

„M4B” S.A.

ul. M. Rejewskiego 16

02-843 Warszawa

Regon: 140006971

NIP: 5222763008

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
OD DNIA 01.01.2017 DO DNIA 31.12.2017**

- 1.Wprowadzenie do SF
- 2.Bilans
- 3.RZIS
- 4.Rachunek przepływów pieniężnych
- 5.Zestawienie zmian w kapitale własnym
- 6.Informacja dodatkowa

„M4B” S.A.

ul. M. Rejewskiego 16

02-843 Warszawa

Regon: 140006971

NIP: 5222763008

**INFORMACJA DODATKOWA do sprawozdania finansowego  
od dnia 01.01.2017 do dnia 31.12.2017**

## Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Spółka akcyjna „M4B” została zawiązana aktem notarialnym z dnia 05.06.2008r. Od dnia 25.07.2008r. Spółka jest zarejestrowana w Krajowym Rejestrze Sądowym pod numerem 0000310813. Spółka powstała w drodze przekształcenia formy prawnej.

Na dzień 31 grudnia 2017 r. przedmiotem działalności Spółki była głównie działalność w zakresie oprogramowania oraz sprzedaży komputerów i infrastruktury DDS.

Działalność jest prowadzona w siedzibie firmy w Warszawie przy ulicy M. Rejewskiego 16.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017, przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej.

Ze względu na niewielkie zróżnicowanie prowadzonej działalności, ewidencja kosztów prowadzona jest jedynie w układzie rodzajowym.

Na dzień bilansowy aktywa i pasywa wyceniono w sposób następujący:

1) **Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne** - wycenia się, w zależności od sposobu ich nabycia i późniejszego wykorzystania, według cen nabycia (zakupu) pomniejszonych o odpisy umorzeniowe oraz o ewentualne odpisy z tytułu stałej utraty ich wartości.

Cena nabycia składnika aktywów (zarówno trwałych jak i obrotowych) jest ceną

zakupu obejmującą kwotę należną sprzedającemu bez podlegających odliczeniu: podatku od towarów i usług i podatku akcyzowego, powiększoną, w przypadku importu o obciążenia publiczno-prawne oraz o koszty bezpośrednio związane z zakupem i przystosowaniem składnika aktywów do stanu zdatnego do używania lub wprowadzenia do obrotu, wraz z kosztami transportu, załadunku i wyładunku, składowania i kosztami wprowadzenia do obrotu i pomniejszoną o rabaty, upusty i inne podobne zmniejszenia i odzyski. W przypadku braku możliwości ustalenia ceny nabycia składnika aktywów, przyjętego w szczególności nieodpłatnie (także w formie darowizny) jego wyceny dokonuje się według cen sprzedaży takiego samego lub podobnego przedmiotu.

Wartość początkową środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia: przebudowy, rozbudowy, modernizacji i rekonstrukcji – powodujące podwyższenie wartości użytkowej danego środka trwałego w stosunku do jego wartości posiadanej w momencie oddania do użytkowania.

Wartość początkową środka trwałego zmniejszają dokonywane odpisy umorzeniowe w celu uwzględnienia utraty ich wartości wskutek użytkowania i upływu czasu.

Umorzenia (amortyzacja) środków trwałych dokonywane są na zasadzie planowego, systematycznego rozłożenia ich wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie umorzeń następuje po przyjęciu środka trwałego do użytkowania a ich zakończenie nie później niż z chwilą zrównania wartości umorzeń danego środka trwałego z jego wartością początkową lub przeznaczenia go do sprzedaży, likwidacji bądź stwierdzenia niedoboru, z ewentualnym uwzględnieniem przewidzianej przy likwidacji ceny sprzedaży netto pozostałości środka trwałego. Na dzień przyjęcia środka trwałego ustala się metodę i stawkę odpisów umorzeniowych.

Umorzeń (amortyzacji) środków trwałych o niskiej wartości początkowej (nie przekraczającej 3.500 złotych) dokonuje się w sposób uproszczony poprzez dokonanie odpisów jednorazowo całej wartości początkowej tych środków trwałych.

Dla samochodów użytkowanych na podstawie umów przyjmuje się zasadę amortyzacji proporcjonalną do czasu trwania umowy. Podstawą amortyzacji jest w tym przypadku wartość przedmiotu z dnia zawarcia umowy pomniejszona o wartość rezydualną.

2) Należności i udzielone pożyczki wycenia się w kwotach wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Należności i udzielone pożyczki, na dzień powstania, wycenia się w wartości nominalnej. Na dzień bilansowy wycenia się wyrażone w walutach obcych należności (w tym udzielone pożyczki) po kursie średnim, ustalonym dla danej waluty obcej, przez NBP na ten dzień. Różnice kursowe od należności, wyrażanych w walutach obcych, powstałe na dzień ich wyceny i przy zapłacie zalicza się odpowiednio ujemne do kosztów finansowych i dodatnie do przychodów finansowych. Wartość należności podlega aktualizacji z uwzględnieniem stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty na zasadzie dokonania odpisów aktualizujących ich wartość w następujących przypadkach posiadania należności przeterminowanych lub przeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa ich nieściągalności – w wysokości wiarygodnie oszacowanych kwot odpisów.

Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub kosztów finansowych w zależności od rodzaju należności której dotyczy aktualizacja.

Zobowiązania wycenia się na dzień bilansowy w kwocie wymagającej zapłaty z wyjątkiem tych zobowiązań których uregulowanie, zgodnie z umową, następuje przez wydanie innych niż środki pieniężne aktywów finansowych lub wymiany na instrumenty finansowe, które wycenia się według wartości godziwej oraz długoterminowych zobowiązań finansowych z tytułu pożyczek, które wycenia się wg skorygowanej ceny nabycia.

4) Kapitały własne wycenia się, na dzień bilansowy, w wartości nominalnej ujmując je w księgach rachunkowych według ich rodzajów i zasad określonych przepisami prawa lub umowy Spółki. Kapitał zakładowy wykazuje się w wartości ustalonej w umowie Spółki wpisanej do KRS.

5) **Udziały** w jednostkach podporządkowanych zalicza się do aktywów trwałych – według ceny nabycia. Wartość początkową udziału aktualizuje się na dzień bilansowy, na który sporządza się sprawozdanie finansowe, o zmiany wartości aktywów netto jednostki podporządkowanej, jakie nastąpiły w okresie

sprawozdawczym, wynikające zarówno z osiągniętego wyniku finansowego, skorygowanego o odpis raty wartości firmy lub ujemnej wartości firmy przypadający na dany okres sprawozdawczy, jak i o wszelkie inne zmiany, w tym wynikające z rozliczeń z jednostką dominującą, współnikiem jednostki współzależnej lub znaczącym inwestorem.

6) Inwestycje krótkoterminowe (krótkoterminowe aktywa finansowe) wycenia się, na dzień bilansowy, według ceny (wartości rynkowej) albo według ceny nabycia w zależności od tego, która z nich jest niższa; natomiast inwestycje krótkoterminowe dla których brak jest aktywnej ceny rynkowej – wycenia się według określonej w inny sposób wartości godziwej.

7) Środki pieniężne w walutach obcych wycenia się, na dzień bilansowy, po kursie ustalonym na ten dzień przez NBP. Różnice kursowe dotyczące środków pieniężnych zalicza się odpowiednio do kosztów lub przychodów finansowych.

8) Rozliczeń międzyokresowych kosztów spółka dokonuje w następujący sposób:

a) czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów jeśli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych

b) biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów w wysokości prawdopodobnych

zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy wynikających w szczególności:

-ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez dostawców (wykonawców) których kwotę można oszacować w wiarygodny sposób,

-z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec osób nieznanymi których kwotę można oszacować pomimo, że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana w szczególności z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty.

Odpisy czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów, w koszty danego okresu sprawozdawczego Spółki są dokonywane stosownie do upływu czasu lub wielkości świadczeń podlegających rozliczeniu w czasie.

9) Rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności:

a) równowartość otrzymanych od odbiorców środków z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych

b) otrzymane środki pieniężne na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych lub prac rozwojowych

c) ujemną wartość firmy.

Wyrażone w walutach obcych pozycje pasywów wyceniono po kursie średnim ustalonym

dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski ( TK Nr 251/A/NBP/2017 z dnia

31.12.2017) 1 EUR= 4,1709 ; 1 USD= 3,4813

Rachunek zysków i strat został sporządzony metodą porównawczą.

Na **wynik finansowy netto** składa się:

- a) wynik działalności operacyjnej z uwzględnieniem pozostałych kosztów i pozostałych przychodów operacyjnych,
- b) wynik z operacji finansowych,
- c) wynik ze zdarzeń nadzwyczajnych,
- d) obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych i ewentualnych płatności z nim związanych – wynikających z obowiązujących przepisów.

## I

### 1) Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne

**a) wartość początkowa:**

Grupa KRŚT	stan na 01.01.17	Zwiększenia		Zmniejszenia		Stan na 31.12.17
		aport	nabycie	aktualizacja wartości	zbycie	
Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł	- zł
Urządzenia techniczne i maszyny	20 229,58 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	20 229,58 zł
Środki transportu	4 969,30 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	4 969,30 zł
Inne środki trwałe	0,00 zł	- zł	29 859,25 zł	- zł	- zł	29 859,25 zł
Wartości niematerialne i prawne	1 026 909,05 zł	- zł	- zł	- zł	- zł	1 026 909,05 zł
<b>RAZEM</b>	<b>1 052 107,93 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>29 859,25 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>1 081 967,18 zł</b>

Środki trwałe w bilansie zostały wykazane według ceny nabycia pomniejszone o dotychczasowe

umorzenie.

**b) Umorzenie zaktualizowane oraz wartość netto**

Grupa KRŚT	stan na 01.01.17	Zwiększenia	Zmniejszenia	Wartość netto środków trwałych na 31.12.2017
Grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	- zł	- zł	- zł	- zł
Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	- zł	- zł	- zł	- zł
Urządzenia techniczne i maszyny	0,00 zł	- zł	- zł	0,00 zł
Środki transportu	0,00 zł	- zł	- zł	0,00 zł
Umorzenie śr. tr. w leasingu	0,00 zł	- zł	- zł	0,00 zł
Inne środki trwałe	1 016,07 zł	- zł	- zł	2 243,86 zł
Wartości niematerialne i prawne	0,00 zł	- zł	- zł	0,00 zł
<b>RAZEM</b>	<b>1 016,07 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>	<b>2 243,86 zł</b>

Pozycja środki transportu zawiera środki transportu używane na podstawie umów leasingu operacyjnego, zgodnie z Ustawą o rachunkowości jako leasing finansowy.

· Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe i wartości niematerialnych i prawnych

W roku 2017, Spółka nie dokonała odpisów aktualizacyjnych wartości środków trwałych.

· Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

Do dnia 31 grudnia 2017 r. Spółka nie poniosła nakładów na środki trwałe w budowie.

· Wartość gruntów użytkowanych wieczyście

Spółka nie posiadała gruntów użytkowanych wieczyście.

· Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu

Od dnia 3 grudnia 2013 Spółka użytkuje lokal w Warszawie przy ul. M. Rejewskiego 16 na podstawie umowy najmu.

Spółka użytkuje cztery samochody osobowe w leasingu – informacja wykazana w pkt. dotyczącym zmian w środkach trwałych.

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

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

· Inwestycje długoterminowe

Spółka posiada udziały i akcje w kapitale zakładowym Spółki Wave Interactive Sp. z o.o. o wartości 35 000,-zł. Udziały objęte są pełnym odpisem aktualizującym.

Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Spółka na dzień 31.12.2017 r. nie dokonywała odpisów aktualizacyjnych wartości zapasów.

· Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Na dzień 31 grudnia 2017 Spółka utworzyła aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości 21 969,- złotych tj. w wysokości nieprzekraczającej wartości rezerwy z tytułu podatku odroczonego. Aktywa z tytułu podatku dochodowego ujęto w części od kwoty aktywów 294 393,45. Podejście to wynika z wątpliwego charakteru aktywów oraz bardzo niskiego prawdopodobieństwa ich wykorzystania w przyszłości.

· Należności krótkoterminowe

Na dzień 31 grudnia 2017 spółka posiada należności w łącznej wysokości 6 100 472,71 zł. Na kwotę tą składają się należności z tytułu dostaw i usług w wysokości 4 108 307,57 zł oraz inne należności w wysokości 1 539 124,11 zł.

· Stan środków pieniężnych

Na dzień 31 grudnia 2017 roku spółka zgromadziła środki pieniężne w wysokości 1 490 399,07 zł.

· Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Kapitał podstawowy do dnia 31 grudnia 2017 r. wynosi 2 002 995,00 – złotych.

Ostatnia zmiana wartości kapitału podstawowego nastąpiła w 2010 i została zarejestrowana w Sądzie Rejonowym dla m.st. Warszawy XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Postanowieniem nr sygn. Akt WA.XII NS-REJ.KRS 14775/10/251



· Informacje o kapitałach zapasowych i rezerwowych

A. Kapitał zapasowy

Na koniec 2017 roku Spółka posiadała kapitału zapasowy w kwocie 2 284 885,17 zł.

B. Kapitał rezerwowy

Spółka nie posiada kapitału rezerwowego.

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

Do dnia 31.12.2017 Spółka odnotowała zysk w kwocie 2 858 429,45 zł.

· Dane o stanie rezerw według celu ich utworzenia

Na dzień 31 grudnia 2017 utworzono rezerwy na podatek odroczony.

Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego w wysokości 21 969,- zł

· Podział zobowiązań krótko i długoterminowych według pozycji bilansu

Na dzień 31 grudnia 2017 roku zobowiązania krótkoterminowe wynoszą łącznie 3 203 311,31 zł.

Zobowiązania według pozycji bilansu	Okres spłaty od dnia bilansowego		Razem
	do 1 roku	od 1 roku do 3 lat	
Wobec jedn. Powiąz	158 407,17 zł	- zł	158 407,17 zł

z tyt. dostaw i usług	- zł	- zł	- zł
<b>Wobec jed pozostałych</b>	<b>3 044 904,14 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>3 044 904,17 zł</b>
kredyty i pożyczki	0,00 zł	- zł	- zł
inne zobowiązania finansowe	0,00 zł	- zł	- zł
z tytułu dostaw i usług	3 044 904,14 zł	- zł	- zł
z tyt podatków i ceł	0,00 zł	- zł	- zł
inne	0,00 zł	- zł	- zł
<b>Razem</b>	<b>3 044 904,14 zł</b>	<b>- zł</b>	<b>3 044 904,17 zł</b>

Wykaz istotnych biernych rozliczeń międzyokresowych oraz rozliczeń międzyokresowych przychodów

Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Nie wystąpiły.

Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe

Nie wystąpiły.

Wykaz istotnych pozycji biernych i czynnych rozliczeń międzyokresowych

A. Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów  
– krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe

Na koniec 2017 roku Spółka wykazuje czynnych rozliczenia międzyokresowe w kwocie 5 954,43 zł.

B. Bierne rozliczenie kosztów

Na koniec 2017 roku Spółka wykazuje bierne rozliczenia międzyokresowe w kwocie 9 591,76 zł z tytułu przychodu przyszłych okresów.

Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku jednostki

Nie wystąpiły.

Zobowiązania warunkowe, w tym również udzielone przez jednostkę gwarancje i poręczenia, także weksłowe

Nie wystąpiły.

## II

·Wysokość i wyjaśnienie przyczyn odpisów aktualizujących środki trwałe

Nie dokonywano odpisów aktualizacyjnych wartości środków trwałych.

·Wysokość odpisów aktualizujących wartość zapasów

Nie dokonywano odpisów aktualizacyjnych wartości zapasów.

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

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły

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

A. Przychody nie stanowiące przychodów do opodatkowania

Nie wystąpiły.

B. Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów

Pozostałe koszty nkup	40 868,98 zł
<b>RAZEM</b>	<b>40 868,98 zł</b>

### C. Zestawienie ukazujące różnicę podstawy opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego brutto

#### PRZYCHODY

a) przychody ze sprzedaży	15 890 920,87 zł
b) pozostałe przychody operacyjne	0,00 zł
c) przychody finansowe	4 456,61 zł

**RAZEM** 15 895 377,48 zł

Przychody nie stanowiące podstawy opodatkowania - zł

#### KOSZTY

a) koszty działalności operacyjnej	12 531 850,52 zł
b) pozostałe koszty operacyjne	294 393,45 zł
c) koszty finansowe	30 779,06 zł

**RAZEM** 12 857 023,03 zł

Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodu 40 868,98 zł

Koszty podatkowe nie będące kosztami bilansowymi - zł

**PRZYCHÓD** 15 895 377,48 zł

**KOSZTY** 12 857 023,03 zł

**DOCHÓD** 3 038 354,45 zł

**ODLICZENIA OD DOCHODU WEDŁUG CIT-0** 3 038 354,45 zł

- DAROWIZNA - zł

- STRATY Z LAT UBIEGŁYCH 2 354 444,53 zł

· W przypadku jednostek, które sporządzają rachunek zysków i strat w wariantcie kalkulacyjnym, dane o kosztach wytworzenia produktów na własne potrzeby oraz o kosztach rodzajowych

Nie dotyczy.

· Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie, środków trwałych na własne potrzeby

W roku 2017 Spółka nie poniosła nakładów na środki trwałe w budowie.

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

W 2017 roku Spółka nie poniosła nakładów na zakup niefinansowych aktywów trwałych.

· Informacje o zyskach i stratach nadzwyczajnych

Nie wystąpiły.

· Podatek dochodowy od wyniku na operacjach nadzwyczajnych

Nie wystąpił.

· Ujawnienia wymagane przez rozporządzenie ministra finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w  
tod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych  
1. pożyczki udzielone lub należności własne,

Nie występują.

2. zobowiązania finansowe, - koszty obciążające jednostkę z tytułu odsetek od tych zobowiązań, wyliczonych za pomocą stóp procentowych wynikających z zawartych kontraktów, przypadające na okres objęty sprawozdaniem finansowym, z podziałem na koszty odsetek związane z zobowiązaniami zaliczonymi do przeznaczonych do obrotu, pozostałymi krótkoterminowymi zobowiązaniami finansowymi oraz długoterminowymi zobowiązaniami finansowymi; koszty odsetek naliczone i zrealizowane w danym okresie ujmuje się odrębnie od kosztów odsetek naliczonych, lecz niezrealizowanych.

3. aktywa i zobowiązania finansowe które nie wycenia się w wartości godziwej,- dane o ich wartości godziwej na dzień sporządzenia sprawozdania finansowego

Nie wystąpiły.

4. przekwalifikowanie składnika aktywów finansowych z kategorii przeznaczonych do obrotu zgodnie z § 6 ust. 4 albo 5[6]

Nie dotyczy.

5. odpisy aktualizujące z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych

Nie wystąpiły

6. zabezpieczenia w okresie sprawozdawczym wartości godziwej, przepływów pieniężnych,

Nie wystąpiły.

### III

1) Objasnienie struktury srodkow pienieznych przyjetych do rachunku przeplywow pienieznych

Nie dotyczy.

### IV

#### **Informacje o:**

Przecietnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podzialem na grupy zawodowe.

W roku 2017 Spółka nie zatrudniała pracowników na umowę o pracę.

Wynagrodzenia, lacznie z wynagrodzeniem z zysku, wypaconych lub naleznych osobom wchodzacych w sklad organow zarzadzajacych i nadzorujacych spolek handlowych.

Do dnia 31 grudnia 2017 roku Spółka nie wypłaciła wynagrodzeń za posiedzenie Rady Nadzorczej.

Informacja o pozyczkach i swiadczeniach o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzacych w sklad organow zarzadzajacych i nadzorujacych spolek handlowych, ze wskazaniem warunkow oprocentowania i terminow splaty

Nie wystąpiły.

Dodatkowe informacje, jeżeli jednostka nie sporządza skonsolidowanego sprawozdania finansowego, korzystając ze zwolnienia lub wyłączeń.

Nie sporządzono skonsolidowanego sprawozdania finansowego ze względu na nieistotność, o której mowa w art. 58 ustawy o rachunkowości oraz ze względu na spełnienie zapisów art.56.1 ustawy o rachunkowości gdyż łączne dane jednostki dominującej oraz wszystkich jednostek zależnych każdego szczebla, spełniają co najmniej dwa z następujących warunków:

- 1) łączne średnioroczne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty wyniosło nie więcej niż 250 osób;
- 2) łączna suma bilansowa w walucie polskiej nie przekroczyła równowartości 7 500 000 euro;
- 3) łączne przychody netto ze sprzedaży produktów i towarów oraz operacji finansowych w walucie polskiej nie przekroczyły równowartości 15 000 000 euro.

Charakterze i celu gospodarczym zawartych umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik jednostki

Nie wystąpiły.

Istotnych transakcjach (wraz z ich kwotami) zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi

Nie wystąpiły.

Informacja o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy odrębnie za:

· obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego,

Spółka zawarła umowę z iAudit Sp. z o.o. ul. Górczewska 11/4 01-189 Warszawa

· inne usługi poświadczające,

Nie wystąpiły.

· usługi doradztwa podatkowego,

Nie wystąpiły.

· pozostałe usługi.

Nie wystąpiły.

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

Nie wystąpiły.

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

W/w informacje znajdują się w tabeli bilansowej Spółki dołączonej do niniejszego sprawozdania finansowego.

· Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie wystąpiły.

· Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.

Room Manager Sp. z o.o z siedzibą w Warszawie ul. Transportowców 28A

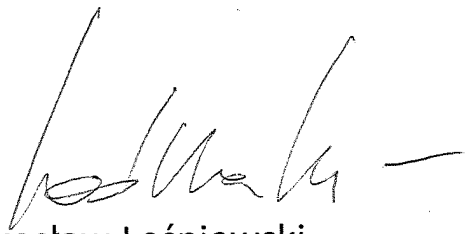
· Opis występowania niepewności co do możliwości kontynuowania działalności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje, oraz wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane

Nie dotyczy.

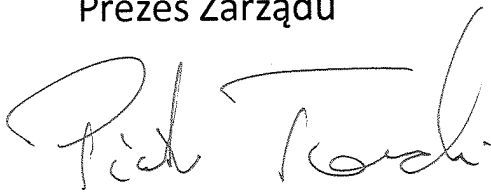
· Inne informacje niż wymienione powyżej, które mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Nie wystąpiły.





Jarosław Leśniewski  
Prezes Zarządu



Piotr Toński  
Wiceprezes Zarządu



Paweł Perz  
Wiceprezes Zarządu

Warszawa , dnia 30-05-2018 r.