  | -   |                     |                     |
| b)               | Wykorzystanie (z tytułu)                                    | 0,00                | 0,00                |
|                  | umorzenia udziałów  | 0,00                | 0,00                |
|                  | -   |                     |                     |
|                  | -   |                     |                     |
| 1.2              | <b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu</b> | <b>3 372 152,37</b> | <b>5 587 174,45</b> |

| Wyszczególnienie |   | BZ 31.12.2017 | BZ 31.12.2018 |
|------------------|---|---------------|---------------|
| 1.               | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   |
| 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              | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   |

| Wyszczególnienie |   | BZ 31.12.2017 | BZ 31.12.2018 |
|------------------|---|---------------|---------------|
| 1.               | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b> |               | <b>0,00</b>   |
| 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              | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>   | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   |

*Nota nr 15 Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy*

| Wyszczególnienie |                                 | Wartość    |
|------------------|---------------------------------|------------|
| I                | Zysk / strata netto             | 161 846,84 |
| II               | Podział zysku / pokrycie straty | 161 987,30 |
| 1                | na kapitał zapasowy             | 161 987,30 |
| 2                | ...                             |            |
| 3                | ...                             |            |
| 4                | ...                             |            |
| 5                | ...                             |            |

*Nota nr 17 Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne - krótkoterminowe*

| Wyszczególnienie     | Na nagrody jubileuszowe | Na odprawy emerytalne | Na urlopy wypoczynkowe | Razem      |
|----------------------|-------------------------|-----------------------|------------------------|------------|
| <b>BZ 31.12.2017</b> |                         |                       | 183 315,77             | 183 315,77 |
| Zwiększenia          |                         |                       | 208 438,07             | 208 438,07 |
| Wykorzystanie        |                         |                       | 0,00                   | 0,00       |
| Rozwiązanie          |                         |                       | 183 315,77             | 183 315,77 |
| <b>BZ 31.12.2018</b> | 0,00                    | 0,00                  | 208 438,07             | 208 438,07 |

*Nota nr 19 Pozostałe rezerwy krótkoterminowe*

| Wyszczególnienie     | Na urlopy wypoczynkowe | rodzaj/nazwa | rodzaj/nazwa | rodzaj/nazwa | rodzaj/nazwa | Razem |
|----------------------|------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------|
| <b>BZ 31.12.2017</b> | 0,00                   | 0,00         |              |              |              | 0,00  |
| Zwiększenia          | 0,00                   | 0,00         |              |              |              | 0,00  |
| Wykorzystanie        | 0,00                   | 0,00         |              |              |              | 0,00  |
| Rozwiązanie          | 0,00                   | 0,00         |              |              |              | 0,00  |
| <b>BZ 31.12.2018</b> | 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 20 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      |
|---|--------------------|---|-----------------------------|-----------------------|------|------------|
| <b>- od jednostek powiązanych:</b>  |                    |   |                             |                       |      |            |
| <b>BZ 31.12.2017</b>  | 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       |
| <b>BZ 31.12.2018</b>  | 0,00               | 0,00  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00 | 0,00       |
| <b>- od jednostek pozostałych w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:</b> |                    |   |                             |                       |      |            |
| <b>BZ 31.12.2017</b>  | 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       |
| <b>BZ 31.12.2018</b>  | 0,00               | 0,00  | 0,00                        | 0,00                  | 0,00 | 0,00       |
| <b>- od pozostałych jednostek:</b>  |                    |   |                             |                       |      |            |
| <b>BZ 31.12.2017</b>  | 0,00               | 0,00  | 0,00                        | 334 336,18            | 0,00 | 334 336,18 |
| 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                        | 292 278,19            | 0,00 | 292 278,19 |
| 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       |
| <b>BZ 31.12.2018</b>  | 0,00               | 0,00  | 0,00                        | 292 278,19            | 0,00 | 292 278,19 |

*Nota nr 21 Powiązanie wybranych składników bilansu wykazanych z podziałem na część długo- i krótkoterminową*

| Pozycja bilansowa                               | BZ 31.12.2018     | Opis pozycji |
|---|-------------------|--------------|
| <b>Inwestycje</b>                               | <b>0,00</b>       |              |
| - udzielone pożyczki, część długoterminowa      |                   |              |
| - udzielone pożyczki, część krótkoterminowa     |                   |              |
| <b>Zobowiązania z tyt. kredytów</b>             | <b>0,00</b>       |              |
| - kredyty, część długoterminowa                 |                   |              |
| - kredyty, część krótkoterminowa                |                   |              |
| <b>Zobowiązania z tyt. pożyczek</b>             | <b>0,00</b>       |              |
| - pożyczki, część długoterminowa                |                   |              |
| - pożyczki, część krótkoterminowa               |                   |              |
| <b>Zobowiązania finansowe</b>                   | <b>447 431,03</b> |              |
| - zobowiązania finansowe, część długoterminowa  | 292 278,19        |              |
| - zobowiązania finansowe, część krótkoterminowa | 155 152,84        | Leasing      |

Nota nr 22 Wykaz istotnych rozliczeń międzyokresowych przychodów i biernych rozliczeń międzyokresowych

| Wyszczególnienie                       |  | BZ 31.12.2017     | BZ 31.12.2018     |
|--|--|-------------------|-------------------|
| Ujemna wartość firmy                   |  |                   |                   |
| <b>BO</b>                              |  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| 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              |
| <b>BZ</b>                              |  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| <b>Inne rozliczenia międzyokresowe</b> |  |                   |                   |
| <b>1.</b>                              | <b>Długoterminowe</b>  | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>       |
| a)                                     | Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych           |                   | 0,00              |
| b)                                     | Otrzymane nieodpłatnie 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              |
| <b>2.</b>                              | <b>Krótkoterminowe</b>   | <b>970 095,51</b> | <b>539 391,09</b> |
| a)                                     | Rezerwy na wynagrodzenia   | 49 712,10         | 164 935,00        |
| b)                                     | Rezerwa na badanie sprawozdania finansowego  | 13 000,00         | 13 000,00         |
| c)                                     | Rezerwa na rozliczenie z dostawcami  | 699 116,53        | 122 006,09        |
| d)                                     | Rezerwa na prace wdrożeniowe   | 208 266,88        | 239 450,00        |
|  | <b>RAZEM</b>   | <b>970 095,51</b> | <b>539 391,09</b> |
|  | <b>OGÓLEM</b>  | <b>970 095,51</b> | <b>539 391,09</b> |

Nota nr 24 Zobowiązania warunkowe

| Wyszczególnienie   | BZ 31.12.2017     |              | BZ 31.12.2018       |               |
|--|-------------------|--------------|---------------------|---------------|
|  | kwota             | % aktywów    | kwota               | % aktywów     |
| <b>- dotyczące jednostek powiązanych i stowarzyszonych:</b>        |                   |              |                     |               |
| - 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          |
| <b>Razem</b>   | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>  | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>   |
| <b>- dotyczące pozostałych jednostek:</b>                          |                   |              |                     |               |
| - udzielone poręczenia   | 0,00              | 0,00         | 0,00                | 0,00          |
| - udzielone gwarancje  | 0,00              | 0,00         | 0,00                | 0,00          |
| - zobowiązania wekslowe  | 982 502,44        | 7,70%        | 2 447 859,47        | 15,82%        |
| * limit kredytowy w koncie bieżącym                                | 480 000,00        | 3,76%        | 2 000 000,00        | 12,93%        |
| * umowy leasingu operacyjnego                                      | 502 502,44        | 3,94%        | 447 859,47          | 2,89%         |
| - zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń | 0,00              | 0,00         | 0,00                | 0,00          |
| <b>Razem</b>   | <b>982 502,44</b> | <b>7,70%</b> | <b>2 447 859,47</b> | <b>15,82%</b> |



Nota nr 26 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

| Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)                             | 01.01.2017-<br>31.12.2017 | 01.01.2018-<br>31.12.2018 |
|---|---------------------------|---------------------------|
| <b>Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:</b>                   | <b>23 573 817,77</b>      | <b>24 229 021,11</b>      |
| - usługi wdrożeniowe  | 18 690 345,64             | 19 140 443,84             |
| - usługi szkoleniowe/warsztaty  | 341 240,00                | 264 702,00                |
| - sprzedaż i maintenance oprogramowania własnego                          | 2 789 962,46              | 1 327 417,66              |
| - sprzedaż i maintenance oprogramowania obcego                            | 1 752 269,67              | 3 496 457,61              |
| -   |                           |                           |
| -   |                           |                           |
| <b>Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:</b>                 | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| - ze sprzedaży towarów  | 0,00                      | 0,00                      |
| - ze sprzedaży materiałów   | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:</b> | <b>0,00</b>               | <b>69 402,08</b>          |
| <b>1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług:</b>                       | <b>0,00</b>               | <b>69 402,08</b>          |
| - sprzedaż produktów  | 0,00                      | 0,00                      |
| - sprzedaż usług  | 0,00                      | 69 402,08                 |
| <b>2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów</b>                     | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| - sprzedaż towarów  | 0,00                      | 0,00                      |
| - sprzedaż materiałów   | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>RAZEM</b>  | <b>23 573 817,77</b>      | <b>24 229 021,11</b>      |

| Struktura terytorialna  | 01.01.2017-<br>31.12.2017 | 01.01.2018-<br>31.12.2018 |
|---|---------------------------|---------------------------|
| <b>Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:</b>              | <b>23 573 817,77</b>      | <b>24 229 021,11</b>      |
| Kraj  | 22 247 668,42             | 23 355 297,98             |
| Eksport   | 1 326 149,35              | 873 723,13                |
| <b>Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:</b>           | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| Kraj  | 0,00                      | 0,00                      |
| Eksport   | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:</b> | <b>0,00</b>               | <b>69 402,08</b>          |
| <b>1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług</b>                        | <b>0,00</b>               | <b>69 402,08</b>          |
| Kraj  | 0,00                      | 69 402,08                 |
| Eksport   | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów</b>                     | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| Kraj  | 0,00                      | 0,00                      |
| Eksport   | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>RAZEM</b>  | <b>23 573 817,77</b>      | <b>24 229 021,11</b>      |

*Nota nr 28 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych*

| <b>Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</b>   | <b>BZ 31.12.2017</b> | <b>BZ 31.12.2018</b> |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych</b>  | <b>695 179,87</b>    | <b>1 555 443,29</b>  |
| a) środki pieniężne w kasie   | 267 770,44           | 247 950,55           |
| b) środki pieniężne na banku  | 427 409,43           | 1 307 492,74         |
|   |                      |                      |
|   |                      |                      |
| <b>2. Inne środki pieniężne:</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| a) Środki pieniężne w drodze  | 0,00                 |                      |
| b)  |                      |                      |
| c)  |                      |                      |
| <b>3. Inne aktywa pieniężne:</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| a) lokaty   |                      |                      |
| b) odsetki od lokat na 31-12-2018   |                      |                      |
| c) nie zaliczone do środków pieniężnych w rozumieniu rachunku przepływów pieniężnych  |                      |                      |
| -   |                      |                      |
| -   |                      |                      |
| <b>4. Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych</b> | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| a)  |                      |                      |
| b)  |                      |                      |
| c)  |                      |                      |
| <b>5. Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (1+2+3-3c+4)</b>                                     | <b>695 179,87</b>    | <b>1 555 443,29</b>  |

Nota nr 29 Objasnienia do rachunku przeplywów pieniężnych

| Wyszczególnienie |  | 01.01.2017-<br>31.12.2017 | 01.01.2018-<br>31.12.2018 |
|------------------|--|---------------------------|---------------------------|
| <b>1.</b>        | <b>Amortyzacja</b>   | <b>663 888,45</b>         | <b>865 895,49</b>         |
|                  | amortyzacja wartości niematerialnych                                   | 412 742,91                | 537 315,40                |
|                  | amortyzacja środków trwałych   | 251 145,54                | 328 580,09                |
| <b>2.</b>        | <b>Odsetki i udziały w zyskach</b>                                     | <b>14 502,52</b>          | <b>33 519,28</b>          |
|                  | odsetki zapłacone od udzielonych                                       |                           |                           |
|                  | odsetki zapłacone od kredytów  | 270,63                    | 11 487,47                 |
|                  | odsetki zapłacone z tyt.leasingu                                       | 14 231,89                 | 22 031,81                 |
|                  | odsetki od dłużnych papierów   |                           |                           |
|                  | odsetki zapłacone od   |                           |                           |
|                  | dywideny otrzymane   |                           |                           |
|                  | odsetki naliczone od udzielonych                                       |                           |                           |
|                  | odsetki naliczone od lokat   |                           |                           |
| <b>3.</b>        | <b>Zysk (strata) z działalności</b>                                    | <b>302 509,53</b>         | <b>19 333,90</b>          |
|                  | przychody ze sprzedaży wartości  |                           |                           |
|                  | wartość netto sprzedanych wartości                                     |                           |                           |
|                  | przychody ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych                     | 1 432,10                  | 5 817,05                  |
|                  | wartość netto sprzedanych i zlikwidowanych rzeczowych aktywów trwałych | 0,00                      | 0,00                      |
|                  | wartość netto zlikwidowanych   |                           |                           |
|                  | strata ze zbycia krótkoterminowych aktywów finansowych                 |                           |                           |
|                  | wycena udziałów metodą praw własności                                  | 301 077,43                | 13 516,85                 |
| <b>4.</b>        | <b>Zmiana stanu rezerw wyniku z</b>                                    | <b>44 885,86</b>          | <b>61 592,30</b>          |
|                  | bilansowa zmiana stanu rezerw na zobowiązania                          | 25 007,00                 | 36 470,00                 |
|                  | bilansowa zmiana stanu rezerw na świadczenia pracownicze               | 19 878,86                 | 25 122,30                 |
|                  | wartość rezerw z tyt.podatku   |                           |                           |
|                  | wartość rezerw wyłączona w wyniku                                      |                           |                           |
| <b>5.</b>        | <b>Zmiana stanu zapasów wyniku z</b>                                   | <b>-1 133 942,67</b>      | <b>-461 314,96</b>        |
|                  | bilansowa zmiana zapasów   | -1 133 942,67             | -461 314,96               |
|                  | wartość zapasów przejęta w wyniku                                      |                           |                           |
|                  | wartość zapasów wyłączona w wyniku                                     |                           |                           |
| <b>6.</b>        | <b>Zmiana należności wyniku z następujących pozycji:</b>               | <b>99 659,99</b>          | <b>-1 105 610,18</b>      |
|                  | zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu         | 52 159,99                 | -1 105 610,18             |
|                  | korekta o rozrachunki wniesione  |                           |                           |
|                  | zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu          | 47 500,00                 | 0,00                      |
|                  | korekta o zmianę stanu należności z                                    |                           |                           |
|                  | korekta o zmianę stanu należności z                                    |                           |                           |
|                  | korekta o zmianę stanu należności z                                    |                           |                           |
| <b>7.</b>        | <b>Zmiana stanu zobowiązań</b>   | <b>134 946,98</b>         | <b>3 282 229,88</b>       |
|                  | zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu         | 123 891,46                | 3 259 976,48              |
|                  | korekta o zmianę zobowiązania z tyt.leasingu                           | -81 967,17                | 21 365,48                 |
|                  | splata udzielonych pożyczek  | 93 022,69                 | 887,92                    |
|                  | korekta o rozrachunki wniesione  |                           |                           |
|                  | korekta o zmianę stanu zobowiązań z                                    |                           |                           |
|                  | korekta o zmianę stanu zobowiązań z                                    |                           |                           |
| <b>8.</b>        | <b>Zmiana stanu rozliczeń</b>  | <b>-464 959,29</b>        | <b>-425 637,69</b>        |
|                  | zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynikająca z bilansu           | -464 959,29               | -425 637,69               |
|                  | odsetki naliczone z tyt.leasingu                                       |                           |                           |
|                  | dotacje  |                           |                           |
| <b>9.</b>        | <b>Na wartość pozycji "inne korekty"</b>                               | <b>-3 430,51</b>          | <b>0,00</b>               |
|                  | korekta wyniku roku poprzedniego                                       | -3 430,51                 | 0,00                      |

Nota nr 30 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto

|                                   |                                   |
|-----------------------------------|-----------------------------------|
| <b>01.01.2017-<br/>31.12.2017</b> | <b>01.01.2018-<br/>31.12.2018</b> |
|-----------------------------------|-----------------------------------|

| <b>Przychody bilansowe</b>                           |  |                      |                      |
|--|--|----------------------|----------------------|
| 1.   | Sprzedaż produktów i usług   | 23 573 817,77        | 24 229 021,11        |
| 2.   | Pozostałe przychody operacyjne   | 234 305,30           | 244 780,32           |
| 3.   | Pozostałe przychody finansowe  | 102,92               | 4,02                 |
| <b>Razem</b>   |  | <b>23 808 225,99</b> | <b>24 473 805,45</b> |
| <b>Przychody zwiększające podstawę opodatkowania</b> |  |                      |                      |
| 1.   | zmiana stanu produktów   | 1 506 993,46         | 1 568 201,60         |
| 2.   | dotatnie różnice kursowe na dzień bilansowy  | 2 557,13             |                      |
| 3.   | wycena kontraktu długoterminowego  | 424 525,00           | 297 400,50           |
| <b>Razem</b>   |  | <b>1 934 075,59</b>  | <b>1 865 602,10</b>  |
| <b>Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania</b>  |  |                      |                      |
| 1.   | wycena kontraktu długoterminowego  | 558 700,50           | 489 450,00           |
| 2.   | rozwiązane rezerwy   | 163 436,91           | 183 315,77           |
| 3.   | dotatnie różnice kursowe na dzień bilansowy  | 0,00                 | -107,81              |
| 4.   | zmiana stanu produktów   | 0,00                 |                      |
| 5.   | Zysk ( strata ) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności | 0,00                 |                      |
| <b>Razem</b>   |  | <b>722 137,41</b>    | <b>672 657,96</b>    |
| <b>PRZYCHODY PODLEGAJĄCE</b>                         |  | <b>25 020 164,17</b> | <b>25 666 749,59</b> |

| <b>Koszty bilansowe</b>                                   |  |                      |                      |
|---|--|----------------------|----------------------|
| 1.  | Koszty podstawowej działalności operacyjnej        | 22 270 508,27        | 25 320 996,91        |
| 2.  | Koszty pozostałej działalności operacyjnej         | 104 064,28           | 384 767,97           |
| 3.  | Koszty działalności finansowej                     | 40 490,77            | 46 521,72            |
| <b>Razem</b>  |  | <b>22 415 063,32</b> | <b>25 752 286,60</b> |
| <b>Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów</b> |  |                      |                      |
| 1.  | różnica pomiędzy amortyzacją bilansową a podatkową | 140 855,64           | 204 947,14           |
| 2.  | wycena kontraktu długoterminowego                  | 152 639,00           | 306 503,01           |
| 3.  | rezerwy na zobowiązania                            | -257 045,75          | 0,00                 |
| 4.  | rezerwa urlopowo                                   | 183 315,77           | 208 438,07           |

|    |                                   |           |            |
|----|-----------------------------------|-----------|------------|
| 5. | rezerwa na koszty roku obrotowego | -6 487,90 | 115 222,90 |
|----|-----------------------------------|-----------|------------|

|  |   |                      |                      |
|--|---|----------------------|----------------------|
| 6.   | rezerwa na wykonanie prac wdrożeniowych   | 84 266,88            | -545 927,32          |
| 7.   | pozostałe NKUP                            | 15 664,70            | 43 645,37            |
| 8.   | ujemne różnice kursowe na dzień bilansowy | 3 801,52             | -3 543,85            |
| 9.   | odsetki budżetowe                         | 2 849,00             | 5 091,05             |
| 10.  | Odsetki od Leasingu operacyjnego          | 14 231,89            | 22 031,81            |
| 11.  | Wpłaty na PFRON                           | 42 311,00            | 53 024,00            |
| 12.  |   |                      |                      |
| 13.  |   |                      |                      |
| 14.  |   |                      |                      |
| 15.  |   |                      |                      |
| 16.  |   |                      |                      |
| 17.  |   |                      |                      |
| 18.  |   |                      |                      |
| 19.  |   |                      |                      |
| 20.  |   |                      |                      |
| 21.  |   |                      |                      |
| 22.  |   |                      |                      |
| <b>Razem</b>   |   | <b>376 401,75</b>    | <b>409 432,18</b>    |
| <b>Inne korekty kosztów podatkowych</b>                |   |                      |                      |
| 1.   | opłaty leasingowe                         | 170 497,01           | 228 064,32           |
| 2.   | wycena kontraktu długoterminowego         | 219 515,05           | 130 845,00           |
| 3.   |   |                      |                      |
| 4.   |   |                      |                      |
| 5.   |   |                      |                      |
| 8.   |   |                      |                      |
| 9.   |   |                      |                      |
| 10.  |   |                      |                      |
| 11.  |   |                      |                      |
| <b>Razem</b>   |   | <b>390 012,06</b>    | <b>358 909,32</b>    |
| <b>RAZEM KOSZTY PODATKOWE</b>                          |   | <b>22 428 673,63</b> | <b>25 701 763,74</b> |
| <b>Zmniejszenia podstawy opodatkowania</b>             |   |                      |                      |
| 1.   |   |                      |                      |
| 2.   |   |                      |                      |
| 3.   |   |                      |                      |
| 4.   |   |                      |                      |
| 5.   |   |                      |                      |
| 6.   |   |                      |                      |
| <b>Razem</b>   |   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| <b>Podstawa opodatkowania podatkiem</b>                |   | <b>2 591 491,00</b>  | <b>-35 014,00</b>    |
| Stawka podatku dochodowego od osób prawnych            |   | 19,00%               | 19,00%               |
| Podatek dochodowy (zobowiązanie)                       |   | 492 383,00           | 0,00                 |
| <b>Podatek odroczony i inne, w tym:</b>                |   | <b>67 274,00</b>     | <b>141 250,00</b>    |
| 1.   | Przypis podatkowy                         |                      | 66 196,00            |
| 2.   | Aktywa z tytułu podatku odroczonego       | 42 267,00            | 38 584,00            |
| 3.   | Rezerwy na podatek odroczony              | 25 007,00            | 36 470,00            |
| <b>RAZEM PODATEK DOCHODOWY</b>                         |   | <b>559 657,00</b>    | <b>141 250,00</b>    |
| <b>Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:</b> |   |                      |                      |
|  |   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          |
| 1.   |   |                      |                      |
| 2.   |   |                      |                      |
| 3.   |   |                      |                      |

**Nota nr 33 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe.**

| Wyszczególnienie  |                                 | Koszty     |
|---|---------------------------------|------------|
| <b>Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w roku poniesione:</b> |                                 |            |
| 1   | Wartości niematerialne i prawne | 890 390,17 |
| 2   | Środki trwałe                   | 115 466,81 |
| 3   |                                 |            |
| <b>Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w roku planowane:</b>  |                                 |            |
| 1   |                                 |            |
| 2   |                                 |            |
| 3   |                                 |            |
| <b>Nakłady poniesione na ochronę środowiska:</b>                |                                 |            |
| 1   |                                 |            |
| 2   |                                 |            |
| 3   |                                 |            |
| <b>Nakłady planowane na ochronę środowiska:</b>                 |                                 |            |
| 1   |                                 |            |
| 2   |                                 |            |
| 3   |                                 |            |

**Nota nr 37 Informacje o transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi, 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 powiązаныmi kapitałowo**

Opis transakcji i wpływu na sytuację majątkową:

Transakcje zwarte z jednostkami powiązаныmi nie odbywały od warunków rynkowych,

**2) z jednostkami powiązаныmi osobowo**

Opis transakcji i wpływu na sytuację majątkową:

**3) z osobami fizycznymi powiązаныmi z jednostką**

Opis transakcji i wpływu na sytuację majątkową:

**Nota nr 38 Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe**

| Grupy zawodowe |                           | 01.01.2017-<br>31.12.2017 | 01.01.2018-<br>31.12.2018 |
|----------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1              | Pracownicy produkcyjni    | 37                        | 38                        |
| 2              | Pracownicy nieprodukcyjni | 3                         | 5                         |
| <b>Razem</b>   |                           | <b>40</b>                 | <b>43</b>                 |

*Nota nr 39 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 emerytami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej grupy organu.*

| Wyszczególnienie                                     |                              | 01.01.2017-<br>31.12.2017 | 01.01.2018-<br>31.12.2018 |
|--|------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| 1  | <b>Organy zarządzające</b>   | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| - wynagrodzenie łączne z wynagrodzeniem z zysku      |                              |                           |                           |
| - zobowiązania wynikające z emerytur i tym podobnych |                              |                           |                           |
| 2  | <b>Organy nadzorujące</b>    | <b>18 000,00</b>          | <b>24 000,00</b>          |
| - wynagrodzenie łączne z wynagrodzeniem z zysku      |                              | 18 000,00                 | 24 000,00                 |
| - zobowiązania wynikające z emerytur i tym podobnych |                              |                           |                           |
| 3  | <b>Organy administrujący</b> | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
| - wynagrodzenie łączne z wynagrodzeniem z zysku      |                              |                           |                           |
| - zobowiązania wynikające z emerytur i tym podobnych |                              |                           |                           |
| <b>Razem</b>   |                              | <b>18 000,00</b>          | <b>24 000,00</b>          |

*Nota nr 41 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                                      |                  |
| <b>Razem</b>     |   | <b>13 000,00</b> |



*Nota nr 47 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаными*

| Nazwa jednostki               | Należności       | Zobowiązania      | Przychody             | Koszty            |
|-------------------------------|------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|
|                               | BZ 31.12.2018    |                   | 01.01.2018-31.12.2018 |                   |
| 1. Albit Software Sp. z o. o. | 14 400,00        | 213 637,38        | 69 402,08             | 427 423,67        |
|                               |                  |                   |                       |                   |
|                               |                  |                   |                       |                   |
|                               |                  |                   |                       |                   |
|                               |                  |                   |                       |                   |
|                               |                  |                   |                       |                   |
|                               |                  |                   |                       |                   |
| <b>Razem:</b>                 | <b>14 400,00</b> | <b>213 637,38</b> | <b>69 402,08</b>      | <b>427 423,67</b> |

*Nota nr 48 Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.*

| Nazwa i siedziba jednostki                                       | % posiadanego zaangażowania w kapitale | Kapitał własny Spółki za ostatni rok obrotowy | Zysk / Strata netto Spółki za ostatni rok obrotowy |
|--|--|---|--|
| Albit Software Spółka z o. o. 25-663 Kielce, ul. Olszewskiego 20 | 60,00%                                 | 690 756,37                                    | 22 293,98  |
|  |  |   |  |
|  |  |   |  |
|  |  |   |  |
|  |  |   |  |
|  |  |   |  |
|  |  |   |  |
|  |  |   |  |

*Nota nr 49 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 szerebla wynoszą:

- a) przed dokonaniem wyłączeń konsolidacyjnych
- łączna suma aktywów bilansu 16 273 801,49
  - łączne przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów za rok obrotowy 25 953 500,62
  - łączne średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty 51
- b) po dokonaniu wyłączeń konsolidacyjnych
- łączna suma aktywów bilansu 15 473 497,31
  - łączne przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów za rok obrotowy 24 229 021,11
  - łączne średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty 40

*Nota nr 51 Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.*

Opis:

Nie występują niepewności co do możliwości kontynuowania działalności

*Nota nr 52 Inne informacje niewymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.*

Opis:

Nie wystąpiły takie zdarzenia

*Nota nr 53 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           | 3,7597                           | 3,6117                | 252/A/NBP/2018 | 31.12.2018 |
| Należności i zobowiązania | EUR           | 4,3000                           | 4,2617                | 252/A/NBP/2018 | 31.12.2018 |

Sprawozdanie sporządził: Michał Mroziński

Podpis:.....

Miejscowość: Łódź  
Łódź: dnia 19-04-2019

**Zarząd w składzie:**

1. *Artur Jedynak - Prezes  
Zarządu*

Podpis:.....

2. *Marek Weigt - Członek  
Zarządu*

Podpis:.....

3. *Paweł Wiechecki - Członek  
Zarządu*

Podpis:.....