

MODERNDACH

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

ul. Jana Kilińskiego 33

95-200 Pabianice

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA OKRES OD
01 STYCZNIA 2017 ROKU
DO
31 GRUDNIA 2017 ROKU

30 marzec 2018

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego	3
2. Bilans	7
3. Rachunek zysków i strat	14
4. Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym	17
5. Rachunek przepływów pieniężnych	20
6. Informacja dodatkowa	23

SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI	41
------------------------------------	-----------

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2017

MODERNDACH Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Spółka działa pod firmą: **MODERNDACH Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.**
2. Forma prawna pod którą prowadzona jest działalność: **spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.**
3. Siedzibą Spółki jest **ul. Jana Kilińskiego 33, 95-200 Pabianice.**
W dniu 30 listopada 2017 roku dokonano zmiany siedziby Spółki, wcześniejsza siedziba znajdowała się w **Łochocinie 6/4, 87-600 Lipno.** Pod tym adresem mieści się obecnie zakład produkcyjny Spółki.
4. Przedmiot działania Spółki:
 - a. Produkcja pozostałych wyrobów stolarskich i ciesielskich dla budownictwa (**PKD 16.23.Z**),
 - b. Roboty budowlane związane ze wznoszeniem budynków mieszkalnych i niemieszkalnych (**PKD 41.20.Z**),
 - c. Wykonywanie instalacji wodno-kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych (**PKD 43.22.Z**),
 - d. Wykonywanie instalacji elektrycznych (**PKD 43.21.Z**),
 - e. Wykonywanie pozostałych instalacji budowlanych (**PKD 43.29.Z**),
 - f. Wykonywanie robót budowlanych wykończeniowych (**PKD 43.3**),
 - g. Wykonywanie konstrukcji i pokryć dachowych (**PKD 43.91.Z**),
 - h. Pozostałe specjalistyczne roboty budowlane, gdzie indziej niesklasyfikowane (**PKD 43.99.Z**),
 - i. Realizacja projektów budowlanych związanych ze wznoszeniem budynków (**PKD 41.10.Z**),
 - j. Sprzedaż hurtowa drewna, materiałów budowlanych i wyposażenia sanitarnego (**PKD 46.73.Z**),
5. Spółka została zarejestrowana w dniu 22 listopada 2007 roku przez Sąd Rejonowy w Toruniu, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem **KRS 0000293415.**

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2017

MODERNDACH Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

6. Spółce został nadany numer NIP: **4660369334**.
7. Spółce został nadany numer REGON: **340368076**.
8. Czas trwania działalności Spółki jest nieograniczony.
9. Spółka prezentuje sprawozdanie finansowe sporządzone na dzień **31 grudnia 2016** rok, za rok obrotowy rozpoczynający się **01 stycznia 2016 roku i kończący się 31 grudnia 2016 roku**.
10. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu dalszego kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w dającej się przewidzieć przyszłości, (co najmniej 12 kolejnych miesięcy) oraz nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności. Założone zostało także osiągnięcie zysku brutto w 2018 roku i w latach następnych.

11. Zasady rachunkowości

a. Podstawowe zasady rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z przepisami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku z późniejszymi zmianami. Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęta została zasada kosztu historycznego. Spółka stosuje metody wyceny aktywów i pasywów oraz ustalania wyniku finansowego zgodnie z Ustawą, a w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru metody, określone poniżej.

b. Amortyzacja, wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe

Odpisów amortyzacyjnych (umorzeniowych) od wartości niematerialnych i prawnych i środków trwałych dokonuje się metodą liniową w równych ratach miesięcznych, wg stawek określonych w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych,

lub jednorazowo w miesiącu przekazania do użytkowania w wypadkach przewidzianych wyżej wymienioną ustawą.

W Spółce do środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych objętych ewidencją ilościowo - wartościową zalicza się składniki majątkowe o wartości przekraczającej jednostkowo wartość określoną w ustawie z dnia 15 lutego 1992 roku o podatku dochodowym od osób prawnych.

c. Zapasy

Zapasy wycenia się i ujmuje w rzeczywistej cenie nabycia (zakupu).

Koszt nabytych materiałów i towarów odpisuje się bezpośrednio w koszty, w dniu ich zakupu, a stan zapasów na dzień bilansowy ustala się w drodze remanentu.

d. Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty. Operacje w walutach obcych wykazywane są po kursie z dnia poprzedzającego przeprowadzenie operacji, natomiast różnice kursowe wynikające z różnych dat zaksięgowania i rozliczenia operacji wyceniane są jako przychody lub koszty finansowe.

Rozchód środków pieniężnych wyrażonych w walutach obcych wycenia się kolejno po cenach tych składników, które Spółka nabyła najwcześniej.

e. Odpisy aktualizacyjne i rezerwy

Spółka tworzy odpisy aktualizacyjne i rezerwy na przewidywane zyski i straty, jeśli informacje o nich są udokumentowane lub ich wystąpienie w następnym okresie sprawozdawczym jest miarodajnie umotywowane, z tytułu niedoborów i szkód w rzeczowych i pieniężnych składnikach majątkowych w celu zabezpieczenia się przed występującym uzasadnionym ryzykiem poniesienia strat w przyszłości, a także na roszczenia i należności z tytułu wysokiej nierealności ich windykacji.

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2017

MODERNDACH Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

f. Rozliczenia międzyokresowe

W przypadku, gdy moment poniesienia kosztów przez jednostkę wyprzedza lub następuje po okresie, którego koszty te dotyczą, stosuje się rozliczenia międzyokresowe kosztów, które poniesiono w danym okresie sprawozdawczym, odnoszące się do innych okresów.

g. Pomiar wyniku finansowego

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej, a rachunek przepływów pieniężnych w wersji pośredniej.

Biuro Rachunkowe ABAKUS
Biegły Rewident - *Piotr Rakowski*
ul. Komarowa 4, 87-800 Włocławek
NIP 888-102-41-85 Regon 911294841

"K A S M O"
Spółka z o.o.
95-200 Pabianice, ul. Kilińskiego 33
tel. 042/ 227-02-07
NIP 731-17-92-573 REGON 472388323

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Możyszek

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2017
MODERNDACH Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2017 ROKU

AKTYWA	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3
A. AKTYWA TRWAŁE	2 950 188,39	3 339 879,14
I. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe	2 950 188,39	3 324 968,14
1. Środki trwałe	2 950 188,39	2 963 266,82
a) grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntu)	310 736,38	341 604,22
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	1 856 607,15	1 641 460,29
c) urządzenia techniczne i maszyny	747 141,90	577 336,41
d) środki transportu	32 481,90	393 400,90
e) inne środki trwałe	3 221,06	9 465,00
2. Środki trwałe w budowie	0,00	361 701,32
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2017
MODERNDACH Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2017 ROKU

1	2	3
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	14 911,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	14 911,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B. AKTYWA OBROTOWE	4 827 455,65	7 472 649,52
I. Zapasy	1 001 562,67	3 041 056,63
1. Materiały	61 769,67	216 776,38
2. Półprodukty i produkty w toku	939 793,00	2 794 000,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00	30 280,25
II. Należności krótkoterminowe	3 782 563,10	4 209 164,78

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2017
MODERNDACH Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2017 ROKU

1	2	3
1. Należności od jednostek powiązanych	174 600,07	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	174 600,07	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	3 607 963,03	4 209 164,78
a) z tytułu dostaw i usług, w okresie spłaty:	2 423 327,64	3 340 366,02
- do 12 miesięcy	2 234 441,69	2 948 360,79
- powyżej 12 miesięcy	188 885,95	392 005,23
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	194 506,75	6 230,16
c) inne	177 557,36	0,00
d) dochodzone na drodze sądowej	812 571,28	862 568,60
III. Inwestycje krótkoterminowe	8 489,02	106 002,09
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	8 489,02	106 002,09
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00



SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2017
MODERNDACH Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2017 ROKU

1	2	3
- udziały lub akcje	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	8 489,02	106 002,09
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	8 489,02	106 002,09
- inne środki pieniężne	0,00	0,00
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	34 840,86	116 426,02
C. NALEŻNE WPLĄTY NA KAPITAŁ PODSTAWOWY	0,00	0,00
D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM	7 777 644,04	10 812 528,66

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2017
MODERNDACH Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2017 ROKU

PASywa	31.12.2017	31.12.2016
1	2	3
A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 100 650,18	3 508 144,83
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	125 000,00	125 000,00
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	3 383 144,83	3 360 370,13
- nadwyżka wartości sprzedaży/emisyjnej nad wartością nominalnych udziałów (akcji)	0,00	0,00
III. Kapitał (fundusz) rezerwowy z aktualizacji wyceny, w tym:	0,00	0,00
- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	0,00	0,00
- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0,00	0,00
- na udziały (akcje) własne	0,00	0,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-175 084,18	0,00
VI. Zysk (strata) netto	-2 232 410,47	22 774,70
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	6 676 993,86	7 304 383,89
I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
- długoterminowa	0,00	0,00
- krótkoterminowa	0,00	0,00
3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
- długoterminowe	0,00	0,00
- krótkoterminowe	0,00	0,00
II. Zobowiązania długoterminowe	968 883,08	1 321 081,82
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00



SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2017
MODERNDACH Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2017 ROKU

1	2	3
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3. Wobec pozostałych jednostek	968 883,08	1 321 081,82
a) kredyty i pożyczki	806 400,00	873 600,00
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	162 483,08	447 481,82
d) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e) inne	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	5 638 360,78	5 904 552,07
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	193 266,83	29 956,02
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	98 611,68	29 956,02
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	94 655,15	0,00
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b) inne	0,00	0,00
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	5 445 093,95	5 874 596,05
a) kredyty i pożyczki	1 166 341,31	2 072 540,45
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c) inne zobowiązania finansowe	392 391,76	213 759,00
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 332 308,72	2 075 036,20
- do 12 miesięcy	2 332 308,72	2 075 036,20
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00



SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2017
MODERNDACH Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

BILANS SPORZĄDZONY NA DZIEŃ 31 GRUDNIA 2017 ROKU

1	2	3
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	986 905,46	1 270 327,48
f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	435 997,25	230 071,98
h) z tytułu wynagrodzeń	66 098,60	10 360,94
i) inne	65 050,85	2 500,00
3. Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV. Rozliczenia międzyokresowe	69 750,00	78 750,00
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	69 750,00	78 750,00
- długoterminowe	60 750,00	69 750,00
- krótkoterminowe	9 000,00	9 000,00
PASYWA RAZEM	7 777 644,04	10 812 528,72

Biuro Rachunkowe ABAKUS
 Biegły Rewident - *Piotr Rakowski*
 ul. Komarowa 4, 87-800 Włocławek
 NIP 888-102-41-85 Regon 911294841

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Możyszek

"K A S M O"
 Spółka z o.o.
 95-200 Pabianice, ul. Kilińskiego 33
 tel. 042/ 227-02-07
 NIP 731-17-92-573 REGON 472388323

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2017
MODERNDACH Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES 01 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2017 R.

POZYCJE	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
1	2	3
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	2 745 141,18	16 847 461,47
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 493 463,37	15 332 417,13
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartości dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-1 854 207,00	1 019 000,00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	105 884,81	496 044,34
B. Koszty działalności operacyjnej	4 878 343,36	16 979 160,07
I. Amortyzacja	462 511,18	456 018,18
II. Zużycie materiałów i energii	1 254 244,93	7 217 125,29
III. Usługi obce	1 816 828,56	7 424 707,56
IV. Podatki i opłaty, w tym:	128 306,74	113 675,40
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	897 795,68	1 064 751,12
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym	168 542,69	199 648,75
- emerytalne	76 216,29	98 380,11
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	94 154,16	102 307,41
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	55 959,42	400 926,36
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-2 133 202,18	-131 698,60
D. Pozostałe przychody operacyjne	168 844,46	452 119,82
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	127 667,45	360 000,00
II. Dotacje	15 463,39	26 827,56
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
IV. Inne przychody operacyjne	25 713,62	65 292,26



SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2017
MODERNDACH Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES 01 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2017 R.

1	2	3
E. Pozostałe koszty operacyjne	222 554,66	65 895,17
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	7 323,95
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
III. Inne koszty operacyjne	222 554,66	58 571,22
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-2 186 912,38	254 526,05
G. Przychody finansowe	17 482,60	19 576,53
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a) od jednostek powiązanych, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
b) od pozostałych jednostek, w tym:	0,00	0,00
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	201,51	19 576,53
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostek powiązanych	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
V. Inne	17 281,09	0,00
H. Koszty finansowe	62 980,69	226 508,88
I. Odsetki, w tym:	62 223,02	192 570,35
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
- w jednostek powiązanych	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
IV. Inne	757,67	33 938,53
I. Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-2 232 410,47	47 593,70
J. Podatek dochodowy	0,00	24 819,00

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2017
MODERNDACH Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT ZA OKRES 01 STYCZNIA DO 31 GRUDNIA 2017 R.

1	2	3
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L. Zysk (strata) netto (I-J-K)	-2 232 410,47	22 774,70

Biuro Rachunkowe ABAKUS

Biegły Rewident - *Piotr Rakowski*

ul. Komarowa 4, 87-800 Włocławek

NIP 888-102-41-85 Regon 911294841

"K A S M O"

Spółka z o.o.

95-200 Pabianice, ul. Kilińskiego 33

tel. 042/ 227-02-07

NIP 731-17-92-573 REGON 472388323

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Mozyszek

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2017
MODERNDACH Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM W 2017 ROKU

POZYCJE	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
1	2	3
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	3 508 144,83	3 485 370,13
- zmiana przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
Ia. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	3 508 144,83	3 485 370,13
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	125 000,00	125 000,00
1.1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	0,00
a. zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- wydania udziałów (emisji akcji)	0,00	0,00
b. zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- umożnienia udziałów (akcji)	0,00	0,00
1.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	125 000,00	125 000,00
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	3 360 370,13	3 109 393,37
2.1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	22 774,70	250 976,76
a. zwiększenia (z tytułu)	22 774,70	250 976,76
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
- podział zysku (ustawowo)	0,00	0,00
- podział zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	22 774,70	250 976,76
b. zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycia straty	0,00	0,00
2.2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	3 383 144,83	3 360 370,13
3. Kapitał (fundusz) zapasowy z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00



SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2017
MODERNDACH Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM W 2017 ROKU

1	2	3
3.1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a. zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b. zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
3.2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4. Pozostałe kapitału (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
4.1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	0,00	0,00
a. zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
b. zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
4.2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	0,00	0,00
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	22 774,70	250 976,76
5.1. Zysk z lat ubiegłych na początku okresu	22 774,70	250 976,76
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	0,00	0,00
5.2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	22 774,70	250 976,76
a. zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- podziału zysku z lat ubiegłych		0,00
b. zmniejszenia (z tytułu)	22 774,70	250 976,76
5.3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
5.4. Strata z lat ubiegłych na początku okresu	0,00	0,00
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
- korekty błędów	175 084,18	0,00
5.5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	175 084,18	0,00
a. zwiększenia (z tytułu)	0,00	0,00
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0,00	0,00

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2017
MODERNDACH Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM W 2017 ROKU

1	2	3
b. zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
5.6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	175 084,18	0,00
5.7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-175 084,18	0,00
6. Wynik netto	-2 232 410,47	22 774,70
a. zysk netto	0,00	22 774,70
b. strata netto	2 232 410,47	0,00
c. odpisy z zysku	0,00	0,00
II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 100 650,18	3 508 144,83
III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	1 100 650,18	3 508 144,83

Biuro Rachunkowe ABAKUS
 Biegły Rewident - *Piotr Rakowski*
 ul. Komarowa 4, 87-800 Włocławek
 NIP 888-102-41-85 Regon 911294841

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Możyszek

"K A S M O"
 Spółka z o.o.
 95-200 Pabianice, ul. Kilińskiego 33
 tel. 042/ 227-02-07
 NIP 731-17-92-573 REGON 472388323

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2017
MODERNDACH Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH W 2017 ROKU (metoda pośrednia)

POZYCJE	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
1	2	3
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-2 232 410,47	22 774,70
II. Korekty razem	2 356 647,74	-389 435,96
1. Amortyzacja	462 511,18	456 018,18
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały z zyskach (dywidendy)	78 943,79	190 106,89
4. Zyski (strata) z działalności inwestycyjnej	-127 667,45	-352 676,05
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	-1 012,00
6. Zmiana stanu zapasów	2 039 493,96	-368 184,52
7. Zmiana stanu należności	426 601,68	-431 231,00
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-435 647,40	118 100,55
9. Zmiana rozliczeń międzyokresowych	87 496,16	-558,01
10. Inne korekty	-175 084,18	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I +/- II)	124 237,27	-366 661,26
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	482 249,42	352 676,05
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	217 723,53	352 676,05
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłat udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00



SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2017
MODERNDACH Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH W 2017 ROKU (metoda pośrednia)

1	2	3
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	264 525,89	0,00
II. Wydatki	442 313,40	155 736,67
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	442 313,40	155 736,67
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0,00	0,00
a. w jednostkach powiązanych	0,00	0,00
b. w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki długoterminowe	0,00	0,00
4. Inne wydatki inwestycyjne	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	39 936,02	196 939,38

C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej

I. Wpływy	947 277,43	847 196,36
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	0,00
2. Kredyty i pożyczki	947 277,43	847 196,36
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe	0,00	0,00
II. Wydatki	1 208 963,79	956 001,10
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	1 130 020,00	564 800,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2017
MODERNDACH Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIĘŻNYCH W 2017 ROKU (metoda pośrednia)

1	2	3
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	23 511,57	201 094,21
8. Odsetki	55 432,22	190 106,89
9. Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	-261 686,36	-108 804,74
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III +/- B.III +/- C.III)	-97 513,07	-278 526,62
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-97 513,07	-278 526,62
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	106 002,09	384 528,71
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F +/- D)	8 489,02	106 002,09
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

Biurowisko Rachunkowe ABAKUS
 Biegły Rewident - *Piotr Rakowski*
 ul. Komarowa 4, 87-800 Włocławek
 NIP 888-102-41-85 Regon 911294841

"K A S M O"
 Spółka z o.o.
 95-200 Pabianice, ul. Kilińskiego 33
 tel. 042/ 227-02-07
 NIP 731-17-92-573 REGON 472388323

PREZES ZARZĄDU

Krzysztof Możyszeń

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2017
MODERNDACH Spółka z ograniczoną odpowiedzialności

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

1. Szczegółowy zakres zmian wartości niematerialne i prawnych.

	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	RAZEM
Wartość brutto na początek okresu	0,00	0,00	22 469,90	0,00	22 469,90
Zwiększenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- używanie na podstawie umów najmu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizny otrzymane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	22 469,90	0,00	22 469,90
- darowizny przekazane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- inne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość brutto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na początek okresu	0,00	0,00	22 469,90	0,00	22 469,90
Zwiększenia, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- umorzenie za okres	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja	0,00	0,00	22 469,90	0,00	22 469,90
- darowizna	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Umorzenie na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto na koniec okresu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2017
MODERNDACH Spółka z ograniczoną odpowiedzialności**

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

2. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wraz ze zmianami dotychczasowej amortyzacji (umorzenia).

	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto na początek okresu	617 357,18	2 885 987,93	1 159 970,33	945 098,14	104 108,32	5 712 521,90
Zwiększenia, w tym:	0,00	359 959,47	444 055,49	0,00	0,00	804 014,96
- aktualizacji wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przyjęcie środków trwałych w budowie	0,00	359 959,47	2 862,50	0,00	0,00	362 821,97
- zakup środków trwałych	0,00	0,00	441 192,75	0,00	0,00	441 192,75
- darowizny otrzymane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ujawnienia (np. inwentaryzacje)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- środki trwałe używane na podstawie umowy najmu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00	0,24	0,00	0,00	0,24
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	226 395,84	749 815,19	0,00	976 211,03
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	80 000,00	51 148,16	0,00	131 148,16
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizny przekazane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00	146 395,84	698 667,03	0,00	845 062,87
Wartość brutto na koniec okresu	617 357,18	3 245,947,40	1 377 629,98	195 282,95	104 108,32	5 540 325,83
Umorzenie na początek okresu	275 752,96	1 244 527,64	582 633,92	551 697,24	94 643,32	2 749 255,08
Zwiększenia, w tym	30 867,84	144 812,61	190 477,20	98 044,95	6 243,94	470 446,54
- aktualizacja wyceny	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- umorzenie za okres	30 867,84	144 299,52	185 330,35	97 851,56	4 161,92	462 511,18
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	513,09	5 146,85	193,39	2082,02	7 935,36
Zmniejszenia, w tym:	0,00	0,00	142 623,04	486 941,14	0,00	626 564,18
- aktualizacja wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	41 092,03	0,00	41 092,03
- likwidacja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aport	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- darowizny przekazane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2017
MODERNDACH Spółka z ograniczoną odpowiedzialności

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

- trwała utrata wartości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałe	0,00	0,00	142 623,04	445 849,11	0,00	588 472,15
Umorzenie na koniec okresu	306 620,79	1 389 340,25	630 488,08	162 801,05	100 887,26	2 590 137,44
Wartość netto na początek okresu	341 604,22	1 641 460,29	577 336,41	393 400,90	9 465,00	2 963 266,82
Wartość netto na koniec okresu	310 736,38	1 856 607,15	747 141,90	32 481,90	3 221,06	2 950 188,39

3. Szczegółowy zakres zmian wartości inwestycji długoterminowych.

W Spółce nie nastąpiły zmiany wartości inwestycji długoterminowych.

4. Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizacyjnych wartość aktywów trwałych (w tym: odrębnie dla długoterminowych aktywów niefinansowych i finansowych).

Spółka nie dokonywała żadnych odpisów aktualizacyjnych aktywów trwałych.

5. Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, wraz z wyjaśnieniem okresu ich odpisywania.

Spółka nie ponosiła kosztów na prace rozwojowe ani nie występuje wartość firmy.

6. Wartość gruntów użytkowanych wieczysto.

Stan na dzień 31.12.2017 31.12.2016

Wartość gruntów użytkowanych wieczysto 310 736,38 zł. 341 604,22 zł

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2017
MODERNDACH Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

- 7. Wartość nieamortyzowanych lub nieumarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.**

Spółka nie posiada nieamortyzowanych lub nieumarzanych środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu.

- 8. Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw, jakie przyznają.**

Spółka nie posiada papierów wartościowych, świadectw udziałowych, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji.

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

	2017	2016
Odpisy aktualizujące wartość pozostałych należności		
Stan początek roku	291 834,83	291 834,83
- zwiększenia	0,00	0,00
- wykorzystanie	291834,83	0,00
- rozwiązanie	0,00	0,00
Stan na koniec roku	0,00	291 834,83
Odpisy aktualizujące wartość należności dochodzone na drodze sądowej		
Stan początek roku	26 097,94	26 097,94
- zwiększenia	0,00	0,00
- wykorzystanie	0,00	0,00
- rozwiązanie	0,00	0,00
Stan na koniec roku	26 097,94	26 097,94

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2017
MODERNDACH Spółka z ograniczoną odpowiedzialności**

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

10. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej subskrybowanych akcji, w tym uprzywilejowanych.

Udziałowiec	Liczba udziałów w szt.	Wartość nominalna	Udział % w kapitale
Assetus S.A.	126	63 000,00 zł.	50,40 %
Wealth Bay S.A.	68	34 000,00 zł.	27,20 %
Agata Beling	50	25 000,00 zł.	20,00 %
Instalexport S.A.	4	2 000,00 zł.	1,60 %
W Enterprise S.A.	2	1 000,00 zł.	0,80 %
RAZEM	250	125 000,00 zł.	100,00 z%

11. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych, rezerwowych oraz kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny.

a. Kapitał zapasowy

STAN NA DZIEŃ	31.12.2017	31.12.2016
Stan na początek okresu	3 360 370,13	3 109 393,37
Zwiększenia (z tytułu)	22 774,70	250 976,76
- przekazanie zysku netto	22 774,70	250 976,76
Zmniejszenia (z tytułu)	0,00	0,00
- pokrycie straty z lat ubiegłych	0,00	0,00
Stan na koniec okresu	3 383 144,83	3 360 370,13

b. Spółka nie tworzyła kapitału (funduszu) rezerwowego, ani z aktualizacji wyceny.

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

STAN NA DZIEŃ	31.12.2017	31.12.2016
Zysk (strata) osiągnięty w roku	(-) 2 232 410,47	22 774,70
Wypłata dywidendy	0,00	0,00
Pokrycie strat z lat ubiegłych	0,00	0,00
Zwiększenie kapitału zapasowego	0,00	22 774,70

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2017
MODERNDACH Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

13. Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanie końcowym.

	2017	2016
Stan na początek roku	0,00 zł.	1 012,00 zł.
Zwiększenia	0,00 zł.	0,00 zł.
Wykorzystanie	0,00 zł.	0,00 zł.
Rozwiązania	0,00 zł.	1 012,00 zł.
Stan na koniec roku	0,00 zł.	0,00 zł.

Spółka nie posiada innych rezerw na zobowiązania.

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

Okres spłaty	31.12.2017			31.12.2016		
	Kredyty i pożyczki	Leasing finansowy	Suma	Kredyty i pożyczki	Leasing finansowy	Suma
Do 1 roku	201 600,00	72 355,92	273 955,92	2 072 540,45	213 759,00	2 286 299,45
1 – 3 lata	604 800,00	162 483,08	767 283,08	604 800,00	423 617,37	1 028 417,37
3 – 5 lat	201 600,00	0,00	201 600,00	201 600,00	23 864,45	225 464,45
Powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	67 200,00	0,00	67 200,00
RAZEM	1 008 000,00	234 839,00	1 242 839,00	2 946 140,45	661 240,82	3 607 781,27

15. Łączną kwotę zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń.

Rodzaj	Zabezpieczeni	Wartość nominalna	Stan na 31.12.2017
Kredyt inwestycyjny	(weksel i hipoteka)	2 000 000,00 zł.	1 008 000,00 zł.
Kredyt obrotowy	(hipoteka)	947 277,43 zł.	197 319,14 zł.
Kredyt odnawialny	(weksel kaucyjny)	1 000 000,00 zł.	687 057,23 zł.
Leasing	(weksel)	179 750,00 zł.	103 584,75 zł.



SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2017
MODERNDACH Spółka z ograniczoną odpowiedzialności

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Leasing	(weksel)	176 000,00 zł.	131 254,25 zł.
SUMA		4 303 027,43 zł.	2 127 215,37 zł.

16. Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych, w tym kwotę czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów stanowiących różnicę między wartością otrzymanych finansowych składników aktywów a zobowiązaniem zapłaty za nie.

STAN NA DZIEŃ	31.12.2017	31.12.2016
Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa), w tym:		
- aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	14 911,00
Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa), w tym:		
- koszty dotyczące następnego roku	12 771,63	39 398,11
- opłaty dotyczące leasingu operacyjnego	22 069,23	36 398,11
Razem	34 840,86	95 529,01
Rozliczenia międzyokresowe (pasywa), w tym:		
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
3. Inne rozliczenia międzyokresowe, w tym:	69 750,00	78 750,00
a) długoterminowe	60 750,00	69 750,00
b) krótkoterminowe, w tym:	9 000,00	9 000,00
Razem	69 750,00	78 750,00

Inne rozliczenia międzyokresowe bierne (pasywa) dotyczą dotacji ZUS na budowę środka trwałego i tym samym utworzenia dwóch nowych stanowisk pracy. Kwota będzie rozliczana proporcjonalnie do czasu amortyzacji środka trwałego.

17. W przypadku gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie między tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową.

Rodzaj zobowiązania	Wartość zobowiązania na dzień 31.12.2017 r.	Część krótkoterminowa	Część długoterminowa
Kredyt inwestycyjny	1 008 000,00	201 600,00	806 400,00
Leasing operacyjny- suwnica	103 584,75	36 559,32	103 584,75



SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2017
MODERNDACH Spółka z ograniczoną odpowiedzialności

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Leasing operacyjny – linia modułów	131 254,25	35 796,60	95 457,65
RAZEM	1 242 839,00	273 955,92	968 883,08

- 18. Łączną kwotę zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych, niewykazanych w bilansie, ze wskazaniem zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki oraz charakteru i formy tych zabezpieczeń.**

W Spółce nie występują zobowiązania warunkowe, a w szczególności nie było udzielonych gwarancji i poręczeń, także wekslowych, Nie występują także zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń oraz wobec jednostek powiązanych lub stowarzyszonych.

- 19. Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej.**

W Spółce nie występują składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej.

- 20. Strukturę rzeczową (rodzaje działalności) i terytorialną (rynki geograficzne) przychodów netto ze sprzedaży towarów i produktów, w zakresie, w jakim te rodzaje i rynki istotnie różnią się od siebie, z uwzględnieniem zasad organizacji sprzedaży produktów i świadczenia usług.**

	2017	2016
Przychody ze sprzedaży usług budowlanych	4 248 463,01	15 126 423,05
Przychody z tytułu sprzedaży pozostałych usług	245 000,36	205 994,08
Przychody ze sprzedaży towarów	105 884,81	496 044,34
<u>Razem przychody ze sprzedaży</u>	<u>4 599 348,18</u>	<u>15 828 461,47</u>

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2017
MODERNDACH Spółka z ograniczoną odpowiedzialności**

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Wszystkie przychody Spółki pochodzą z terytorium kraju.

21. Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe.

Spółka nie dokonywała żadnych odpisów aktualizacyjnych środków trwałych.

22. Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów.

Spółka nie dokonywała żadnych odpisów aktualizacyjnych zapasów.

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

Spółka nie zaniechała żadnej działalności w roku obrotowym i nie przewiduje żadnej zaniechać w roku następnym.

24. Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto.

Rok	2017	2016
Przychody ogółem	2 931 468,24	17 319 157,82
Koszty ogółem	5 163 878,71	17 271 564,12
ZYSK / STRATA brutto	(-) 2 232 410,47	47 593,70
Obustronne zwiększenie przychodów i kosztów podatkowych	93 651,44	86 799,86
Przychody księgowe nie zaliczane do podatkowych	24 612,78	9 750,00
- dotacja na środek trwały	9 000,00	9 750,00
- bilansowe różnice kursowe	15 612,78	0,00
Przychody podatkowe	2 906 855,46	17 396 207,68

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2017
MODERNDACH Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów	565 367,25	304 632,88
- amortyzacja użytkowania wieczystego	30 867,83	30 867,84
- amortyzacja środka trwałego nabytego za dotacje	9 000,00	9 000,00
- amortyzacja leasingu finansowego	169 811,04	201 094,15
- nie wypłacone umowy o pracę, umowy zlecenia i o dzieło	89 064,86	32 180,06
- nie zapłacone składki ZUS	123 293,02	0,00
- pozostałe koszty rodzajowe	2 101,00	4 380,47
- pozostałe koszty operacyjne	133 578,36	26 929,81
- odsetki niepodatkowe	7 651,14	180,00
Koszty podatkowe nie zaliczone do kosztów rachunkowych	216 691,29	230 106,12
- raty leasingu operacyjnego	175 689,41	154 793,21
- wypłacone umowy zlecenia i o dzieło z poprzedniego roku	13 514,00	8 885,00
- składki ZUS z umowy zlecenia z poprzedniego roku	1 976,31	1 631,54
- zapłacone odsetki leasingu finansowego	25 511,57	0,00
- zapłacone noty odsetkowe, z poprzedniego roku	0,00	24,45
- przywrócenie kosztów niezapłaconych w poprzednim roku	0,00	57 662,33
- zapłacone noty odsetkowe od pożyczki z poprzedniego roku	0,00	7 109,59
Koszty podatkowe	4 908 854,19	17 283 837,22
Podstawa opodatkowania	0,00	112 370,46
Podatek dochodowy bieżący	0,00	21 350,00
Zmniejszenie aktywa z tytułu podatku dochodowego	0,00	4 481,00
Rozwiązanie rezerwy z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	- 1 012,00
Podatek do rachunku zysków i strat	0,00	24 819,00

25. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, w tym odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

	2017	2016
Bilans otwarcia	361 701,32	220 205,91
Zwiększenia	1 120,65	224 719,36
- poniesione nakłady inwestycyjne	1 120,65	224 719,36
- odsetki od zobowiązań	0,00	0,00



SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2017
MODERNDACH Spółka z ograniczoną odpowiedzialności

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

- aktywowane różnice kursowe	0,00	0,00
Zmniejszenia	362 821,97	83 223,95
- przekazanie na środki trwałe	362 821,97	0,00
- sprzedaż	0,00	83 223,95
- spisanie zadań zaniechanych	0,00	0,00
- odpisy aktualizacyjne	0,00	0,00
Bilans zamknięcia	0,00	361 701,32

Spółka nie ponosiła odsetek oraz różnic kursowych, które powiększyłyby koszt wytworzenia środków trwałych w budowie w roku obrotowym.

26. Odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyły cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.

W Spółce nie wystąpiły żadne odsetki oraz różnice kursowe, które powiększyłyby cenę nabycia towarów czy koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym.

27. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe; odrębnie należy wykazać poniesione i planowane nakłady na ochronę środowiska

	2017	2016
Poniesione nakłady niefinansowe aktywa trwałe	442 313,40 zł.	238 960,68 zł.

Spółka nie poniosła i planuje nakładów na niefinansowe aktywa trwałe związane z ochroną środowiska.

28. Kwotę i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

Spółka nie miała żadnych przychodów czy kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2017
MODERNDACH Spółka z ograniczoną odpowiedzialności**

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

- 29. Informacje o kosztach związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.**

Spółka nie miała żadnych kosztów związanych z pracami badawczymi i pracami rozwojowymi, które nie zostały zakwalifikowane zgodnie z art. 33 ust. 2 do wartości niematerialnych i prawnych.

- 30. Dla pozycji sprawozdania finansowego, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny.**

Waluta	2017	2016
EURO	4,1709	4,4240
USD	3,4813	4,1793

- 31. Objasnienie struktury środków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych, jeżeli występują różnice pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych, należy wyjaśnić ich przyczyny.**

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych sposobem pośrednim i nie występują różnice pomiędzy zmianami stanu niektórych pozycji w bilansie oraz zmianami tych samych pozycji wykazanymi w rachunku przepływów pieniężnych.

- 32. 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 jednostki.**

Spółka nie zawarła żadnych umów, które byłyby nieuwzględnione w bilansie i miałyby wpływ na jej sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2017
MODERNDACH Spółka z ograniczoną odpowiedzialności**

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

33. Informacje o transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002 r. w sprawie stosowania międzynarodowych standardów rachunkowości, wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki.

W Spółce nie wystąpiły transakcje zawarte na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w międzynarodowych standardach rachunkowości.

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

Pracownicy	W 2017 roku	W 2016 roku
Bezpośrednio produkcyjni	12	12
Stanowiska nie robotnicze	8	10
Zatrudnieni ogółem	20	22

35. 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 zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu;

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2017
MODERNDACH Spółka z ograniczoną odpowiedzialności

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

STAN NA DZIEŃ	2017	2016
Wynagrodzenie Zarządu	0,00	116 430,73
Wynagrodzenie Rady Nadzorczej	0,00	1 550,00

- 36. Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów.**

Spółka nie udzielała zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki.

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

STAN NA DZIEŃ	31.12.2017	31.12.2016
Obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	0,00	0,00
Inne usługi poświadczające	0,00	0,00
Usługi doradztwa podatkowego	0,00	0,00
Pozostałe usługi	37 000,00	853,65

SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2017
MODERNDACH Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

38. Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwot i rodzaju.

W Spółce wystąpiły przychody i koszty z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych które zostały odniesione w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny w łącznej kwocie 175 084,18.

OPIS	Wn konta	Ma konta	Wpływ na kapitał własny
Korekta salda konta środków trwałych	0,24	0,00	0,24
Korekta salda umorzenia środków trwałych	1 019,41	8954,77	(-) 7 935,36
Wyksięgowanie bilansowych różnic kursowych na kontach kasy	718,38	1 456,77	(-) 738,39
Wyksięgowanie różnic kursowych na kontach bankowych	0,11	616,55	(-) 616,44
Wyksięgowanie rozrachunków z kontrahentami	31 763,72	77 281,26	(-) 45 517,54
Doksięgowanie salda zobowiązań z tytułu odsetek	0,00	24 353,78	(-) 24 353,78
Wyksięgowanie nie rozliczonych faktur zakupu	0,00	14 074,00	(-) 14 074,00
Wyksięgowanie zaliczek wobec dostawców	0,00	3 402,41	(-) 3 402,41
Wyksięgowanie zaniechanych prac badawczo - rozwojowych	0,00	78 446,50	(-) 78 446,50

39. Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki

Zarząd Spółki w celu zabezpieczenia bieżącej działalności gospodarczej i zrestrukturyzowania zobowiązań, złożył w dniu 31 maja 2017 r. do Sądu Rejonowego w Toruniu V Wydział Gospodarczego wnioski o ogłoszenie upadłości Spółki z możliwością zawarcia układu. W dniu 20 kwietnia 2018 roku Sąd Rejonowy dla Łodzi śródmieścia w Łodzi, XIV Wydział Gospodarczy dla spraw upadłościowych i restrukturyzacyjnych ogłosił wszczęcie postępowania naprawczego dla Spółki. Decyzja ta ma duże znaczenie dla poprawy płynności finansowej i zabezpiecza działalność Spółki w najbliższych miesiącach.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2017
MODERNDACH Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Poza tym w Spółce nie wystąpiły żadne inne zdarzenia, które nastąpiły po dniu bilansowym, a są nieuwzględnione w sprawozdaniu finansowym i miałyby wpływ na sytuację majątkową, finansową czy wynik finansowy jednostki.

- 40. Informacje o przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale (funduszu) własnym, oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny.**

W Spółce nie dokonano w roku obrotowym żadnych zmian zasad (polityki) rachunkowości, a tym bardziej takich które wywierałyby istotny wpływ na sytuację majątkową, finansową czy wynik finansowy Spółki.

- 41. Informacje liczbowe, wraz z wyjaśnieniem, zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.**

W Spółce wystąpiły żadne informacje liczbowe, które zniekształcałyby porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy.

- 42. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji**

Nie wystąpiły żadne wspólne przedsięwzięcia, a tym bardziej takie, które nie podlegałyby konsolidacji.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2017
MODERNDACH Spółka z ograniczoną odpowiedzialności**

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

43. Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi.

Nazwa	Należności	Pożyczki	Zobowiązania	Przychody operacyjne	Pozostałe przychody operacyjne	Przychody finansowe	Koszty operacyjne	Pozostałe koszty operacyjne	Koszty finansowe
Assetus S.A.	0,00	0,00	90 993,17	0,00	0,00	0,00	120 937,54	0,00	0,00
Grupa Kapitałowa Moderndach Sp. z o.o.	106 762,93	94 655,15	7 618,51	194 354,91	0,00	0,00	18 846,57	0,00	0,00
Kasmo Sp. z o.o.	67 837,14	0,00	0,00	172 598,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
RAZEM	174 600,07	94 655,15	98 611,68	366 953,76	0,00	0,00	139 784,11	0,00	0,00

44. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Nie występują spółki w których Spółka posiadałoby zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.

45. Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne.

Jednostką dominującą na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej w skład której wchodzi Spółka jest ASSETUS S.A z siedzibą w Łodzi przy ul. Drewnowskiej 48.

46. Nazwę, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz formę prawną każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

Nie ma żadnych jednostek w których Spółka byłaby współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2017
MODERNDACH Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością**

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

- 47. W przypadku występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis tych niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; informacja powinna zawierać również opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.**

Istnieje niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, ponieważ w roku 2017 powstał konflikt personalny pomiędzy Przewodniczącym Rady Nadzorczej Adamem Mariańskim i Spółką. Źródło tego konfliktu stanowiło odwołanie Pani Doroty Mariańskiej (małżonki) Pana Adama Mariańskiego ze składu Zarządu i funkcji Prezesa Zarządu Spółki, jak również p. Adama Mariańskiego ze składu Rady Nadzorczej Spółki w dniu 15 lutego 2017 r. Konflikt zaostriła informacja przekazana w dniu 22 lutego 2017 r. o złożeniu przez Pana Adama Mariańskiego do sądu wniosku o ogłoszenie upadłości obejmującej likwidację majątku Spółki. W opinii nowego Zarządu Spółki nie są spełnione przesłanki, w świetle których wniosek o ogłoszenie upadłości byłby uzasadniony, a konflikt pomiędzy p. Adamem Mariańskim i Spółką wynika z pobudek czysto osobistych mających swoje źródło w zmianach dokonanych w Spółce.

Zarząd Spółki w celu zabezpieczenia bieżącej działalności gospodarczej i zrestrukturyzowania zobowiązań, złożył w dniu 31 maja 2017 r. do Sądu Rejonowego w Toruniu V Wydział Gospodarczy wniosek o ogłoszenie upadłości Spółki z możliwością zawarcia układu. W dniu 20 kwietnia 2018 roku Sąd Rejonowy dla Łodzi Śródmieścia w Łodzi XIV Wydział Gospodarczy dla spraw upadłościowych i restrukturyzacyjnych ogłosił wszczęcie postępowania naprawczego dla Spółki. Decyzja ta ma duże znaczenie dla poprawy płynności finansowej i zabezpiecza działalność Spółki w najbliższych miesiącach, bo umożliwi utrzymanie stanu zatrudnienia i kontynuowania działalności przez Spółkę. Istnieją jednak opóźnienia w rozliczeniach z kontrahentami, wynikające z dokonanych przed rozpoczęciem postępowania naprawczego zajęć środków finansowych Spółki.

W ramach podjętych działań przez Zarząd Spółki od 15.02.2017 r. usprawniono komunikację wewnętrzną i organizację pracy w Spółce. Kontynuowana jest realizacja projektów inwestycyjnych w ramach zawartych umów handlowych.

Sprawozdanie finansowe nie zawiera korekt związanych z wyżej opisaną sytuacją.

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA ROK ZAKOŃCZONY 31 GRUDNIA 2017
MODERNDACH Spółka z ograniczoną odpowiedzialności**

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

- 48. Inne informacje niż wymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki.**

Nie występują inne informacje niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy Spółki.

Biurow Rachunkowe ABAKUS
Biegły Rewident - *Piotr Rakowski*
ul. Komarowa 4, 87-800 Włocławek
NIP 888-102-41-85 Regon 911294841

Krzysztof Możyszek
PREZES ZARZĄDU
Krzysztof Możyszek

"K A S M O"
Spółka z o.o.
95-200 Pabianice, ul. Kilińskiego 33
tel. 042/ 227-02-07
NIP 731-17-92-573 REGON 472388323