

INFOSCAN

SPÓŁKA AKCYJNA

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

ZA ROK OBROTOWY KOŃCZĄCY SIĘ

31 GRUDNIA 2016 ROKU

SPIS TREŚCI

I.	Oświadczenie Zarządu	3
II.	Wprowadzenie do sprawozdania finansowego.....	4
III.	Bilans spółki INFOSCAN S.A. na dzień 31 grudnia 2016 roku	9
IV.	Rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku.....	13
V.	Zestawienie zmian w kapitale własnym spółki INFOSCAN S.A. w okresie od 01 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku	15
VI.	Rachunek przepływów pieniężnych spółki INFOSCAN S.A. za okres od 01 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku - metoda pośrednia	17
VII.	Dodatkowe informacje i objaśnienia	19

I. OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zgodnie z ustawą o rachunkowości (Dz.U. z 2013 poz. 330 tekst jednolity) Zarząd spółki INFOSCAN Spółka Akcyjna przedstawia sprawozdanie finansowe, na które składa się:

- 1) wprowadzenie do sprawozdania finansowego;
 - 2) bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2016r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę **780 452,07** złotych;
 - 3) rachunek zysków i strat za okres od 1 stycznia 2016r. do 31 grudnia 2016r. wykazujący stratę netto **1 493 476,82** złotych;
 - 4) zestawienie zmian w kapitale własnym za okres od 1 stycznia 2016r. do 31 grudnia 2016r. wykazujące zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę **1 047 086,82** złotych;
 - 5) rachunek przepływów pieniężnych za okres od 1 stycznia 2016r. do 31 grudnia 2016r. wykazujący zmniejszenie stanu środków pieniężnych netto na sumę **559 984,58** złotych;
- 4) dodatkowe informacje i objaśnienia.

.....
Jacek Gnich
Prezes Zarządu

.....
Bartosz Turczynowicz
Członek Zarządu

.....
Miłosz Jamroży
Członek Zarządu

.....
Waldemar Mizerski
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Warszawa, dnia 31 maja 2017r.

II. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. DANE IDENTYFIKUJĄCE SPÓŁKĘ

1.1. Nazwa Spółki

INFOSCAN SPÓŁKA AKCYJNA, zwana dalej Spółką

1.2. Siedziba Spółki

ul. Tadeusza Rejtana 17/16
02-516 Warszawa

1.3. Rejestracja w Krajowym Rejestrze Sądowym

Siedziba sądu: Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego

Data rejestracji: 06.06.2014

Numer rejestru: 0000512199

1.4. Podstawowy przedmiot i czas działalności Spółki

Przedmiotem działalności Spółki zgodnie ze Statutem Spółki jest między innymi:

- **26.6.Z** Produkcja urządzeń napromieniowujących, sprzętu elektromedycznego i elektroterapeutycznego
- **26.1.Z** Produkcja elektronicznych elementów i obwodów drukowanych
- **26.2.Z** Produkcja komputerów i urządzeń peryferyjnych
- **26.3.Z** Produkcja sprzętu (tele)komunikacyjnego
- **26.4.Z** Produkcja elektronicznego sprzętu powszechnego użytku
- **62.0** Działalność związana z oprogramowaniem i doradztwem w zakresie informatyki oraz działalność powiązana
- **63.1** Przetwarzanie danych; zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność; działalność portali internetowych
- **72.1** Badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie nauk przyrodniczych i technicznych
- **77.3** Wynajem pozostałych maszyn, urządzeń oraz dóbr materialnych
- **74.9** Pozostała działalność profesjonalna, naukowa, techniczna, gdzie indziej niesklasyfikowana

Spółka została utworzona na czas nieokreślony .

1.5. Okres objęty sprawozdaniem finansowym

Sprawozdanie finansowe zostało przygotowane za okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku, natomiast dane porównawcze obejmują okres od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku. Dane za 2015 rok zostały przekształcone w związku ze zmianą ustawy o rachunkowości (Dz. U. z 2013 poz. 330 tekst jednolity).

1.6. Założenie kontynuacji działalności gospodarczej

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości .

Nie istnieją żadne istotne okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez Spółkę działalności.

2. ZNACZĄCE ZASADY RACHUNKOWOŚCI

Sprawozdanie finansowe sporządzono stosując poniżej opisane zasady rachunkowości:

2.1. Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w zgodzie z praktyką stosowaną przez jednostki działające w Polsce, w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy o rachunkowości (Dz. U. z 2013 poz. 330 tekst jednolity).

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

Spółka wycenia aktywa i pasywa przy uwzględnieniu nadrzędnych zasad rachunkowości oraz Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12.12.2001r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych (Dz. U. z 2001 r. nr 149, poz. 1674 z późniejszymi zmianami).

2.2. Przychody i koszty

Przychody i koszty są rozpoznawane według zasady memoriałowej, tj. w okresach, których dotyczą, niezależnie od daty otrzymania lub dokonania płatności.

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

Przychody ze sprzedaży - przychody osiągnięte w ramach podstawowej działalności operacyjnej spółka ujmuje w księgach rachunkowych zgodnie z zasadą memoriału, określoną w art. 6 ust. 1 ustawy o rachunkowości.

2.3. Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową w okresie ekonomicznej użyteczności. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

– koszty zakończonych prac rozwojowych	- 5 lat
– koncesje, patenty, licencje i znaki towarowe	- 5 lat
– wartość firmy	- 5 lat
– oprogramowanie	- 5 lat
– inne	- 5 lat

2.4. Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

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

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową w okresie ekonomicznej użyteczności. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do użytkowania.

Przykładowe okresy amortyzacyjne są następujące:

- | | |
|-----------------------------------|----------|
| – budynki | - 40 lat |
| – urządzenia techniczne i maszyny | - 2 lata |
| – środki transportu | - 5 lat |

2.5. Środki trwałe w budowie

Środki trwałe w budowie ujmuje się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem poniesionych do dnia bilansowego, pomniejszonych o ewentualne odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

2.6. Zapasy

Zapasy wyceniane są według cen ich nabycia/zakupu lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto na dzień bilansowy.

Wartość zapasów ustala się w oparciu o:

- | | |
|-----------------|--|
| – materiały | - cenę zakupu/nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą FIFO |
| – towary | - cenę zakupu/nabycia, przy czym rozchód wycenia się metodą FIFO |
| – wyroby gotowe | - koszty wytworzenia, które obejmują koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z wytworzeniem tego produktu. |

Zapasy wykazywane są w bilansie w wartości netto, tj. pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących wynikających z ich wyceny według cen sprzedaży netto.

2.7. Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień dokonania operacji według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ustalonego dla danej waluty na ten dzień chyba, że w zgłoszeniu celnym lub innym wiążącym jednostkę dokumencie ustalony został inny kurs.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ustalonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

2.8. Rezerwy oraz rozliczenia międzyokresowe

Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania i wycenia się je na dzień bilansowy w wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy zalicza się odpowiednio do kosztów rodzajowych oraz do pozostałych kosztów operacyjnych, z którymi przyszłe zobowiązania się wiążą.

Zgodnie z Krajowym Standardem nr 6 nie dokonuje się biernego rozliczenia międzyokresowego kosztów lecz wykazuje jako zobowiązanie wobec dostawców wartości przyjętych choć niezafakturowanych dostaw, towarów, materiałów i usług, i to także wtedy gdy wysokość tej kwoty wymaga szacunku.

Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują wszystkie te przychody które dotyczą okresów następujących po danym okresie obrotowym. W pozycji tej wykazywane są w szczególności przychody z tytułu dotacji rozliczane w kolejnych okresach.

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

2.9. Przychody

W ciągu roku podatkowego przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie zakończenia wykonania usługi i wystawienia faktury sprzedaży. Natomiast na koniec roku, uwzględniając zasadę współmierności, dokonuje się rezerwy na przychodach, która dotyczy prac wykonanych w danym okresie sprawozdawczym, a które to prace będą zakończone i zafakturowane w okresie następnym. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

2.10. Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczonej.

Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonej stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwę i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się na kapitał własny.

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

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

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

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym, jeżeli jednostka ma tytuł uprawniający ją do ich jednoczesnego uwzględnienia przy obliczaniu kwoty zobowiązania podatkowego.

W przypadku braku możliwości rozliczenia w roku kolejnym aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, aktywo jest zawiązywane do wysokości rezerwy na podatek odroczonej.

.....
Jacek Gnich
Prezes Zarządu

.....
Bartosz Turczynowicz
Członek Zarządu

.....
Miłosz Jamróży
Członek Zarządu

.....
Waldemar Mizerski
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Warszawa, dnia 31 maja 2017r.

III. Bilans spółki INFOSCAN S.A. na dzień 31 grudnia 2016 roku

AKTYWA

LP.	TYTUŁ	STAN NA 31/12/2016	STAN NA 31/12/2015
A.	AKTYWA TRWAŁE	524 369,31	703 685,05
I.	Wartości niematerialne i prawne	481 096,46	637 323,47
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00
2.	Wartość firmy	0,00	0,00
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	481 096,46	637 323,47
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	43 272,85	66 361,58
1.	Środki trwałe	43 272,85	66 361,58
a	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0,00	0,00
b	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0,00	0,00
c	urządzenia techniczne i maszyny	29 210,94	66 361,58
d	środki transportu	0,00	0,00
e	inne środki trwałe	14 061,91	0,00
2.	Środki trwałe w budowie	0,00	0,00
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 jednostek pozostałych	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
	— 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	0,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.	AKTYWA OBROTOWE	256 082,76	710 571,79
I.	Zapasy	57 862,42	53 860,02
1.	Materiały	18 297,02	14 294,62
2.	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3.	Produkty gotowe	27 110,85	27 110,85
4.	Towary	12 454,55	12 454,55
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	0,00	0,00
II.	Należności krótkoterminowe	114 316,10	30 875,89
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	— do 12 miesięcy	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, o 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
3.	Należności od pozostałych jednostek	114 316,10	30 875,89
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	43 653,66	16 450,96
	— do 12 miesięcy	43 653,66	16 450,96
	— powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	36 375,22	1 012,07
c	inne	34 287,22	13 412,86
d	dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00
III	Inwestycje krótkoterminowe	62 163,30	622 147,88
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	62 163,30	622 147,88
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
	— 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	62 163,30	622 147,88
	— środki pieniężne w kasie i na rachunkach	62 163,30	622 147,88
	— 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	21 740,94	3 688,00
C.	NALEŻNE WPŁATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY	0,00	1 041 600,00
D.	UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE	0,00	0,00
AKTYWA RAZEM		780 452,07	2 455 856,84

PASYWA

LP.	TYTUŁ	STAN NA 31/12/2016	STAN NA 31/12/2015
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	330 968,07	1 378 054,89
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	250 365,00	206 405,00
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 497 119,84	2 094 689,84
	— nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0,00	0,00
III.	Kapitał (fundusz) 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	(923 039,95)	25 744,07
VI.	Zysk (strata) netto	(1 493 476,82)	(948 784,02)
VII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
B.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	449 484,00	1 077 801,95
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	0,00	0,00
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	0,00
3.	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00

c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
e	inne	0,00	0,00
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	127 870,62	648 984,05
1.	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
a	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	0,00	0,00
	— do 12 miesięcy	0,00	0,00
	— powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
b	inne	0,00	0,00
2.	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.	Wobec pozostałych jednostek	127 870,62	648 984,05
a	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
b	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
c	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
d	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności	87 140,00	519 594,99
	— do 12 miesięcy	87 140,00	519 594,99
	— powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
e	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	0,00	0,00
f	zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
g	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych	19 109,88	108 788,61
h	z tytułu wynagrodzeń	11 870,59	19 220,66
i	inne	9 750,15	1 379,79
4.	Fundusze specjalne	0,00	0,00
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	321 613,38	428 817,90
1.	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	321 613,38	428 817,90
	— długoterminowe	214 408,90	321 613,42
	— krótkoterminowe	107 204,48	107 204,48
PASYWA RAZEM		780 452,07	2 455 856,84

.....
Jacek Gnich
 Prezes Zarządu

.....
Bartosz Turczynowicz
 Członek Zarządu

.....
Miłosz Jamroży
 Członek Zarządu

.....
Waldemar Mizerski
 Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Warszawa, dnia 31 maja 2017r.

IV. Rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku

LP.	WYSZCZEGÓLNIENIE	ZA OKRES od 01/01/2016 do 31/12/2016	ZA OKRES od 01/01/2015 do 31/12/2015
1	2	3	4
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	75 069,97	592 967,93
	— od jednostek powiązanych	0,00	0,00
1.	Przychody netto ze sprzedaży usług/produktów	75 069,97	592 479,93
2.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie na plus, zmniejszenie na minus)	0,00	0,00
3.	Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
4.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	488,00
B.	Koszty działalności operacyjnej	1 669 630,03	1 642 061,17
1.	Amortyzacja	222 898,41	217 261,01
2.	Zużycie materiałów i energii	16 837,37	25 508,64
3.	Usługi obce	997 847,85	1 149 282,64
4.	Podatki i opłaty, w tym:	10 037,20	4 009,11
	— podatek akcyzowy	0,00	0,00
5.	Wynagrodzenia	252 920,50	225 034,54
6.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	39 181,90	7 271,47
	— emerytalne	0,00	0,00
7.	Pozostałe koszty rodzajowe	129 906,80	13 207,46
8.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	486,30
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-1 594 560,06	-1 049 093,24
D.	Pozostałe przychody operacyjne	109 707,26	112 435,24
1.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Dotacje	107 204,52	107 204,52
3.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
4.	Inne przychody operacyjne	2 502,74	5 230,72
E.	Pozostałe koszty operacyjne	11 933,97	14 221,26
1.	Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
2.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	0,00
3.	Inne koszty operacyjne	11 933,97	14 221,26
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 496 786,77	-950 879,26
G.	Przychody finansowe	6 864,23	4 933,81
1.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
	— od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	— od jednostek pozostałych	0,00	0,00
2.	Odsetki, w tym:	6 864,23	4 933,81
	— od jednostek powiązanych	0,00	0,00
3.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	— w jednostkach powiązanych	0,00	0,00

4.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
5.	Inne	0,00	0,00
H.	Koszty finansowe	3 554,28	2 838,57
1.	Odsetki w tym:	656,71	11,39
	— dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
2.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
	— dla jednostek powiązanych	0,00	0,00
3.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0,00	0,00
4.	Inne	2 897,57	2 827,18
I.	Zysk (strata) brutto (F+G-H)	-1 493 476,82	-948 784,02
J.	Podatek dochodowy	0,00	0,00
K.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
L.	Zysk (strata) netto (I-J-K)	-1 493 476,82	-948 784,02

.....
Jacek Gnich
 Prezes Zarządu

.....
Bartosz Turczynowicz
 Członek Zarządu

.....
Miłosz Jamroży
 Członek Zarządu

.....
Waldemar Mizerski
 Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Warszawa, dnia 31 maja 2017r.

**V. Zestawienie zmian w kapitale własnym spółki INFOSCAN S.A.
 w okresie od 01 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku**

LP.	TYTUŁ	ZA OKRES od 01.01.2016 do 31.12.2016	ZA OKRES od 01.01.2015 do 31.12.2015
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 378 054,89	1 317 313,91
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 378 054,89	1 317 313,91
1	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	206 405,00	180 365,00
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	43 960,00	26 040,00
a	zwiększenie	43 960,00	26 040,00
-	emisji akcji	43 960,00	26 040,00
b	zmniejszenie	0,00	0,00
-	umorzenie akcji	0,00	0,00
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	250 365,00	206 405,00
2	Kapitał zapasowy na początek okresu	2 094 689,84	1 439 847,74
2.1.	Zmiany kapitału zapasowego	402 430,00	654 842,10
a	zwiększenie	402 430,00	1 015 560,00
-	z podziału zysku	0,00	0,00
-	z nadwyżki ceny emisyjnej nad nominalną	402 430,00	1 015 560,00
b	zmniejszenie	0,00	360 717,90
-	pokrycia straty	0,00	328 642,90
-	inne (ujęcie kosztów emisji akcji)	0,00	32 075,00
2.2.	Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	2 497 119,84	2 094 689,84
3	Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu	0,00	0,00
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a	zwiększenie	0,00	0,00
b	zmniejszenie	0,00	0,00
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4	Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów rezerwowych	0,00	0,00
a	zwiększenie (opłacony a niezarejestrowany kapitał)	0,00	0,00
b	zmniejszenie (zarejestrowanie opłaconego kapitału)	0,00	0,00
-	przeniesienie na kapitał podstawowy (wyemitowane akcje)	0,00	0,00
-	przeniesienie na kapitał zapasowy (nadwyżka ceny emisyjnej nad nominalną)	0,00	0,00
4.2.	Pozostałe kapitały rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	25 744,07	25 744,07
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	25 744,07	25 744,07
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	25 744,07	25 744,07
a	zwiększenie	0,00	0,00

b	zmniejszenie (kapitał zapasowy)	0,00	0,00
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	25 744,07	25 744,07
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu (-)	0,00	0,00
-	korekty błędów podstawowych i zmiany zasad rachunkowości	0,00	0,00
5.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	0,00
a	zwiększenie	-948 784,02	0,00
b	zmniejszenie (pokrycie straty)	0,00	0,00
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-948 784,02	0,00
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-923 039,95	25 744,07
6	Wynik netto	-1 493 476,82	-948 784,02
a	zysk netto	0,00	0,00
b	strata netto (wielkość ujemna)	-1 493 476,82	-948 784,02
c	odpisy z zysku (wielkość ujemna)	0,00	0,00
II	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	330 968,07	1 378 054,89
III	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	330 968,07	1 378 054,89

.....
Jacek Gnich
 Prezes Zarządu

.....
Bartosz Turczynowicz
 Członek Zarządu

.....
Miłosz Jamroży
 Członek Zarządu

.....
Waldemar Mizerski
 Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Warszawa, dnia 31 maja 2017r.

VI. Rachunek przepływów pieniężnych spółki INFOSCAN S.A. za okres od 01 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku - metoda pośrednia

WYSZCZEGÓLNIENIE	ZA OKRES od 01.01.2016 do 31.12.2016	ZA OKRES od 01.01.2015 do 31.12.2015
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej		
I. Zysk (strata) netto	-1 493 476,82	-948 784,02
II. Korekty razem	-512 644,51	845 163,62
1. Amortyzacja	222 898,41	217 261,01
2. (Zyski) straty z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-6 207,52	-4 922,42
4. (Zysk) strata z działalności inwestycyjnej	0,00	0,00
5. Zmiana stanu rezerw	0,00	0,00
6. Zmiana stanu zapasów	-4 002,40	85 759,64
7. Zmiana stanu należności	-83 440,21	64 541,10
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-516 635,33	588 480,51
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-125 257,46	-105 956,22
10. Inne korekty	0,00	0,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+/-II) - metoda pośrednia	-2 006 121,33	-103 620,40
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej		
I. Wpływy	0,00	0,00
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0,00	0,00
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
- zbycie aktywów finansowych	0,00	0,00
- dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	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
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0,00	0,00
- odsetki	0,00	0,00
- inne wpływy z aktywów finansowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy inwestycyjne	0,00	0,00
II. Wydatki	43 582,67	77 041,14
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	43 582,67	77 041,14
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
- nabycie aktywów finansowych	0,00	0,00

- udzielone pożyczki długoterminowe	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)	-43 582,67	-77 041,14
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej		
I. Wpływy	1 498 076,13	4 933,81
1. Wpływy netto z emisji akcji (wydania udziałów) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	1 491 211,90	0,00
2. Kredyty i pożyczki	0,00	0,00
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4. Inne wpływy finansowe - odsetki	6 864,23	4 933,81
II. Wydatki	8 356,71	32 086,39
1. Nabycie akcji (udziałów) własnych	0,00	0,00
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0,00	0,00
2. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0,00	0,00
4. Spłaty kredytów i pożyczek	0,00	0,00
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0,00	0,00
8. Odsetki	656,71	11,39
9. Inne wydatki finansowe	7 700,00	32 075,00
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	1 489 719,42	-27 152,58
D. Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+/-B.III+/-C.III)	-559 984,58	-207 814,12
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-559 984,58	-207 814,12
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	622 147,88	829 962,00
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	62 163,30	622 147,88
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00

.....
Jacek Gnich
 Prezes Zarządu

.....
Bartosz Turczynowicz
 Członek Zarządu

.....
Miłosz Jamroży
 Członek Zarządu

.....
Waldemar Mizerski
 Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Warszawa, dnia 31 maja 2017r.

VII. Dodatkowe informacje i objaśnienia

1. Wartości niematerialne i prawne

1.1. Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

WYSZCZEGÓLNIENIE	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	RAZEM
WARTOŚĆ BRUTTO					
B.O. 01.01.2016	0,00	0,00	831 893,19	0,00	831 893,19
Zwiększenia	0,00	0,00	11 279,60	0,00	11 279,60
Przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	843 172,79	0,00	843 172,79
UMORZENIE					
B.O. 01.01.2016	0,00	0,00	-194 569,72	0,00	-194 569,72
Zwiększenia	0,00	0,00	-167 506,61	0,00	-167 506,61
Przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	-362 076,33	0,00	-362 076,33
ODPISY AKTUALIZUJĄCE					
B.O. 01.01.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
WARTOŚĆ NETTO					
B.O. 01.01.2016	0,00	0,00	637 323,47	0,00	637 323,47
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	481 096,46	0,00	481 096,46

2. Rzeczowe aktywa trwałe

2.1. Zmiana stanu środków trwałych

WYSZCZEGÓLNIENIE	Grunty w tym prawo użytkowania wieczystego gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	RAZEM
WARTOŚĆ BRUTTO						
B.O. 01.01.2016	0,00	0,00	118 541,75	0,00	0,00	118 541,75
Zwiększenia	0,00	0,00	16 678,72	0,00	15 624,35	32 303,07
Przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	135 220,47	0,00	15 624,35	150 844,82
UMORZENIE						
B.O. 01.01.2016	0,00	0,00	-52 180,17	0,00	0,00	-52 180,17
Zwiększenia	0,00	0,00	-53 829,36	0,00	-1 562,44	-55 391,80
Przemieszczenie wewnętrzne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	-106 009,53	0,00	-1 562,44	-107 571,97
ODPISY AKTUALIZUJĄCE						
B.O. 01.01.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zwiększenia	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
Zmniejszenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
WARTOŚĆ NETTO						
B.O. 01.01.2016	0,00	0,00	66 361,58	0,00	0,00	66 361,58
B.Z. 31.12.2016	0,00	0,00	29 210,94	0,00	14 061,91	43 272,85

2.2. Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Na dzień bilansowy spółka nie posiada gruntów w wieczystym użytkowaniu.

2.3. Wartość początkowa nie amortyzowanych (nie umorzonych) środków trwałych używanych na podstawie umów, w tym umów leasingu

Na dzień bilansowy spółka nie posiada środków trwałych nie amortyzowanych, używanych na podstawie umów wynajmu, w tym leasingu.

3. Zapasy

W okresie od 01.01.2016r. do 31.12.2016r. w jednostce nie wystąpiła konieczność dokonania odpisów aktualizujących wartość zapasów.

4. Należności krótkoterminowe

4.1. Struktura wiekowa należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych

Na dzień 31.12.2016 r. należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług od jednostek powiązanych nie wystąpiły

4.2. Struktura wiekowa należności krótkoterminowych z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek

Należności krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług od pozostałych jednostek:	31.12.2016	31.12.2015
o okresie spłaty do 12 miesięcy	55 585,23	17 950,96
o okresie spłaty powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
RAZEM NALEŻNOŚCI KRÓTKOTERMINOWE	55 585,23	17 950,96

Stan należności brutto	55 585,23	17 950,96
Odpis aktualizujący wartość należności	-11 931,57	-1 500,00
Stan należności netto	43 653,66	16 450,96

4.3. Odpisy aktualizujące wartość należności krótkoterminowych

WYSZCZEGÓLNIENIE	JEDNOSTKI POWIĄZANE	POZOSTAŁE JEDNOSTKI
B.O. 01.01.2016	0,00	1 500,00
Zwiększenia	0,00	11 931,57
Wykorzystanie	0,00	0,00
Rozwiązanie	0,00	-1 500,00
B.Z. 31.12.2016	0,00	11 931,57

5. Inwestycje krótkoterminowe

5.1. Krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych

Na dzień 31.12.2016r. krótkoterminowe aktywa finansowe w jednostkach powiązanych nie wystąpiły.

5.2. Krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach

Na dzień 31.12.2016r. krótkoterminowe aktywa finansowe w pozostałych jednostkach nie wystąpiły.

5.3. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne

WYSZCZEGÓLNIENIE	31.12.2016	31.12.2015
Środki pieniężne w kasie i na rachunkach	62 163,30	622 147,88
Inne środki pieniężne	0,00	0,00
Inne aktywa pieniężne	0,00	0,00
RAZEM	62 163,30	622 147,88

6. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

WYSZCZEGÓLNIENIE	31.12.2016	31.12.2015
Zakup domen, dzierżawa serwera, itp.	7 035,60	3 688,00
Inne	14 705,34	0,00
RAZEM	21 740,94	3 688,00

7. Kapitał własny

7.1. Struktura własności kapitału zakładowego

AKCJONARIUSZ	ILOŚĆ AKCJI	WARTOŚĆ NOMINALNA AKCJI	UDZIAŁ %
Formonar Investments Limited	510 400	51 040,00	20,39%
Dariusz Zych	282 889	28 288,90	11,30%
Robert Bender	240 000	24 000,00	9,59%
Tomasz Widomski	240 000	24 000,00	9,59%
Inven Capital	202 524	20 252,40	8,09%
Jerzy Kowalski	145 289	14 528,90	5,80%
Pozostali *	882 548	88 254,80	35,25%
RAZEM	2 503 650	250 365,00	100,00%

* w tym podmiot pełniący funkcję Animatora Rynku, w wyniku realizacji obowiązku, o którym mowa w § 7 ust. 4 Regulaminu ASO.

7.2. Zarząd proponuje pokrycie straty bilansowej netto z zysków przyszłych okresów

Zarząd proponuje pokrycie straty bilansowej netto z zysków przyszłych okresów.

8. Rezerwy

WYSZCZEGÓLNIENIE	POZOSTAŁE REZERWY	RAZEM
B.O. 01.01.2016	470 649,97	470 649,97
Zwiększenia	6 100,00	6 100,00
Wykorzystanie	0,00	0,00
Rozwiązanie	- 470 649,97	- 470 649,97
B.Z. 31.12.2016	6 100,00	6 100,00

Zawiązane rezerwy dotyczą kosztów badania audytorskiego sprawozdania finansowego za rok 2016. Zgodnie z KSR 6 zostały zaprezentowane w pozycji zobowiązania krótkoterminowe z tytułu dostaw i usług.

Rozwiązane rezerwy dotyczą kosztów usług obcych zafakturowanych w 2016r., a dotyczących roku 2015.

9. Zobowiązania długoterminowe

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

Na dzień bilansowy spółka nie posiada takich zobowiązań.

10. Zobowiązania krótkoterminowe

Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek z tytułu dostaw i usług w kwocie 87 140,00 są wymagalne do 12 miesięcy od dnia bilansowego, natomiast w kwocie 0,00 powyżej 12 miesięcy.

11. Inne rozliczenia międzyokresowe

11.1. Rozliczenia długoterminowe

WYSZCZEGÓLNIENIE	31.12.2016	31.12.2015
Przychody przyszłych okresów z tytułu dotacji NCBiR	214 408,90	321 613,42
Pozostałe	0,00	0,00
RAZEM	214 408,90	321 613,42

11.2. Rozliczenia krótkoterminowe

WYSZCZEGÓLNIENIE	31.12.2016	31.12.2015
Przychody przyszłych okresów z tytułu dotacji NCBiR	107 204,48	107 204,48
Pozostałe	0,00	0,00
RAZEM	107 204,48	107 204,48

12. Struktura przychodów ze sprzedaży

STRUKTURA RZECZOWA

Lp.	Tytuł	2016	2015
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów	75 069,97	592 479,93
2	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	488,00
	RAZEM	75 069,97	592 967,93

STRUKTURA TERYTORIALNA

Lp.	Tytuł	2016	2015
1	Przychody netto ze sprzedaży produktów	75 069,97	592 479,93
	kraj	75 069,97	592 479,93
	eksport	0,00	0,00
2	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	488,00
	kraj	0,00	488,00
	eksport	0,00	0,00
	RAZEM	75 069,97	592 967,93

13. Przychody odsetkowe (w tym wynikające z dłużnych instrumentów finansowych oraz pożyczek udzielonych i należności własnych)

W okresie od 1 stycznia 2016r. do 31 grudnia 2016r.

ODSETKI	ZREALIZOWANE	NIEZREALIZOWANE	RAZEM
Dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00	0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	0,00	0,00	0,00
Pozostałe aktywa	6 864,23	0,00	6 864,23
Razem	6 864,23	0,00	6 864,23

W okresie od 1 stycznia 2015r. do 31 grudnia 2015r.

ODSETKI	ZREALIZOWANE	NIEZREALIZOWANE	RAZEM
Dłużne instrumenty finansowe	0,00	0,00	0,00
Pożyczki udzielone i należności własne	0,00	0,00	0,00
Pozostałe aktywa	4 933,81	0,00	4 933,81
Razem	4 933,81	0,00	4 933,81

14. Koszty odsetkowe

W okresie od 1 stycznia 2016r. do 31 grudnia 2016r.

ODSETKI	ZREALIZOWANE	NIEZREALIZOWANE	RAZEM
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
Pozostałe pasywa	-656,71	0,00	-656,71
Razem	-656,71	0,00	-656,71

W okresie od 1 stycznia 2015r. do 31 grudnia 2015r.

ODSETKI	ZREALIZOWANE	NIEZREALIZOWANE	RAZEM
Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu	0,00	0,00	0,00
Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
Długoterminowe zobowiązania finansowe	0,00	0,00	0,00
Pozostałe pasywa	-11,39	0,00	-11,39
Razem	-11,39	0,00	-11,39

15. Podatek dochodowy od osób prawnych

LP.	POZYCJE RÓŻNIĄCE PODSTAWĘ OPODATKOWANIA PODATKIEM DOCHODOWYM OD ZYSKU BRUTTO (W ZŁ)	od 01.01.2016r. do 31.12.2016r.
A.	Zysk (strata) brutto	-1 493 476,82
B.	Różnice pomiędzy zyskiem (stratą) brutto a podstawą opodatkowania	-421 138,88
1.	Przychody, które zgodnie z przepisami podatkowymi nie są zaliczane do podstawy opodatkowania (zmniejszenia dochodu do opodatkowania)	107 204,52
	- dotacja	107 204,52
2.	Przychody podatkowe nie będące przychodami księgowymi (zwiększenia dochodu do opodatkowania)	0,00
3.	Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu (zwiększenia dochodu do opodatkowania)	156 715,61
	- zużycie materiałów i energii - NKUP	769,44
	- usługi obce - NKUP	2 138,66
	- podatki i opłaty - NKUP	5 928,10
	- wynagrodzenia - NKUP	1 879,00
	- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia - NKUP	4 567,87
	- amortyzacja - NKUP	107 204,52
	- pozostałe koszty - NKUP	15 008,78
	- pozostałe koszty finansowe - NKUP	1 186,86
	- pozostałe koszty operacyjne - NKUP	11 932,38
	- utworzona rezerwa na przyszłe zobowiązania	6 100,00
4.	Rozwiązanie odpisów niestanowiących przychodów podatkowych (zmniejszenie dochodu do opodatkowania)	470 649,97
	- rozwiązanie rezerwy utworzonej w 2015 roku	470 649,97
C.	Zysk (strata) brutto po korektach	-1 914 615,70
-	Odliczenia od dochodu	
D.	Dochód (strata) po odliczeniach	-1 914 615,70
E.	Podatek dochodowy	0,00

16. Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez Spółkę umów nieuwzględnionych w bilansie

Nie dotyczy

17. Informacje o istotnych transakcjach zawartych przez Spółkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązаныmi

W roku obrotowym objętym sprawozdaniem finansowym Spółka nie zawarła transakcji na warunkach innych niż rynkowe ze stronami powiązаныmi.

18. Zatrudnienie w roku obrotowym

Stan zatrudnienia na podstawie umów o pracę w poszczególnych miesiącach 2016 roku

Miesiąc	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Liczba zatrudnionych	1	1	1	1	2	4	5	5	5	5	5	5

Stan zatrudnienia na podstawie umów zlecenie/dzielo w poszczególnych miesiącach 2016 roku

Miesiąc	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Liczba zatrudnionych	6	6	4	6	4	3	3	3	2	3	4	2

19. Wynagrodzenia oraz pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze dla osób wchodzących w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących

Bartosz Turczynowicz - Członek Zarządu - kwota wynagrodzenia **18 218,25 zł brutto**
Michał Jamroz - Członek Zarządu - kwota wynagrodzenia **18 218,25 zł brutto**

20. Znaczące darzenia dotyczące lat ubiegłych ujęte w sprawozdaniu finansowym

Nie było żadnych znaczących zdarzeń dotyczących lat ubiegłych, które miałyby wpływ na sprawozdanie finansowe za rok 2016.

21. Zdarzenia po dniu bilansowym nie ujęte w sprawozdaniu finansowym

W dniu 3 marca 2017r. zawarto z PARP umowę o dofinansowanie projektu Go To Brand numer POIR.03.03.03-14-0103/16.

W dniu 10 marca 2017r. nastąpiło zarejestrowanie podwyższenia kapitału zakładowego w wyniku emisji 1.870.000 akcji serii F. Kapitał zakładowy Emitenta został podwyższony z kwoty 250.365,00 zł (słownie: dwieście pięćdziesiąt tysięcy trzysta sześćdziesiąt pięć złotych) do kwoty 437.365,00 zł (słownie: czterysta trzydzieści siedem tysięcy trzysta sześćdziesiąt pięć złotych).

W dniu 14 kwietnia 2017r. Rada Nadzorcza podjęła uchwałę w sprawie przyjęcia programu motywacyjnego dla osób pełniących kluczowe funkcje w spółce. W wyniku jego realizacji zostało wyemitowanych i objętych 160.000 warrantów upoważniających do objęcia 160.000 akcji serii E po cenie 1 zł/akcję.

22. Zmiany zasad rachunkowości/ korekta błędu

Nie dotyczy

23. Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, nie podlegających konsolidacji

Nie dotyczy

24. Transakcje z jednostkami powiązаныmi

Brak transakcji z jednostkami powiązаныmi

25. Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

Spółka nie posiada jednostek zależnych i nie sporządza sprawozdania finansowego skonsolidowanego. Nie wchodzi również w skład grupy kapitałowej i jej sprawozdanie nie jest konsolidowane na poziomie wyższym.

26. Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe w bieżącym roku obrotowym wyniosły **32 303,07 zł**. Nie miały miejsca nakłady na ochronę środowiska.

27. Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Żadne zobowiązania nie są zabezpieczone na majątku Spółki. Spółka posiada wszelkie prawa do dyspozycji swoimi aktywami.

28. Gwarancje i poręczenia

Nie dotyczy

29. Umowy nie uwzględnione w bilansie

W roku objętym sprawozdaniem finansowym Spółka nie była stroną istotnych umów nieuwzględnionych w bilansie.

30. Wynagrodzenie podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych

Wypłacone lub należne wynagrodzenie podmiotowi uprawnionemu do badania sprawozdań finansowych za rok 2016 wynosi: 6100,00 zł netto.

31. Wyjaśnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności

Nie wystąpiły zagrożenia dla kontynuacji działalności Spółki.

32. Wykaz spółek (nazwa, siedziba), w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki; wykaz ten powinien zawierać także informację o procencie udziałów i stopniu udziału w zarządzaniu oraz o zysku lub stracie netto tych spółek za ostatni rok obrotowy

Spółka nie posiada udziałów w innych Spółkach.

33. Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

Powyższa pozycja nie wystąpiła w sprawozdaniu finansowym.

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

W okresie sprawozdawczym nie została zaniechana działalność.

35. Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także wekslowe

Żadne zobowiązania warunkowe ani poręczenia w Spółce w okresie sprawozdawczym nie wystąpiły.

36. Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Różnica pomiędzy zmianą stanu zobowiązań wynikającą z bilansu a zmianą stanu zobowiązań ujętą w CASH FLOW - wynika z kompensaty rozrachunków z tytułu VAT z DM Navigator w kwocie 4 478,10 zł.

37. Pozostałe informacje

Pozostałe dane wymagane do przedstawienia w oparciu o przepisy Ustawy o Rachunkowości, a nie przedstawione powyżej nie wystąpiły w spółce lub jej nie dotyczą.

.....
Jacek Gnich
Prezes Zarządu

.....
Bartosz Turczynowicz
Członek Zarządu

.....
Miłosz Jamroży
Członek Zarządu

.....
Waldemar Mizerski
Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych

Warszawa, dnia 31 maja 2017r.