

**SPRAWOZDANIE**  
niezależnego biegłego rewidenta



Firma Audytorska nr 3385

[www.gga.com.pl](http://www.gga.com.pl)

# SPRAWOZDANIE NIEZALEŻNEGO BIEGŁEGO REWIDENTA Z BADANIA ROCZNEGO SKONSOLIDOWANEGO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

## Dla GRUPY KAPITAŁOWEJ INTELIWISE S.A.

### Sprawozdanie z badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego

Przeprowadziliśmy badanie załączonego rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej, w której jednostką dominującą jest INTELIWISE S.A., z siedzibą w Warszawie(02-605), przy ul. Ursynowskiej 72, na które składają się: skonsolidowany bilans sporządzony na dzień 31-12-2017 r. (suma bilansowa: 1 448 837,18), skonsolidowany rachunek zysków i strat (zysk netto: 235 007,16), skonsolidowane zestawienie zmian w kapitale własnym i skonsolidowany rachunek przepływów pieniężnych za rok obrotowy od 01-01-2017 do 31-12-2017 oraz informacja dodatkowa zawierająca wprowadzenie do skonsolidowanego sprawozdania finansowego i dodatkowe informacje i objaśnienia

### **Odpowiedzialność kierownika jednostki dominującej i osób sprawujących nadzór za skonsolidowane sprawozdanie finansowe**

Kierownik jednostki dominującej jest odpowiedzialny za sporządzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego i za jego rzetelną prezentację zgodnie z przepisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz.U. z 2016 r. poz. 1047 z późn. zm.) („ustawa o rachunkowości”), wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa a także umową/statutem dominującej. Kierownik jednostki dominującej jest również odpowiedzialny za kontrolę wewnętrzną, którą uznaje za niezbędną dla sporządzenia skonsolidowanego sprawozdania finansowego niezawierającego istotnego zniekształcenia spowodowanego oszustwem lub błędem.

Zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości, kierownik jednostki dominującej oraz członkowie rady nadzorczej (lub innego organu nadzorującego) jednostki dominującej są zobowiązani do zapewnienia, aby skonsolidowane sprawozdanie finansowe spełniało wymagania przewidziane w ustawie o rachunkowości.

### **Odpowiedzialność biegłego rewidenta**

Naszym zadaniem było wyrażenie opinii o tym, czy skonsolidowane sprawozdanie finansowe przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej oraz wyniku finansowego grupy kapitałowej zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości.

Badanie skonsolidowanego sprawozdania finansowego przeprowadziliśmy stosownie do postanowień:

- 1) ustawy z dnia 11 maja 2017 roku o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym (Dz. U. z 2017 r. poz. 1089) („ustawa o biegłych rewidentach”),
- 2) Krajowych Standardów Rewizji Finansowej w brzmieniu Międzynarodowych Standardów Badania przyjętych uchwałą nr 2783/52/2015 Krajowej Rady Biegłych Rewidentów z dnia 10 lutego 2015 r. z późn. zm.,

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

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

Zakres badania nie obejmuje zapewnienia co do przyszłej rentowności grupy kapitałowej ani efektywności lub skuteczności prowadzenia spraw grupy kapitałowej przez kierownika jednostki dominującej obecnie lub w przyszłości.

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

## Opinia

Naszym zdaniem, załączone roczne skonsolidowane sprawozdanie finansowe:

- przedstawia rzetelny i jasny obraz sytuacji majątkowej i finansowej grupy kapitałowej na dzień 31-12-2017 r., oraz jej wyniku finansowego za rok obrotowy od 01-01-2017 do 31-12-2017, zgodnie z mającymi zastosowanie przepisami ustawy o rachunkowości i przyjętymi zasadami (polityką) rachunkowości,
- jest zgodne co do formy i treści z obowiązującymi grupę kapitałową przepisami prawa i statutem jednostki dominującej.

Sprawozdania finansowe jednostek zależnych INTELIDESK Sp. z o.o. oraz LIMTEL Sp. z o.o. nie podlegały badaniu biegłego rewidenta.

## Sprawozdanie na temat innych wymogów prawa i regulacji

### Opinia na temat sprawozdania z działalności

Nasza opinia o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym nie obejmuje sprawozdania z działalności grupy kapitałowej.

Za sporządzenie sprawozdania z działalności grupy kapitałowej zgodnie z przepisami ustawy o rachunkowości oraz innymi obowiązującymi przepisami prawa jest odpowiedzialny kierownik jednostki dominującej. Ponadto kierownik jednostki dominującej oraz członkowie rady nadzorczej (lub innego organu nadzorującego) jednostki dominującej są zobowiązani do zapewnienia, aby sprawozdanie z działalności grupy kapitałowej spełniało wymagania przewidziane w ustawie o rachunkowości.

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

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

**Tomasz Szanel, nr 10931, Kluczowy Biegły Rewident**



Tomasz Szanel  
Biegły Rewident  
nr ewidencyjny 10931

Działający w imieniu Gdańska Grupa Audytorów Sp. z o.o., nr na liście firm audytorskich 3385, Gdańsk (80-034), ul. Królowej Jadwigi 137 D / 5.

Data sprawozdania z badania 30.05.2018 r.

**GDĄSKA GRUPA  
AUDYTORÓW Sp. z o. o.**  
ul. Królowej Jadwigi 137 D / 5  
80-034 Gdańsk NIP: 583-305-46-37  
www.gga.com.pl tel.: 58 739-70-21

# Wprowadzenie do sprawozdania finansowego skonsolidowanego za rok obrotowy 2017

## 1. Dane identyfikacyjne grupy kapitałowej

GRUPA KAPITAŁOWA INTELIWISE S.A.

Nazwa (firma) i siedziba jednostki dominującej *INTELIWISE S.A.  
02-605 WARSZAWA UL. URSYNOWSKA 72*

nazwa i siedziba jednostki zależnej 1 *INTELIDESK SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ  
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ 20-620 LUBLIN UL.  
DOBRZAŃSKIEGO 2*

nazwa i siedziba jednostki zależnej 2 *LIMTEL SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ  
OLSZTYN UL. TOWAROWA 2*

## Podstawowy przedmiot działalności jednostki

Informacja o obowiązku corocznego badania przez biegłego *TAK*

Identyfikacja podatkowa jednostki dominującej *5252323343*

Identyfikacja podatkowa jednostki zależnej *9462653758*

Urząd Skarbowy jednostki dominującej *WARSZAWA - URSYNÓW*

Urząd Skarbowy jednostki zależnej 1 *III URZĄD SKARBOWY LUBLIN*

Urząd Skarbowy jednostki zależnej 2 *URZĄD SKARBOWYT OLSZTYN*

Rejestracja jednostki i forma prawna jednostki dominującej *Jednostka zarejestrowana w KRAJOWYM REJESTRZE  
SĄDOWYM 0000297672 - SPÓŁKA AKCYJNA*

Rejestracja jednostki i forma prawna jednostki zależnej *Jednostka zarejestrowana w KRAJOWYM REJESTRZE  
SĄDOWYM - 0000563984 SPÓŁKA Z OGRANICZONĄ  
ODPOWIEDZIALNOŚCIĄ*

Przedmiot działania jednostki dominującej i zależnych *Jednostka prowadzi działalność w zakresie: USŁUG  
INFORMATYCZNYCH ZWIĄZANYCH Z  
OPROGRAMOWANIEM . wg PKD 6201.Z*

## 2. Wskazanie czasu trwania działalności

Czas trwania działalności dominującej *Jednostka powstała w dniu 21.12.2007 roku  
Akt notarialny Repertorium A 10779/2007  
oraz aneksu z dnia 06.02.2008 roku Repertorium A 1050/2008  
Jednostka powstała na czas nieograniczony*

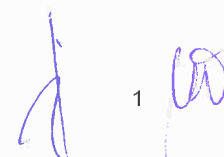
Czas trwania działalności jednostek zależnych *jednostka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego w  
dniu 10.07.2015 roku. Jednostka powstała na czas  
nieograniczony, Limtel sp. z o.o. wpisana do Krajowego Rejestru  
Sądowego Jednostka powstała na czas nieoznaczony*

## 3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem

Okres objęty sprawozdaniem finansowym *01 styczeń - 31 grudzień 2017r. Dane jednostek zależnych  
uwzględniają dane od 01 styczeń - 31 grudzień 2017r.*

## 4. Informacja o łącznym sprawozdaniu finansowym

*Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje dane dotyczące  
GRUPY KAPITAŁOWEJ S.A.*

1 

## **5. Informacja o trwaniu działalności**

Sprawozdanie zostało sporządzone przy założeniu kontynuacji działalności gospodarczej przez co najmniej 12 miesięcy i dłużej. Nie są znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności przez jednostkę.

## **6. Informacja o połączeniu spółek i zastosowanej metodzie rozliczenia połączenia** *nie dotyczy*

## **7. Zasady polityki rachunkowości**

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z ustawą o rachunkowości.

Konsolidacja przeprowadzona została metodą pełną.

### **7.1. Metody wyceny:**

**Środki trwałe i WNIP** *Wartość początkową środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych ujmowano w księgach w wysokości cen nabycia.*

*Amortyzacja obliczona została zgodnie z zasadami właściwymi dla amortyzacji podatkowej, przy czym:*

*- środki trwałe o wartości jednostkowej do 3500 zł odpisywane były jednorazowo w miesiącu wydania do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych,*

*- pozostałe środki trwałe umarżane były metodą liniową, za pomocą stawek przewidzianych w Ustawie o podatku dochodowym osób prawnych,*

*- wartości niematerialne i prawne – programy i licencje amortyzuje się przez okres 5 lat,*

**Inwestycje długoterminowe i krótkoterminowe** *cen nabycia*  
**wg ceny nabycia/rynkowej/godziwej**

**Długoterminowe aktywa finansowe** *- w wartości godziwej, w cenie nabycia z uwzględnieniem utraty wartości*

**Środki obrotowe** *Bilansowa wycena środków obrotowych została dokonana w sposób następujący:*

#### **Zapasy**

**surowce** *surowce wg cen nabycia*

**materiały** *materiały wg cen nabycia*

**towary** *towary wg cen nabycia*

**produkty** *produkty wg kosztu wytworzenia*

**Należności, roszczenia i zobowiązania:** *należności w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem ostrożności, a zobowiązania w kwocie wymagającej zapłaty*

**Środki pieniężne** *w wartości nominalnej*

**Kredyty i pożyczki** *pożyczki udzielone w skorygowanej cenie nabycia, kredyty i pożyczki otrzymane w skorygowanej cenie nabycia*

**Aktywa i rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego** *aktywa - wg stosownych obliczeń dokonanych przy zachowaniu ostrożności z uwzględnieniem zasady rzetelnego przedstawienia wyniku finansowego jednostki*

**Kapitały własne** *w wartości nominalnej*

**Rezerwy na zobowiązania** *w wiarygodnie oszacowanej wysokości*

**Fundusze specjalne** *w wartości nominalnej*

**Rozliczenia międzyokresowe** *w wartości nominalnej*

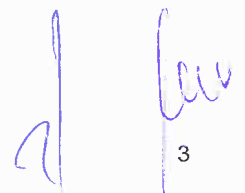
**Wynik finansowy** *w wiarygodnie ustalonej wartości, przy zachowaniu zasady memoriału, współmierności, ostrożności i realizacji*

## **7.2. Omówienie pozostałych zagadnień związanych ze sporządzeniem sprawozdania finansowego:**

- 1) sprawozdanie (w tym rachunek przepływów pieniężnych) – sporządzone zostało w zł i gr, z pełną szczegółowością rzeczową określoną w zał. nr 1 do Uor i zawiera dane porównawcze wg art. 46, 47 i 48 Uor;
- 2) rachunek zysków i strat sporządzono w postaci porównawczej, zgodnie z zapisami w ZPR. Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią;
- 3) punktem wyjściowym do sporządzenia sprawozdania finansowego były prawidłowo prowadzone księgi rachunkowe, po uzyskaniu zgodności analityki z syntetyką oraz zgodności dzienników częściowych z obrotami i saldami kont księgi głównej;
- 4) zamknięte na dzień bilansowy księgi rachunkowe zawierają salda, które po uwzględnieniu sald kont korygujących bądź aktualizujących zostały wykazane odpowiednio w sprawozdaniu finansowym;
- 5) dowody księgowe i księgi rachunkowe oraz dokumenty inwentaryzacyjne zostały uprzednio sprawdzone, odpowiednio zaksięgowane i chronologicznie uporządkowane;
- 6) w sprawozdaniu finansowym wyodrębniono salda dotyczące jednostek powiązanych Inteliwise INC USA
- 7) zgodnie z zapisami w ZPR jednostka nie aktywowała rozliczeń z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

Miejsce i data sporządzenia  
GDAŃSK, 2018-03-30

Sporządził:



3

**Dodatkowe informacje i objaśnienia do sprawozdania finansowego skonsolidowanego  
jednostki INTELIWISE S.A.02-605 WARSZAWA UL. URSYNOWSKA 72  
za rok obrotowy 01-01-2017 - 31-12-2017**

**Ustęp I. Dodatkowe informacje do bilansu.**

**1. Zmiany w rzeczowych aktywach trwałych**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek  okresu	Zmiany								Stan na koniec okresu  (3+7-11)	
			zwiększenia			zmniejszenia						
			odwrocenie odpisu z tyt. utrąty wart.	przychody	umorzenie	Razem (4+5+6)	zbycie lub likwidacja	odpis z tyt. utrąty wart.	inne	Razem (8+9+10)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
<b>I. Wartości niematerialne i prawne</b>												
a	wartość początkowa	348 501,56		508,07		508,07						349 009,63
b	dotychczasowe umorzenie	348 501,56			508,07	508,07						349 009,63
c	wartość netto(a-b)			508,07	(508,07)							
<b>II Środki trwałe(1+2+3+4+5+6+7)</b>												
a	wartość początkowa	240 815,66		27 447,73		27 447,73						268 263,39
b	dotychczasowe umorzenie	220 401,39			25 240,25	25 240,25						245 641,64
c	wartość netto(a-b)	20 414,27		27 447,73	(25 240,25)	2 207,48						22 621,75
<b>1. Grunty(w tym prawo wiecz. użytłk)</b>												
a	wartość początkowa											
b	dotychczasowe umorzenie											
c	wartość netto(a-b)											
<b>2 Budynki,lokale i obiekty inż. ląd.i wod.</b>												
a	wartość początkowa											
b	dotychczasowe umorzenie											
c	wartość netto(a-b)											
<b>3 Urządzenia techniczne i maszyny</b>												
a	wartość początkowa	240 815,66		24 667,24		24 667,24						265 482,90
b	dotychczasowe umorzenie	220 401,39			22 459,76	22 459,76						242 861,15
c	wartość netto(a-b)	20 414,27		24 667,24	(22 459,76)	2 207,48						22 621,75
<b>4 Środki transportu</b>												
a	wartość początkowa			2 780,49		2 780,49						2 780,49
b	dotychczasowe umorzenie				2 780,49	2 780,49						2 780,49
c	wartość netto(a-b)			2 780,49	(2 780,49)							
<b>5 Pozostałe środki trwałe</b>												
a	wartość początkowa											
b	dotychczasowe umorzenie											
c	wartość netto(a-b)											
<b>6 Środki trwałe w budowie</b>												
<b>7 Zaliczki na środki trwałe w budowie</b>												
<b>III Inwestycje długoterminowe (1+2+3+4)</b>												
a	wartość początkowa											
b	aktualizacja											
c	wartość netto(a-b)											
<b>1 Nieruchomości</b>												
a	wartość początkowa											
b	aktualizacja inwestycji w nieruchomości											
c	wartość netto(a-b)											
<b>2 Wartości niematerialne i prawne</b>												
a	wartość początkowa											
b	aktualizacja inwestycji w WNIIP											
c	wartość netto(a-b)											
<b>3 Długoterminowe aktywa finansowe</b>												
a	wartość początkowa											
b	aktualizacja											
c	wartość netto(a-b)											
<b>4. Inne inwestycje długoterminowe</b>												
a	wartość początkowa											
b	aktualizacja wart.innych inwestycji dlugoter.											
c	wartość netto(a-b)											

**2. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto**

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zmiany		Stan na koniec okresu (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1.	Powierzchnia (m2)				
2.	Wartość				

**3. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na**

Jednostka korzysta z lokalu użytkowego, na podstawie umowy najmu w Warszawie

Jednostka korzysta z loklau użytkowego, na podstawie umowy najmu w Gdańsku

Jednostka korzysta z loklau użytkowego, na podstawie umowy najmu w Lublinie

**Środki trwałe używane na podstawie umowy najmu lub dzierżawy i innych umów o podobnym charakterze.**

Lp.	Rodzaj	Stan na początek roku obrotowego	Zmiany w ciągu roku		Stan na koniec roku obrotowego (3+4-5)
			zwiększenia	zmniejszenia	
1	2	3	4	5	6
1	Grunty				
2	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				
3	Urządzenia techniczne i maszyny				
4	Środki transportu				
5	Inne środki trwałe				
Razem					

**4. Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli**

Wobec	Stan na początek roku obrotowego	Stan na koniec roku obrotowego
Budżetu państwa		
Jednostek samorządu terytorialnego		
Ogółem		



5.

Dane o strukturze własności kapitału podstawowego jednostki dominującej i zależnej.

Kapitał podstawowy Intelise SA w kwocie	625 891,50 zł	, dzieli się na	6258915	akcji
rodzaj akcji				
każda o wartości nominalnej	0,10 zł			
Kapitał podstawowy Intelidesk sp. z o.o. w kwocie	1 240 000 zł	dzieli się na	1240	udziałów
Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba posiadanych akcji / udziałów	Wartość nominalna jednej akcji / udziału	Wartość nominalna posiadanych akcji / udziałów	Procentowy udział posiadanych akcji / udziałów
XANTHIPPE Investments Limited	2 638 748	0,10	263 874,80	42,16%
STRZAŁKOWSKI MARCIN	693 595	0,10	69 359,50	11,08%
ELŻBIETA MACIOCH	600 000	0,10	60 000,00	9,59%
ASSECO POLAND S.A.	500 000	0,10	50 000,00	7,99%
VASTO Investment s.a.r.l.	375 540	0,10	37 554,00	6,00%
pozostali akcjonariusze	1 451 032	0,10	145 103,20	23,18%
<b>Razem</b>	<b>6 258 915</b>		<b>625 891,50</b>	<b>100,00%</b>

INTELIDESK SP. Z O.O.		1 240	1 000,00	1240000,00 Zł.	100,00%
udziałowcy:					
INTELIWISE S.A.		670	1 000,00	670000,00 Zł.	54,03%
LUBELSKI PARK NAUKOWO-TECHNOLOGICZNY		570	1 000,00	570000,00 Zł.	45,97%

LIMTEL SP. Z O.O.					
udziałowcy:					
INTELIWISE S.A.		2 198	1 000,00	219800,00 Zł.	100,00%

<b>Akcjonariusze / udziałowcy wnieśli:</b>	<b>2085691,50</b>
wkład niepieniężny w tym:	
- wartości nie materialne i prawne ( APORT)	650 000,00
- środki trwałe	
- wkład pieniężny	1 435 691,50

## 6. Stan kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych

Lp.	Wyszczególnienie	Kapitał (fundusz)		
		zapasowy	rezerwy	z akt.wyceny
1.	Stan na początek roku obrotowego	10 409 242,26		
a)	zwiększenie:			
	agio			
	z zysku			
	inne			
b)	zmniejszenie:			
	pokrycie straty			
	dywidendy			
	zwroty dopłat			
	inne			
2.	Stan na koniec roku obrotowego	10 409 242,26		
w tym pokrywający własne udziały				

**7. Propozycje co do sposobu podziału zysku za rok obrotowy lub pokrycia straty za rok obrotowy**

**Proponowany podział zysku netto**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nierozliczony zysk/strata z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędów lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych)	-10 770 978,38
2.	Zysk netto	235 007,16
3.	Proponowany podział:	398 406,55
a)	pokrycie straty	235 007,16
b)	wypłata dywidendy	
c)	zwiększenie kapitału zapasowego	
d)	zwiększenie kapitału rezerwowego	
e)	nagrody i premie	
f)	zasilenie funduszy specjalnych	
g)	inne	163 399,39
3.	Wynik finansowy niepodzielony (1+2-3)	-10 372 571,83

**Proponowany sposób pokrycia straty**

Lp.	Wyszczególnienie	Kwota
1.	Nierozliczony zysk/strata z lat ubiegłych (w tym także skutki korekty błędów lub poniesienia straty na sprzedaży lub umorzeniu akcji / udziałów własnych)	
2.	Strata netto	
3.	Proponowane źródło pokrycia	
a)	kapitał (fundusz) zapasowy	
b)	kapitał (fundusz) rezerwowy	
c)	obniżenie kapitału (funduszu) podstawowego	
d)	dopłaty wspólników	
e)	dodatkowa emisja akcji lub udziałów po cenach wyższych od nominalnych	
f)	zyski przyszłych lat	
g)	inne	
3.	Niepokryta strata (1+2-3)	

## 8. Dane o stanie rezerw

Cześć opisowa zawierająca:

- a) opis charakteru obowiązku (zobowiązania) oraz oczekiwanych terminów wynikających z nich wpływów korzyści ekonomicznych,
- b) informacje o wszelkich istotnych niepewnościach co do kwoty i terminu wystąpienia tych wpływów,
- c) główne założenia, dotyczące przyszłych zdarzeń, które zostały uwzględnione przy szacowaniu rezerwy,
- d) kwotę wszelkiego zakładanego zwrotu składnika aktywów, w tym kwotę ujętą w bilansie.

NIE DOTYCZY

### Rezerwy i ich wykorzystanie

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1	2	3	4	5	6	7
1.	Rezerwy długoterminowe:					
	- na świadczenia emerytalne i pozostałe					
	- na pozostałe koszty, w tym:					
	- na inne, w tym:					
2.	Rezerwy krótkoterminowe:					
	- na świadczenia emerytalne i pozostałe					
	- na pozostałe koszty, w tym:					
	- na inne, w tym:					
	Razem					

**Odroczony podatek dochodowy**

Lp.	Stan na	Rezerwy odniesione na		Aktywa odniesione na		
		wynik finansowy	kapitał (fundusz własny)	wynik finansowy	w tym odpisy aktualizujące aktywa	kapitał (fundusz własny)
1	2	3	4	5	6	7
1.	Początek roku obrotowego					
2.	Zwiększenie / zmniejszenie					
3.a	Stan końcowy (1+2)					
3.b	- w tym z tytułu strat podatkowych					

**9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności**

Lp.	Rodzaj	Stan na początek okresu	Zwiększenia	Wykorzystanie	Rozwiązanie	Stan na koniec okresu
1	2	3	4	5	6	7

10. Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu  
o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty:

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności					
		do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat	
		stan na:					
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego	początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1. Jednostek powiązanych</b>							
a) z tyt. dostaw i usług							
b) inne							
<b>2. Pozostałych jednostek</b>							
a) kredyty i pożyczki							
b) z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych							
c) inne zobowiązania finansowe							
d) z tyt. dostaw i usług							
e) zaliczki otrzymane na dostawy							
f) zobowiązania wekslowe							
g) z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń							
h) z tytułu wynagrodzeń							
i) inne							
<b>RAZEM (1+2)</b>							

Lp.	Zobowiązania wobec	Okres wymagalności		Razem	
		powyżej 5 lat		początek roku (3+5+7+9)	koniec roku (4+6+8+10)
		stan na:			
		początek roku obrotowego	koniec roku obrotowego		
1	2	9	10	11	12
<b>1. Jednostek powiązanych</b>					
a) z tyt. dostaw i usług					
b) inne					
<b>2. Pozostałych jednostek</b>					
a) kredyty i pożyczki					
b) z tyt. emisji dłużnych papierów wartościowych					
c) inne zobowiązania finansowe					
d) z tyt. dostaw i usług					
e) zaliczki otrzymane na dostawy					
f) zobowiązania wekslowe					
g) z tyt. podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń					
h) z tytułu wynagrodzeń					
e) inne					
<b>RAZEM (1+2)</b>					

*[Handwritten signature]*

### 11. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych.

Lp.	Wyszczególnienie	Stan na	
		na początek roku	na koniec roku
1	2	3	4
<b>A.</b>	<b>Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów w tym:</b>	<b>141 450,44</b>	<b>5 180,69</b>
<b>1.</b>	<b>Długoterminowe RMO</b>	<b>135 468,24</b>	
a)	aktywa z tyt. odroczonego podatku dochodowego		
b)	inne rozliczenia międzyokresowe	135 468,24	
<b>2.</b>	<b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	<b>5 982,20</b>	<b>5 180,69</b>
a)	koszty większych remontów środków trwałych		
b)	INNE: KOSZTY 2017	297,83	
c)	INNE: KOSZTY 2018		38,56
d)	podatek VAT do rozliczenia w nast. okresie		
e)	opłacone z góry (za następny rok) ubezpieczenia majątkowe	71,45	
f)	UBEZPIECZENIE SAMOCHODU	5 612,92	5 142,13
<b>B.</b>	<b>Bierne rozliczenia międzyokresowe</b>		
a)	ujemna wartość firmy		
b)	równowartość dotacji na budowę środków trwałych i prace rozwojowe		
c)	równowartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych w budowie, wnip		
d)			

### 12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki.

Rodzaj zabezpieczenia	Kwota zobowiązania	Kwota zabezpieczenia
Hipoteka, w tym:		
- kaucyjna		
- przymusowa		
Zastaw, w tym:		
- skarbowy		
Weksle		
Inny sposób		
<b>Razem</b>		

W tym zabezpieczenia na aktywach trwałych:

### 13. Wykaz grup zobowiązań warunkowych.

Zobowiązania warunkowe z tytułu	Stan na	
	początek roku	koniec roku
Gwarancji i poręczeń w tym:	brak	brak
- udzielonym jednostkom powiązanym		
Kaucji i wadiów	brak	brak
Indosu weksli	brak	brak
Zawartych, lecz jeszcze niewykonanych umów	brak	brak
Innych	brak	brak
Ogółem		

Część opisowa zawierająca:

- opis charakteru zobowiązania warunkowego,
- przesłanki świadczące o istnieniu niepewności co do kwoty lub terminu wypływu,
- możliwości uzyskania zwrotów.

Ustęp II. Objaśnienia do rachunku zysków i strat.

1. Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów netto ze sprzedaży usług, towarów i materiałów

Lp.	Przychody netto ze sprzedaży	Sprzedaż ogółem		W tym za granicę		W tym do państw UE	
		poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy	poprzedni rok obrotowy	bieżący rok obrotowy
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Usług, w tym:	1 795 493,22	3 047 683,45	82 445,08	59 082,01		
a)	usługi działalności podstawowej	1 795 493,22	3 047 683,45	82 445,08	59 082,01		
b)							
c)							
d)							
2.	Wyrobów, w tym:						
a)	sprzedaż wyrobów						
b)							
c)							
d)							
2.	Towarów i materiałów w tym:						
a)	sprzedaż towarów handlowych						
b)	sprzedaż materiałów						
c)							
d)							
RAZEM przychody ze sprzedaży		1 795 493,22	3 047 683,45	82 445,08	59 082,01		

1a. Informacje o przychodach z tytułu umów o usługi, w tym budowlanych

Struktura sprzedaży długoterminowych usług

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody netto	Koszty ich osiągnięcia	Przychody zafakturowane	Koszty poniesione	Rezerwa na straty
1	2	3	4	5	6	7
1.	Umowy o długoterminowe usługi (zakończone lub niezakończone) ogółem, w tym:					
a)	Umowy niezakończone, w tym:					
-						
-						
-						
-						
-	umowy niezakończone ustalone metodą zysku zerowego					

## 1b. Zmiana stanu produktów

Wyjaśnienie różnic pomiędzy zmianą stanu produktów wykazanego w bilansie (poz. B.I.2 i 3 na koniec okresu bieżącego i okresu ubiegłego) a zmianą stanu produktów wykazaną w Rachunku zysków i strat porównawczym (poz. A.II)

## 2. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Cześć opisowa - np. *W roku bieżącym jednostka nie dokonywała odpisu aktualizującego wartość środków trwałych i wnip z tytułu trwałej utraty wartości.*

Lp.	Przesłanki trwałej utraty wartości	Stan na	
		na początek roku	na koniec roku
1	zaniechanie produkcji		
2	zmiany technologii		
3	przeznaczenie do likwidacji		
4	konieczność wycofania z używania		
5	inne		
<b>Razem</b>			

## 3. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Cześć opisowa - *W roku bieżącym jednostka nie dokonywała odpisu aktualizującego wartość zapasów z tytułu trwałej utraty wartości.*

Lp.	Przesłanki trwałej utraty wartości	Stan na	
		na początek roku	na koniec roku
1	zaleganie zapasów dłużej niż 6 miesięcy do roku		
2	zaleganie zapasów dłużej niż rok		
3	uszkodzenie, zepsucie, upływ terminu ważności		
4	nieprzydatność zapasu		
5	obniżenie cen rynkowych		
<b>Razem</b>			

## 4. Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym.

W roku obrotowym 2017 nie zaniechano ani też nie ograniczono żadnej z grup działalności handlowej czy usługowej. Nie przewiduje się też tego w następnym roku obrotowym.



5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku, straty) brutto.

Grupa Kapitałowa nie tworzy grupy podatkowej i rozlicza się indywidualnie.

Dane dotyczą jednostki dominującej

(w złotych)

<b>Przychody ogółem w roku obrotowym</b>	<b>2 462 525,11</b>
Przychody wyłączone z opodatkowania, z tego:	
Przychody włączone do opodatkowania, w tym:	
wniesienie aportu	
<b>Przychód do opodatkowania</b>	<b>2 462 525,11</b>

<b>Koszty ogółem w roku obrotowym</b>	<b>2 263 479,33</b>
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu, w tym:	38 206,08
REPREZENTACJA I REKLAMA NKUP	6 160,55
pozostałe koszty nkup	2 448,91
ODSETKI BUDŻETOWE - NKUP	66,00
POZOSTAŁE KOSZTY OPERACYJNE - NKUP (AKTUALIZACJA SALD)	29 527,09
RÓŻNICE KURSOWE	3,53
Koszty włączone do kosztów uzyskania przychodu, w tym:	
Koszty uzyskania (koszty podatkowe)	<b>2 225 273,25</b>
Dochód podatkowy	<b>237 251,86</b>
Odpis straty z lat ubiegłych	235 751,86
Darowizny uznane podatkowo	1 500,00
Inne	
Podstawa opodatkowania	
Podatek dochodowy za rok obrotowy	

6. Dane o kosztach w układzie rodzajowym.

(dotyczy jednostek, które sporządzają RZiS w wariantcie kalkulacyjnym)

<b>Rodzaj</b>	<b>poprzedni rok obrotowy</b>	<b>bieżący rok obrotowy</b>
Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby		
Amortyzacja		
Zużycie materiałów i energii		
Usługi obce		
Podatki i opłaty, w tym:		
podatek akcyzowy		
Wynagrodzenia		
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia		
Pozostałe koszty rodzajowe		
<b>Razem</b>		

*Handwritten signature/initials in blue ink.*

7. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych na ich sfinansowanie

Rodzaj środka trwałego	Ogółem	W tym koszty finansowania
obiekty inżynierii lądowej i wodnej		
urządzenia techniczne i maszyny		
inne		
<b>Razem</b>		

8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na:	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
Wartości niematerialne i prawne		
Środki trwałe		
- w tym dotyczące ochrony środowiska		
Środki trwałe w budowie		
- w tym dotyczące ochrony środowiska		
Inwestycje w nieruchomości i prawa		
<b>Razem</b>		

9. Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych, z podziałem na losowe i pozostałe oraz podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Lp.	Nadzwyczajne	Rok bieżący	Rok ubiegły
1	Zyski losowe		
2	Zyski pozostałe		
<b>3</b>	<b>Razem (1+2)</b>		
4	Straty losowe		
5	Straty pozostałe		
<b>6</b>	<b>Razem (4+5)</b>		
7	Różnica - losowe (1-4)		
8	Różnica - pozostałe (2-5)		
<b>9</b>	<b>Ogółem (7+/-8)</b>		
10	Podatek dochodowy od poz. 9		

Ustęp IIa. Kursy walut przyjęte do wyceny pozycji bilansu i RZiS

Waluta / nr i data tabeli kursów NBP	kod waluty	kurs średni
Tabela nr 251 /A /NBP/2017 z dnia 29.12.2017 R.	USD	3,4813

## Ustęp IIb. Objasnienia do instrumentów finansowych

Należy skasować i uzupełnić właściwe dane

### Wariant I

Jeżeli jednostka wykazuje w księgach rachunkowych i bilansie instrumenty finansowe zgodnie z przepisami rozporządzenia, wówczas — stosownie do postanowień § 40 i 41 rozporządzenia zamieszcza w tej pozycji dość obszerne, dodatkowe objaśnienia. Obejmują one m.in. - w podziale na:

- aktywa i zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży (bez względu na to, czy zaliczono je do długo- czy krótkoterminowych):

- 1) podstawową charakterystykę, ilość i wartość instrumentów finansowych, w tym opis istotnych warunków i terminów, które mogą wpływać na wielkość, rozkład w czasie oraz pewność przyszłych przepływów pieniężnych,
- 2) opis metod i istotnych założeń przyjętych do ustalania wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w takiej wartości,
- 3) wskazanie sposobu ujmowania skutków przeszacowania aktywów zaliczonych do kategorii dostępnych do sprzedaży (czy jednostka odnosi je do przychodów lub kosztów finansowych, czy też na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny),
- 4) wartość wykazanych w bilansie instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej, jak również skutków ich przeszacowania w roku obrotowym odniesionych odpowiednio na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny lub przychody bądź koszty finansowe,
- 5) zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych (jest to tabela obejmująca stan kapitału na początek oraz stan na koniec roku obrotowego oraz tytuły jego zwiększeń i zmniejszeń),
- 6) określenie ryzyka zmiany stopy procentowej, a w szczególności informację o wcześniej przypadającym terminie wykupu lub wynikającym z umowy terminie przeszacowania wartości instrumentów finansowych, a także o efektywnej stopie procentowej, jeżeli jej ustalenie jest zasadne, a dalej
- 7) opis przyjętych celów i zasad zarządzania ryzykiem finansowym, w tym dotyczącym zabezpieczenia podstawowych rodzajów planowanych transakcji oraz uprawdopodobnionych przyszłych zobowiązań.

Jeżeli aktywa finansowe zaliczone do kategorii przeznaczonych do obrotu lub dostępnych do sprzedaży wycenia się w skorygowanej cenie nabycia zamiast w wartości godziwej, to podaje się ich wartość wykazaną w bilansie oraz przyczyny, dla których nie można było wiarygodnie ustalić ich wartości godziwej, a także - o ile to możliwe - określa granice przedziału, w którym wartość godziwa tych instrumentów może się zawierać.

Dla aktywów i zobowiązań finansowych, których zgodnie z przepisami rozdziału 3 rozporządzenia nie wycenia się w wartości godziwej (zarówno wprowadzonych, jak i niewprowadzonych do ksiąg rachunkowych), zamieszcza się dane o ich wartości godziwej na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego (a więc np. 25.03.2009 r.).

Jeżeli wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych jest niższa od ich wartości wykazanej w sprawozdaniu finansowym, to podaje się dane o wartości bilansowej i wartości godziwej danego składnika lub grupy składników oraz przedstawia przyczyny zaniechania aktualizacji ich wartości bilansowej, w tym przesłanki uzasadniające przekonanie o możliwości odzyskania wykazanej wartości w pełnej kwocie.

O ile w roku obrotowym jednostka była stroną umowy, w wyniku której aktywa finansowe przekształca się w papiery wartościowe lub umowy odkupu, to odrębnie dla każdej transakcji przedstawia się:

- 1) charakter i wielkość zawartych transakcji, w tym opis przyjętych lub udzielonych gwarancji i zabezpieczeń, dane przyjęte do wyliczenia wartości godziwej przychodów odsetkowych związanych z umowami zawartymi w okresie sprawozdawczym oraz transakcjami zawartymi w okresach poprzednich, zarówno zakończonymi, jak i niezakończonymi w okresie sprawozdawczym,
- 2) informację o aktywach finansowych wyłączonych z ksiąg rachunkowych w okresie sprawozdawczym

### Wariant II

Jednostka, której sprawozdanie finansowe nie podlega obowiązkowi badania zgodnie z art. 64 ust. 1 ustawy, a która skorzystała z możliwości niestosowania przepisów rozporządzenia o instrumentach finansowych (§ 2 ust. 2), zamieszcza w tej pozycji dodatkowych objaśnień informację:

- 1) w przypadku długoterminowych aktywów finansowych wykazanych w bilansie w cenach nabycia przekraczających ich wartość godziwą o:
  - wartości bilansowej i wartości godziwej poszczególnych składników aktywów lub odpowiednich grup składników aktywów,
  - przyczynach niezaktualizowania wartości bilansowej tych aktywów, w tym przesłankach uzasadniających przekonanie jednostki o możliwości odzyskania wykazanej wartości w pełnej kwocie;
- 2) w przypadku pochodnych instrumentów finansowych o:
  - rodzaju i charakterystyce tych instrumentów,
  - wartości godziwej każdej grupy tych instrumentów, o ile wartość taka może być wiarygodnie ustalona.

### Ustęp III . Wyjaśnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Struktura środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych.

Rachunek przepływu środków pieniężnych sporządzono metodą pośrednią i struktura przedstawia się następująco:

Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej -	-59 209,91
Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej -	-13 979,49
Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej -	-7 823,51
Przepływy pieniężne netto	-81 012,91

#### Dodatkowe informacje i objaśnienia.

1. Zmiana stanu rezerw		poz. A.5.		Bilans - pasywa B.I.3.	
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
Rezerwa na świadczenia prac.					

2. Zmiana stanu zapasów		poz. A.6.		Bilans - aktywa B.I.3.	
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
materiały i produkty					

3. Zmiana stanu należności		poz. A.7.		Bilans - aktywa B.II.	
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
należności krótkoterminowe	365 341,68	515 024,70		880 366,38	-515 024,70
	365 341,68	515 024,70		880 366,38	-515 024,70

4. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterm.		poz. A.8.		Bilans - pasywa B.III.	
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
<i>(korekty do poz)</i>					
Zobowiązania	251 524,05	169 646,39		421 170,44	169 646,39
	251 524,05	169 646,39		421 170,44	169 646,39
razem	251 524,05	169 646,39		421 170,44	169 646,39

5. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych		poz. A.9		Bilans - A/P	
Wyszczególnienie	BO	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ	Zmiana stanu
długoterminowe aktywa					
krótkoterminowe aktywa	5 982,20		801,51	5 180,69	801,51
krótkoterminowe pasywa					
razem	5 982,20		801,51	5 180,69	801,51

#### 6. Inne korekty poz.A.10

część opisowa - do "inne" korekty działalności operacyjnej, inwestycyjnej i finansowej

**Ustęp IV. Objaśnienie dotyczące zawartych przez jednostkę umów, istotnych transakcji i niektórych zagadnień osobowych.**

**1. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.**

Jednostka zawarła umowy (nie wymienione w pkt. I. 3,12,13):

Tytuł umowy	Strona umowy	Data zawarcia
sprzedaż wierzytelności z obowiązkiem ich odkupu		
sprzedaż towarów z obowiązkiem ich odkupu		
konsygnacyjna		
typu <i>take or pay</i>		
sekurytyzacji		
outsourcingu		
-		

**2. Informacje o istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się jednostki powiązane oraz:**

- osobę, która jest członkiem organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
  - osobę, która jest małżonkiem lub osobą faktycznie pozostającą we wspólnym pożyciu, krewnym lub powinowatym do drugiego stopnia, przysposobionym lub przysposabiającym, osobą związaną z tytułu opieki lub kurateli w stosunku do którejkolwiek z osób będących członkami organu zarządzającego, nadzorującego lub administrującego jednostki lub jednostki z nią powiązanej, lub
  - jednostkę kontrolowaną, współkontrolowaną lub inną jednostkę, na którą znaczący wpływ wywiera lub posiada w niej znaczącą ilość głosów, bezpośrednio albo pośrednio osoba, o której mowa w lit. a i b, lub
  - jednostkę realizującą program świadczeń pracowniczych po okresie zatrudnienia, skierowany do pracowników jednostki lub innej jednostki będącej jednostką powiązaną w stosunku do tej jednostki
- wraz z informacjami określającymi charakter tych transakcji. Informacje dotyczące poszczególnych transakcji mogą być zgrupowane według ich rodzaju, z wyjątkiem przypadku gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

Rodzaj powiązania	Strona transakcji	Wartość wg charakteru transakcji			
	osoby fizyczne / prawne	Przychody	Koszty	Pożyczki	Inne
członek organu zarządzającego					
członek organu nadzorującego					
małżonek					
konkubent					
krewny lub powinowaty do II stopnia pokrewieństwa					
spółka kontrolowana lub współkontrolowana					
Ogółem					

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

LP.	Wyszczególnienie	Przeciętne zatrudnienie w roku
1	2	3
1.	Pracownicy umysłowi	23
2.	Pracownicy na stanowiskach robotniczych	
3.	Pracownicy zatrudnieni poza granicami kraju	
4.	Uczniowie	
5.	Pracownicy na urloпах wychowawczych lub bezpłatnych	2
<b>Ogółem</b>		<b>25</b>

Przeciętne zatrudnienie w 2017r. wynosiło 25 osób.

Na dzień 31.12.2017r. GK zatrudniała 26 pracowników na podstawie umowy o pracę.

**4. Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych za rok obrotowy**

Członkowie organów	Stan na koniec roku	
	wynagrodzenia obciążające	
	Należne	Wypłacone
Zarządzający	22 200,00	22 200,00
Nadzorujący		
Administrujący		
<b>Razem</b>	<b>22 200,00</b>	<b>22 200,00</b>

**5. Informacje o pożyczkach i świadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych, ze wskazaniem warunków oprocentowania i terminów spłaty.**

Członkowie organów	Stan na koniec roku		
	udzielone pożyczki		
	kwota do spłaty	termin spłaty	%
Zarządzający - umowy zlecenia			
Zarządzający - umowy o pracę			
Administrujący			
Nadzorujący			
<b>Razem</b>			

W roku 2016r. spółka nie udzieliła pożyczek ani członkom Zarządu, ani członkom organów nadzorujących.

**6. Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.**

Rodzaj usługi	Stan na koniec roku	
	wynagrodzenia obciążające	
	Ogółem	Wypłacone
obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	5 000,00	
inne usługi poświadczające		
usługi doradztwa podatkowego		
pozostałe usługi		
- półroczny przegląd sprawozdania		
- inne		
	<b>5 000,00</b>	

## Ustęp V. Objaśnienie niektórych szczególnych zdarzeń.

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

*W roku 2017 jednostka nie otrzymała informacji o zdarzeniach, które miałyby istotny wpływ na podważenie wiarygodności sprawozdań finansowych lat ubiegłych.*

### 2. Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym.

*W dniu 20 grudnia 2016 roku wszyscy wspólnicy spółki Limtel sp. z o.o. z siedzibą w Olsztynie potwierdzili przyjęcie oferty Spółki Inteliwise SA nabycia 100 % udziałów Limtel. Potwierdzeniem przyjęcia tej oferty było podpisanie w dniu 20 grudnia 2016 roku porozumienia w sprawie sprzedaży udziałów Limtel pomiędzy Inteliwise a Giza Polish Ventures I Sp. z o.o. SKA z siedzibą w Warszawie, Grzegorzem Siehień, Pawłem Stefańczykiem, Kamilem Ciukszo, Turnpoint Group spółką z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Olsztynie oraz Grupą FRR spółką z ograniczoną odpowiedzialnością, z siedzibą w Warszawie. W roku 2016 spółka Inteliwise nabyła 49% udziałów spółki Limtel. W roku 2017 zakończono w pełni proces zakupu 100% udziałów Limtel spółki z ograniczoną odpowiedzialnością.*

### 3. Zmiany zasad polityki rachunkowości w roku obrotowym.

*Jednostka nie dokonywała zmian zasad (polityki) rachunkowości w roku obrotowym.*

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

*Informacje liczbowe zawarte w sprawozdaniu finansowym zapewniają porównywalność danych roku 2017 do roku 2016*

## Ustęp VI. Objasnienia dotyczace jednostek wchodzacych w sklad grup kapitalowych.

### 1. Informacje o wspolnych przedsiwzięciach, ktore nie podlegaja konsolidacji.

Lp.	Wyszczegolnienie	
1	Nazwa, zakres wspolnego przedsiwzięcia	
2	Procentowy udzial jednostki w przedsiwzięciu	
2	Wartosc wspolnie kontrolowanych rzeczowych skladnikow aktywow trwalych oraz wartosci niematerialnych i prawnych	
3	Zobowiazania zaciagniete w celu sfinansowania realizacji wspolnego przedsiwzięcia (bezposrednio i wspolnie)	
4	Zobowiazania warunkowe dotyczace wspolnego przedsiwzięcia	
5	Przychody uzyskane przez jednostke z realizacji wspolnego przedsiwzięcia	
6	Koszty poniesione przez jednostke na realizacje wspolnego przedsiwzięcia	

### 2. Informacje o transakcjach z jednostkami powiazanymi.

Opis

### 3. Spolki nieobjete

Lp.	Wyszczegolnienie	Jednostka (nazwa i siedziba)	Jednostka (nazwa i siedziba)	Jednostka (nazwa i siedziba)
Lp.	Wyszczegolnienie			
1	Procent posiadanych udzialow			
2	Stopien udzialu w zarzadzaniu			
3	Wynik finansowy netto za rok obrotowy			

*[Handwritten signature]*



#### 4. Informacja jednostki o nie sporządzeniu skonsolidowanego sprawozdania finansowego.

a) podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstępnie od konsolidacji

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka (nazwa i siedziba)	Jednostka (nazwa i siedziba)	Jednostka (nazwa i siedziba)
1	Procent posiadanych udziałów			
2	Wartość nominalna udziałów			
3	Mała grupa kapitałowa (art. 56 ust. 1)			
4	Konsolidacji dokonuje jednostka dominująca wyższego szczebla (nazwa i siedziba) - (art. 56 ust. 2)			
5	Udziały jednostki zostały nabyte, zakupione lub pozyskane w innej formie z wyłącznym ich przeznaczeniem do późniejszej odprzedaży, w ciągu roku (art. 57 ust. 1 pkt 1)			
6	Występują ograniczenia w sprawowaniu kontroli lub współkontroli nad jednostką (art. 57 ust. 1 pkt 3)			
7	Dane finansowe są nieistotne (art. 58 ust. 1 pkt 1)			

b) Informacje o spółkach nie objętych konsolidacją

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka (nazwa i siedziba)	Jednostka (nazwa i siedziba)	Jednostka (nazwa i siedziba)
1	wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych.			
2	Wynik finansowy netto			
3	Kapitał własny, w tym:			
a)	kapitał podstawowy			
b)	kapitał zapasowy			
c)	kapitał rezerwowy			
d)	zysk (strata) z lat ubiegłych			
4	wartość aktywów trwałych			
5	przeciętne roczne zatrudnienie			
6	Inne (podać jakie)			

*[Handwritten signature]*

- c) podstawowe wskaźniki ekonomiczno-finansowe, charakteryzujące działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym, takich jak:
- wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych.
  - wynik finansowy netto oraz wartość kapitału własnego, z podziałem na grupy
  - wartość aktywów trwałych
  - przeciętne roczne zatrudnienie

## 5. Informacje o:

- a) nazwa i siedziba jednostki sporządzającej sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna
- b) nazwa i siedziba jednostki sporządzającej sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, należącej jednocześnie do grupy kapitałowej o której mowa w pkt.a

## Ustęp VII. Informacje o połączeniu spółek.

1. Informacja o połączeniu spółek, które zostało rozliczone metoda nabycia:
- a) nazwa (firma) i opis przedmiotu działalności spółki przejętej
- nie dotyczy
- b) liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia
- c) cena przejęcia, wartość aktywów netto według wartości godziwej spółki przejętej na dzień połączenia, wartość firmy lub ujemnej wartości firmy i opis zasad jej amortyzacji
2. Informacja o połączeniu spółek, które zostało rozliczone metoda łączenia udziałów
- a) nazwy (firmy) i opis przedmiotu działalności spółek, które w wyniku połączenia zostały wykreślone z rejestru
- b) liczba, wartość nominalna i rodzaj udziałów (akcji) wyemitowanych w celu połączenia
- c) przychody i koszty, zyski i straty oraz zmiany w kapitałach własnych połączonych spółek za okres od początku roku, obrotowego, w ciągu którego nastąpiło połączenie, do dnia połączenia

## Ustęp VIII. Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

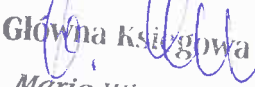
Sytuacja majątkowa i finansowa jest stabilna, co pozwoli na kontynuację działalności gospodarczej w 2018 roku w co najmniej niezmiennym zakresie.

## Ustęp IX. Inne informacje.

Jednostka nie posiada informacji innych niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy.

Miejsce i data sporządzenia  
Gdańsk, 2018.03.30

Sporządził:  
Maria Wimerska  
Szymon Baranowski

  
Główna Księgowa  
Maria Wimerska

BIURO USŁUG VIKING Sp. z o.o.  
80-299 Gdańsk, ul. Kozioróżca 37

  
Szymon Baranowski

	BILANS		INTELWISSE		INTELDESK		LIMITEL		bilans zbiorczy		suma wyłączeń		bilans GK	
	2017-12-31	2017-12-31	2017-12-31	2017-12-31	2017-12-31	2017-12-31	2017-12-31	2017-12-31	2017-12-31	2016-12-31	2017-12-31	2017-12-31	2017-12-31	
<b>A AKTYWA TRWAŁE</b>														
<b>I Wartości niematerialne i prawne</b>	1	2	1	2	1	2	1	2	1	2	1	2	1	2
1. Koszty zakreślonych prac rozwojowych		122 000,00		0,00		0,00		0,00		122 000,00		0,00		122 000,00
2. Wartości firmy														
3. Inne wartości niematerialne i prawne		122 000,00								122 000,00				122 000,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne														
<b>II Rzeczowe aktywa trwałe</b>	7	8 922,57	7	13 699,18	7	0,00	7	22 621,75	7	0,00	7	19 906,20	7	22 621,75
1. Środki trwałe	8	8 922,57	8	13 699,18	8	0,00	8	22 621,75	8	0,00	8	19 906,20	8	22 621,75
a) grunty	9		9		9		9		9		9		9	
b) budynki lokale, obiekty inżynierii lądowej	10		10		10		10		10		10		10	
c) urządzenia techniczne	11	8 922,57	11	13 699,18	11	0,00	11	22 621,75	11	0,00	11	19 906,20	11	22 621,75
d) środki transportu	12		12		12		12		12		12		12	
e) inne środki trwałe	13		13		13		13		13		13		13	
2. Środki trwałe w budowie	14		14		14		14		14		14		14	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	15		15		15		15		15		15		15	
<b>III Należności długoterminowe</b>	16	0,00	16	0,00	16	0,00	16	0,00	16	0,00	16	0,00	16	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych	17		17		17		17		17		17		17	
2. Należności od pozostałych jednostek	18		18		18		18		18		18		18	
<b>IV Inwestycje długoterminowe</b>	19	770 000,00	19	0,00	19	2 500,00	19	772 500,00	19	-770 000,00	19	47 311,21	19	2 500,00
1. nieruchomości	20		20		20		20		20		20		20	
2. Wartości niematerialne i prawne	21		21		21		21		21		21		21	
3. Długoterminowe aktywa finansowe	22	770 000,00	22	0,00	22	2 500,00	22	772 500,00	22	-770 000,00	22	47 311,21	22	2 500,00
a) w jednostkach powiązanych	23	770 000,00	23	0,00	23	0,00	23	770 000,00	23	-770 000,00	23	0,00	23	0,00
- udziały lub akcje	24		24		24		24	770 000,00	24		24		24	
- inne papiery wartościowe	25		25		25		25		25		25		25	
- pożyczki udzielone	26		26		26		26		26		26		26	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	27		27		27		27		27		27		27	
b) w pozostałych jednostkach	28		28		28		28		28		28		28	
- udziały lub akcje	29		29		29		29		29		29		29	
- inne papiery wartościowe	30		30		30		30		30		30		30	
- pożyczki udzielone	31		31		31		31		31		31		31	
- inne długoterminowe aktywa finansowe	32		32		32		32		32		32		32	
4. Inne inwestycje długoterminowe	33		33		33		33		33		33		33	
<b>V Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>	34	0,00	34	0,00	34	0,00	34	0,00	34	0,00	34	0,00	34	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochod.	35		35		35		35		35		35		35	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	36		36		36		36		36		36		36	

<b>B AKTYWA OBROTOWE</b>												
I	Zapasy	37	958 974,15	316 728,29	229 992,25	1 505 694,69	-203 979,26	868 640,32	1 301 715,43			
	1. Materały	38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	2. Półprodukty i produkty w toku	39				0,00	0,00	0,00	0,00			
	3. Produkty gotowe	40				0,00	0,00	0,00	0,00			
	4. Towary	41				0,00	0,00	0,00	0,00			
	5. Zaliczki na poczet dostaw	42				0,00	0,00	0,00	0,00			
	43					0,00	0,00	0,00	0,00			
II	Należności krótkoterminowe	44	590 360,63	287 449,45	206 535,56	1 084 345,64	-203 979,26	365 341,68	880 366,38			
	1. Należności od jednostek powiązanych	45	0,00	34 067,06	169 912,20	203 979,26	-203 979,26	0,00	0,00			
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	46	0,00	23 697,18	169 912,20	193 609,38	-193 609,38	0,00	0,00			
	- do 12 mc	47			19 852,20	43 549,38	-43 549,38	0,00	0,00			
	- powyżej 12 mc	48			150 060,00	150 060,00	-150 060,00	0,00	0,00			
	b) inne należności	49		10 369,88	150 060,00	10 369,88	-10 369,88	0,00	0,00			
	2. Należności od pozostałych jednostek	50	590 360,63	253 382,39	36 623,36	880 366,38	0,00	365 341,68	880 366,38			
	a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty	51	578 235,30	122 562,20	19 277,11	720 074,61	0,00	361 927,74	720 074,61			
	- do 12 mc	52	578 235,30	122 562,20	19 277,11	720 074,61	0,00	361 927,74	720 074,61			
	- powyżej 12 mc	53			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	b) z tyt. podatków, dotacji, cel. U.S., U.Z.	54	8 461,63	85,97	1 586,01	10 133,61	0,00	2 139,22	10 133,61			
	c) inne należności	55	3 663,70	130 734,22	15 760,24	150 158,16	0,00	1 274,72	150 158,16			
	d) należności dochodzone na drodze sądowej	56			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
III	Investycje krótkoterminowe	57	363 432,83	29 278,84	23 456,69	416 168,36	0,00	497 316,44	416 168,36			
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	58	363 432,83	29 278,84	23 591,86	416 303,53	0,00	497 316,44	416 303,53			
	a) w jednostkach powiązanych	59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	- udziały lub akcje	60			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	- inne papiery wartościowe	61			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	- pożyczki udzielone	62			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	63			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	b) w pozostałych jednostkach	64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	- udziały lub akcje	65			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	- inne papiery wartościowe	66			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	- pożyczki udzielone	67			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	68			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	69	363 432,83	29 278,84	23 591,86	416 303,53	0,00	497 316,44	416 303,53			
	- środki w kasie i na rachunku bankowym	70	363 432,83	29 278,84	23 591,86	416 303,53	0,00	497 316,44	416 303,53			
	- inne środki pieniężne	71			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	- inne aktywa pieniężne	72			-135,17	-135,17	0,00	0,00	0,00			
IV	Rozliczenia międzyokresowe kosztów	73	5 180,69	330 427,47	232 492,25	2 422 816,44	-973 979,26	5 982,00	1 448 837,18			
	Suma bilansowa	74	1 859 896,72	330 427,47	232 492,25	2 422 816,44	-973 979,26	1 071 325,97	5 180,69			
	75											

**Główna Księgowa**  
*Maria Wimerska*

BIURO USŁUG VIKING SPA z o.o.  
80-299 Gdańsk ul. Koziołkowska 31

*Szymon Baranowski*

## BILANS

Pasywa	INTELIWISE		INTELEDESK		LIMTEL		bilans zbiorczy		suma wyłączeń		bilans GK	
	2017-12-31	2017-12-31	2017-12-31	2017-12-31	2017-12-31	2017-12-31	2017-12-31	2017-12-31	2016-12-31	2017-12-31	2016-12-31	2017-12-31
<b>A Kapital własny</b>	76	1 391 537,81	256 938,54	137 201,60	1 785 677,95	-888 108,86	473 690,30	897 569,09				
I Kapital statutowy	77	625 891,50	1 240 000,00	219 800,00	2 085 891,50	-1 459 800,00	625 891,50	625 891,50				
II Kapital z aktualizacji wyceny	78	650 000,00			650 000,00	650 000,00	0,00	0,00				
III Kapital (fundusz) zapasowy	79	10 409 242,26		2 070 778,66	12 480 020,92	-2 070 778,66	10 409 242,26	10 409 242,26				
IV Zysk (strata) lat ubiegłych	80	-10 491 141,73	-762 295,51	-2 120 538,88	-13 373 977,12	3 001 405,29	-10 770 978,38	-10 372 571,53				
V Zysk (strata) netto za rok obrotowy	81	197 545,78	-220 765,95	-32 837,18	-56 057,35	291 064,51	209 534,92	235 007,16				
VI Odpisy z zysku w ciągu roku (wielkość ujemna)	82											
VII Zysk z nabycia												
<b>B KAPITAŁ MNIEJSZOŚCI</b>	83											
<b>C UJEMNA WARTOŚĆ FIRMY JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH</b>	84											
<b>D ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZ.</b>	85	468 358,91	73 488,93	95 290,65	637 138,49	-203 979,26	259 212,84	433 159,23				
I Rezerwy na zobowiązania	86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
1. Rezerwy z tyt. odroczonego podatku dochod.	87											
2. Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne	88											
a) długoterminowa	89		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
b) krótkoterminowa	90											
3) Pozostałe rezerwy	91		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
a) długoterminowa	92											
b) krótkoterminowa	93											
II Zobowiązania długoterminowe	94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	95											
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
a) kredyty i pożyczki	97											
b) zobowiązania z tyt. dłużnych papierów wart.	98											
c) inne zobowiązania finansowe	99											
d) inne (pozostałe)	100				0,00	0,00	0,00	0,00				

<b>III Zobowiązania krótkoterminowe</b>										
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych										
a) z tytułu dostaw i usług o okresie wykonania - do 12 mc	101	460 670,12	73 488,93	90 990,65	625 149,70	-203 979,26	251 524,05	421 170,44		
- powyżej 12 mc	102	203 979,26		0,00	203 979,26	-203 979,26	47 311,21	0,00		
b) inne zobowiązania	103	193 609,38		0,00	193 609,38	-193 609,38	0,00	0,00		
a) kredyty i pożyczki	104	193 609,38			193 609,38	-193 609,38	0,00	0,00		
b) inne zobowiązania	105				0,00		0,00	0,00		
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	106	10 369,88			10 369,88	-10 369,88	47 311,21	0,00		
a) kredyty i pożyczki	107	256 690,86	73 488,93	90 990,65	421 170,44	0,00	204 212,84	421 170,44		
b) zobowiązania z tyt. dłużnych papierów wart.	108				0,00		0,00	0,00		
c) inne zobowiązania finansowe	109				0,00		0,00	0,00		
d) zobowiązania z tyt. dostaw i usług w okr. - do 12 mc	110				0,00		0,00	0,00		
- powyżej 12 mc	111	150 927,83	30 091,10	42 211,43	223 230,36	0,00	136 137,67	223 230,36		
e) zaliczki otrzymane na poczet dostaw	112	150 927,83	30 091,10	42 211,43	223 230,36		136 137,67	223 230,36		
f) zobowiązania wekslowe	113				0,00		0,00	0,00		
g) zobowiązania z tyt. podatków, cel. ubezpiec.	114				0,00		0,00	0,00		
h) zobowiązania z tyt. wynagrodzeń	115	54 233,42	40 390,65	39 296,81	133 920,88		65 345,93	133 920,88		
i) inne zobowiązania	116		342,99	7 623,44	7 966,43			7 966,43		
3. Fundusze specjalne	117	51 529,61	2 664,19	1 658,97	56 052,77		2 729,24	56 052,77		
IV Rozliczenia międzyokresowe	118				0,00		0,00	0,00		
1. Ujemna wartość firmy	119	7 688,79	0,00	4 300,00	11 988,79	0,00	7 688,79	11 988,79		
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	120				0,00		0,00	0,00		
a) długoterminowe	121	7 688,79	0,00	4 300,00	11 988,79	0,00	7 688,79	11 988,79		
b) krótkoterminowe	122				4 300,00		0,00	4 300,00		
Suma bilansowa	123	7 688,79			7 688,79		7 688,79	7 688,79		
	124	1 859 896,72	330 427,47	232 492,25	2 422 816,44	-973 979,26	1 071 325,97	1 448 837,18		

*Główna księgową*  
Maria Winiarska

BIURO USŁUG WIKING SP. Z O.O.  
80-299 Gdańsk / ul. Kozłobrzca 31

Szymon Baranowski

Poz.	Nazwa pozycji	INTELWISSE		INTELEDESK		LIMTEL		suma		sumy wyłączeń		GK INTELWISSE	
		2017-01-01	2017-12-31	2017-01-01	2017-12-31	2017-01-01	2017-12-31	2017-01-01	2017-12-31	2017-01-01	2017-12-31	2016-01-01	2016-12-31
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym: od jednostek powiązanych	2 450 255,38	459 201,86	496 969,69	3 406 426,93	358 743,48	-236 743,48	3 047 683,45	0,00	3 047 683,45	1 795 493,22	1 795 493,22	
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 450 255,38	459 201,86	496 969,69	3 406 426,93	358 743,48	-236 743,48	3 047 683,45	0,00	3 047 683,45	1 795 493,22	1 795 493,22	
II	Zmiana stanu produktów (zwiększ. -wart. dodat., zmniejsz. -wart. ujemna)												
III	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki												
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów												
B	Koszty działalności operacyjnej	2 223 906,39	1 055 655,58	510 687,47	3 790 249,44	122 000,00	-426 326,87	3 363 922,57	1 790 059,47	1 563 863,10	1 790 059,47	1 563 863,10	
I	Amortyzacja	20 008,82	189 583,39	5 231,43	2 14 823,64	22 196,05	-189 583,39	25 240,25	22 642,99	22 642,99	25 240,25	22 642,99	
II	Zużycie materiałów i energii	19 453,99	1 086,65	1 655,41	22 196,05	22 196,05		22 196,05	22 196,05	22 196,05	22 196,05	22 196,05	
III	Usługi obce	1 388 512,14	69 251,08	256 585,21	1 714 348,43	9 543,62	-236 743,48	1 477 604,95	1 082 642,85	1 477 604,95	1 082 642,85	1 477 604,95	
IV	Podatki i opłaty, w tym: podatek akcyzowy	3 441,75	1 301,60	4 800,27	9 543,62	0,00		9 543,62	0,00	9 543,62	2 664,57	2 664,57	
V	Wynagrodzenia	574 490,22	657 288,65	81 552,58	1 313 331,45	0,00		1 313 331,45	519 725,14	1 313 331,45	519 725,14	1 313 331,45	
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - w tym emerytalne	117 865,94	135 551,06	20 730,54	274 137,54	105 447,73		274 137,54	113 102,75	274 137,54	113 102,75	274 137,54	
VII	Pozostałe koszty rodzajowe - w tym emerytalne	54 337,03	51 110,70		105 447,73			105 447,73		105 447,73		105 447,73	
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	100 143,53	1 593,15	9 564,62	11 301,30	11 301,30		11 301,30	24 433,71	11 301,30	24 433,71	11 301,30	
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	226 348,99	-596 453,72	-13 717,78	-13 823,51	130 567,41	189 583,39	-194 239,12	5 433,75	130 567,41	5 433,75	130 567,41	
D	Pozostałe przychody operacyjne	7 959,22	377 709,16	2 428,09	388 096,47	0,00	0,00	388 096,47	6 196,39	388 096,47	6 196,39	388 096,47	
I	Zysk ze zbycia niematerialnych aktywów trwałych												
II	Dotacje		375 113,35		12 983,12			375 113,35	0,00	375 113,35	6 196,39	6 196,39	
III	Inne przychody operacyjne	7 959,22	2 595,81	2 428,09	51 637,04	0,00	0,00	12 983,12	6 196,39	12 983,12	6 196,39	12 983,12	
E	Pozostałe koszty operacyjne	31 027,09	979,81	19 630,14	51 637,04	0,00	0,00	51 637,04	34 410,12	31 027,09	34 410,12	31 027,09	
I	Strata ze zbycia niematerialnych aktywów trwałych												
II	Aktualizacja wartości aktywów niematerialnych												
III	Inne koszty operacyjne	31 027,09	979,81	19 630,14	51 637,04	0,00	0,00	51 637,04	34 410,12	31 027,09	34 410,12	31 027,09	
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	203 281,12	-219 724,37	-30 919,83	-47 363,05	189 583,39	0,00	142 220,31	-22 779,98	189 583,39	-22 779,98	142 220,31	
G	Przychody finansowe	4 310,51	0,00	0,00	4 310,51	0,00	0,00	4 310,51	5 537,95	4 310,51	5 537,95	4 310,51	
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym: od jednostek powiązanych												
II	Odeśki, w tym: od jednostek powiązanych	1 786,97			1 786,97	0,00	0,00	1 786,97	955,12	1 786,97	955,12	1 786,97	
III	Zysk ze zbycia inwestycji												
IV	Aktualizacja wartości inwestycji												
V	Inne	2 523,54	1 041,58	1 917,35	2 523,54	0,00	0,00	2 523,54	4 582,83	2 523,54	4 582,83	2 523,54	
H	Koszty finansowe	10 045,85	1 029,86	1 917,35	13 004,78	1 158,93	584,39	13 004,78	4 800,22	10 045,85	4 800,22	10 045,85	
I	Odeśki, w tym: dla jednostek powiązanych	129,07			129,07	0,00	0,00	129,07	584,39	129,07	584,39	129,07	
II	Strata ze zbycia inwestycji												
III	Aktualizacja wartości inwestycji												
IV	Inne	9 916,78	11,72	1 917,35	11 845,85	0,00	0,00	11 845,85	4 215,83	9 916,78	4 215,83	9 916,78	
I	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	197 545,78	-220 765,95	-32 837,18	-56 057,35	189 583,39	0,00	133 526,04	-22 042,25	197 545,78	-22 042,25	133 526,04	
J	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.III.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
I	Zyski nadzwyczajne												
II	Straty nadzwyczajne												
K	Zysk (strata) brutto (I+I-J)	197 545,78	-220 765,95	-32 837,18	-56 057,35	189 583,39	0,00	133 526,04	-22 042,25	197 545,78	-22 042,25	133 526,04	
L	Podatek dochodowy												
M	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)												
O	Zysk/Strata mniejszości												
N	Zysk (strata) netto (K-L-M)	197 545,78	-220 765,95	-32 837,18	-56 057,35	189 583,39	0,00	133 526,04	-22 042,25	197 545,78	-22 042,25	133 526,04	

Główna Księgowa

BIURO USŁUG WYSTĄPIENIA  
80-299 Gdańsk, ul. Żwirki i Wigury 103  
SZYMONA F. S.

SZYMONA F. S.



**RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH**  
sporządzony za okres 01.01.2017 - 31.12.2017

(pieczęć jednostki)

(metoda pośrednia)

jednostka obliczeniowa: .....

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2017
<b>A.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Zysk (strata) netto</b>	209 534,92	235 007,16
<b>II.</b>	<b>Korekty razem</b>	-79 773,72	-249 351,79
1.	Amortyzacja	22 642,99	25 240,25
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)		
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-231 577,17	
5.	Zmiana stanu rezerw		
6.	Zmiana stanu zapasów		130 567,41
7.	Zmiana stanu należności	64 766,93	-515 024,70
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	64 068,46	169 646,39
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	325,07	801,31
10.	Inne korekty		-60 582,45
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II)</b>	129 761,20	-14 344,63
<b>B.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	0,00	137 968,24
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych		
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne		
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	2 500,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	2 500,00
-	zbycie aktywów finansowych		2 500,00
-	dywidendy i udziały w zyskach		
-	splata udzielonych pożyczek długoterminowych		
-	odsetki		
-	inne wpływy z aktywów finansowych		
4.	Inne wpływy inwestycyjne		135 468,24
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	203 667,73	151 947,73
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	20 888,28	149 447,73
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	135 468,24	
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	47 311,21	2 500,00
a)	w jednostkach powiązanych		
b)	w pozostałych jednostkach	47 311,21	2 500,00
-	nabycie aktywów finansowych	47 311,21	2 500,00
-	udzielone pożyczki długoterminowe		
4.	Inne wydatki inwestycyjne		
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	-203 667,73	-13 979,49
<b>C.</b>	<b>Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>		
<b>I.</b>	<b>Wpływy</b>	-13 515,21	0,00
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału		
2.	Kredyty i pożyczki		
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych		
4.	Inne wpływy finansowe	-13 515,21	
<b>II.</b>	<b>Wydatki</b>	0,00	52 688,79
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych		
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli		
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku		
4.	Splaty kredytów i pożyczek		
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych		
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych		
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego		
8.	Odsetki		
9.	Inne wydatki finansowe		52 688,79
<b>III.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	-13 515,21	-52 688,79
<b>D.</b>	<b>Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)</b>	-87 421,74	-81 012,91
<b>E.</b>	<b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>		
-	zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych		
<b>F.</b>	<b>Środki pieniężne na początek okresu</b>	584 738,18	497 316,44
<b>G.</b>	<b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym</b>	497 316,44	416 303,53
-	o ograniczonej możliwości dysponowania		

Główna Księgowa

.....  
Maria Wynerska(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg  
rachunkowych)BIURO USŁUG VIKING Sp. z o.o.  
80-299 Gdańsk, ul. Korczakowa 3i.....  
Szymon Baranowski(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką  
kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

**ZESTAWIENIE ZMIAN**  
**W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM**  
sporządzone za okres 01.01.2017 - 31.12.2017

jednostka obliczeniowa: zł

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2016	2017
<b>I.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>	382 988,23	473 690,30
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
<b>I.a.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	382 988,23	473 690,30
<b>1.</b>	<b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>	625 891,50	625 891,50
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	625 891,50	625 891,50
<b>2.</b>	<b>Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu</b>		
2.1.	Zmiana należnych wpłat na kapitał podstawowy	0,00	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
2.2.	Należne wpłaty na kapitał podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
<b>3.</b>	<b>Udziały (akcje) własne na początek okresu</b>		
	a) zwiększenie		
	b) zmniejszenie		
3.1.	Udziały (akcje) własne na koniec okresu	0,00	0,00
<b>4.</b>	<b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>	10 272 356,23	10 409 242,26
4.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	136 886,03	0,00
	a) zwiększenie (z tytułu)	136 886,03	0,00
	- z zysku	136 886,03	
	- z podmiotu zależnego		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	-		
	-		
4.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	10 409 242,26	10 409 242,26

<b>5.</b>	<b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b>		
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
<b>6.</b>	<b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>		
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
<b>7.</b>	<b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>	<b>-10 647 881,46</b>	<b>-10 770 978,38</b>
7.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	-10 647 881,46	-10 770 978,38
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów	-123 096,92	398 406,55
7.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-10 770 978,38	-10 372 571,83
	a) zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- podmioty zależny		
	-		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- z zysku		
	-		
	-		
7.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	-10 770 978,38	-10 372 571,83
7.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu		
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości		
	- korekty błędów		
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	-10 770 978,38	-10 372 571,83
<b>8.</b>	<b>Wynik netto</b>	<b>209 534,92</b>	<b>235 007,16</b>
	a) zysk netto	209 534,92	235 007,16
	b) strata netto		
	c) odpisy z zysku		
<b>II.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>473 690,30</b>	<b>897 569,09</b>
<b>III.</b>	<b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>		

Główna Księgowa

Maria Winiarska

BIURO USŁUG VIKING Sp. z o.o.  
10-299 Gdańsk, ul. Kozłorożca 31

Szymon Baranowski

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)