

**REVITUM S.A.**

**SKRÓCONE SPRAWOZDANIE FINANSOWE  
ZA IV KWARTAŁ 2017 ROKU**

Sprawozdanie finansowe za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2017 roku

Dla Akcjonariuszy Revitum S.A.

Niniejszym prezentujemy skrócone sprawozdanie finansowe Revitum S.A.

Elementy sprawozdania finansowego zostały przedstawione w niniejszym dokumencie w następującej kolejności:

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

Bilans na dzień 31 grudnia 2017 roku oraz na porównywalny dzień bilansowy – 31 grudnia 2016 roku

Rachunek zysków i strat w wariancie porównawczym za okres sprawozdawczy – IV kwartał 2017 r. i okres narastający I-IV kwartały 2017 r. oraz odpowiednio za okresy porównywalne - IV kwartał 2016 r. i okres narastający I-IV kwartały 2016 r.

Rachunek przepływów pieniężnych za okres sprawozdawczy - IV kwartał 2017 r. i za okres narastający I-IV kwartały 2017 r. oraz odpowiednio za okresy porównywalne – IV kwartał 2016 r. i okres narastający I-IV kwartały 2016 r.

Zestawienie zmian w kapitale własnym za okres sprawozdawczy - IV kwartał 2017 r. i za okres narastający I-IV kwartały 2017 r. oraz odpowiednio za okresy porównywalne - IV kwartał 2016 r. i okres narastający I-IV kwartały 2016 r.

Zarząd



Osoba odpowiedzialna  
za prowadzenie ksiąg rachunkowych  
Anna Brzozowska

Warszawa, dnia 26 marca 2018 roku

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINASOWEGO

### Informacje o Spółce

Revitum S.A powstała w wyniku przekształcenia Revitum Sp. z o.o. w trybie przepisu art. 551 i nast. Ustawy Kodeks spółek handlowych. Uchwała Nadzwyczajnego Zgromadzenia Wspólników Revitum sp. z o.o. w sprawie przekształcenia została podjęta w dniu 12 marca 2012 r. w formie aktu notarialnego (Rep. A nr 1290/2012) sporządzonego przed notariuszem Magdaleną Arendt w Kancelarii Notarialnej Aneta Leszczyńska Notariusz, Magdalena Arendt Notariusz Spółka Partnerska. Spółka została zawiązana na czas nieokreślony.

Siedziba Spółki mieści się w Warszawie, przy ul. Chmielnej 28B.

W dniu 3 kwietnia 2012 r. postanowieniem Sądu Rejonowego dla miasta stołecznego Warszawy XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego – Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS 0000416933.

Spółka posiada numer NIP 525-242-80-42 oraz REGON 141423211.

Przedmiotem działalności Spółki na dzień 31.12.2017 było:

- kompleksowe usługi diagnostyki organizmu,
- sprzedaż suplementów diety.

W dniu 16 lutego 2018 rezygnację z pełnienia funkcji w Zarządzie Spółki złożyła Pani Maria Biernacik-Bańkowska. W dniu 21 lutego 2018 do pełnienia funkcji Członka Zarządu Spółki oddelegowany został Członek Rady Nadzorczej - Pan Grzegorz Konrad.

### 1. Zasady przyjęte przy sporządzeniu sprawozdania finansowego

Niniejsze sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. i zostało sporządzone przy założeniu, że Spółka będzie kontynuować działalność gospodarczą w dającej się przewidzieć przyszłości przy czym dotychczasowa działalność tj. kompleksowe usługi diagnostyki i sprzedaż suplementów diety od marca 2018 r została zaprzestana.

Zarząd wywodzi założenie kontynuacji działalności Spółki z faktu zakupu akcji przez inwestora – Erne Ventures S.A. w celu zaprzestania dotychczasowej działalności i realizacji w Spółce nowego projektu w zakresie uruchomienia giełdy kryptowalut co potwierdza złożenie Deklaracji Wsparcia przez tego Akcjonariusza. Sprawozdanie finansowe nie zawiera korekt z tym związanych.

Rachunek zysków i strat Spółka sporządza w wariantcie porównawczym. Rachunek przepływów pieniężnych jest sporządzony metodą pośrednią. Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

Walutą sprawozdawczą jest polski złoty.

Wynik finansowy Spółki za dany okres obejmuje wszystkie osiągnięte i przypadające na jej rzecz przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadami memoriału, współmierności przychodów i kosztów oraz ostrożnej wyceny.

W skład Revitum S.A. nie wchodzi wewnątrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.

## 2. Zastosowane zasady i metody rachunkowości

Zasady rachunkowości przyjęte przy sporządzaniu sprawozdania finansowego są zgodne z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości, zwaną dalej ustawą o rachunkowości.

Poszczególne składniki aktywów i pasywów wycenia się stosując rzeczywiście poniesione na ich nabycie ceny, z zachowaniem zasady ostrożności.

### 2.1. Wartości niematerialne i prawne, środki trwałe

Wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Środki trwałe w budowie wycenia się na dzień bilansowy w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem, pomniejszonych o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Odpisy amortyzacyjne są dokonywane przy zastosowaniu metody liniowej.

Stosując uproszczenie, o którym mowa w art. 4 ust. 4 ustawy o rachunkowości, wartości niematerialne i prawne oraz środki trwałe o wartości początkowej nieprzekraczającej 1 500,00 zł obciążają koszty działalności jednorazowo w miesiącu oddania ich do użytkowania.

Na składniki aktywów, co do których istnieje podejrzenie, że w dającej się przewidzieć przyszłości nie będą przynosić w znaczącej części lub w całości przewidywanych korzyści ekonomicznych, dokonuje się odpisu z tytułu trwałej utraty wartości.

### 2.2. Inwestycje o charakterze trwałym

Nabyte lub powstałe aktywa finansowe oraz inne inwestycje ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia.

Na dzień bilansowy udziały w innych jednostkach oraz inne inwestycje zaliczane do aktywów trwałych są wycenione według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości. Odpisy z tytułu trwałej utraty wartości obciążają koszty finansowe. W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu, równowartość całości lub części uprzednio dokonanych odpisów z tytułu trwałej utraty wartości zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu do przychodów finansowych.

### 2.3. Inwestycje krótkoterminowe

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa krótkoterminowe ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według ceny nabycia.

Na dzień bilansowy aktywa zaliczone do inwestycji krótkoterminowych są wycenione według ceny rynkowej.

Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody lub koszty finansowe.

### 2.4. Zapasy

Nabyte lub wytworzone w ciągu roku obrotowego rzeczowe składniki zapasów ujmowane są według ceny nabycia lub kosztów wytworzenia.

Wartość rozchodu zapasów jest ustalana przy zastosowaniu metody pierwsze weszło-pierwsze wyszło.

Zapasy na dzień bilansowy wycenione są w cenie nabycia lub wytworzenia nie wyższej od ceny sprzedaży netto danego składnika.

Zapasy, które utraciły swoją wartość handlową i użytkową obejmuje się odpisem aktualizującym. Ewentualne odpisy z tytułu utraty wartości składników zapasów zalicza się w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych.

W odniesieniu do zapasów Jednostka prowadzi ewidencję ilościowo-wartościową.

## 2.5. Należności i zobowiązania

Należności i zobowiązania w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie, z zachowaniem zasady ostrożności. Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ogłoszonego przez NBP dla danej waluty obcej z dnia poprzedzającego ten dzień. Dodatkowo lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu uregulowania należności lub zobowiązań, wynikające z różnicy pomiędzy kursem faktycznie zastosowanym lub kursem średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązań, odnoszone są odpowiednio na dobro przychodów lub w ciężar kosztów operacji finansowych.

Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ogłoszonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień.

Wartość należności aktualizuje się, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego. Odpisy aktualizujące wartość należności zalicza się odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych, zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizacji.

## 2.6. Środki pieniężne

Krajowe środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych wycenia się według wartości nominalnej.

Wyrażone w walutach obcych operacje gospodarcze ujmują się w księgach rachunkowych na dzień ich przeprowadzenia - o ile odrębne przepisy dotyczące środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i innych krajów Europejskiego Obszaru Gospodarczego oraz środków niepodlegających zwrotowi, pochodzących ze źródeł zagranicznych nie stanowią inaczej - odpowiednio po kursie:

- faktycznie zastosowanym w tym dniu, wynikającym z charakteru operacji – w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań,
- średnim ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski z dnia poprzedzającego ten dzień - w przypadku zapłaty należności lub zobowiązań, jeżeli nie jest zasadne zastosowanie kursu faktycznie zastosowanego w przypadku sprzedaży lub kupna walut oraz zapłaty należności lub zobowiązań, a także w przypadku pozostałych operacji.

Na dzień bilansowy środki pieniężne wyrażone w walucie obcej wycenia się według średniego kursu ogłoszonego dla danej waluty przez NBP na ten dzień.

Ustalone na koniec roku obrotowego różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, będąc odnoszone odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.

## 2.7. Kapitały

Kapitał zakładowy wykazuje się w wysokości określonej w Statucie Spółki i wpisanej w rejestrze sądowym.

Kapitał zapasowy tworzony jest z odpisów z czystego zysku rocznego Spółki. Ponadto do kapitału zapasowego zaliczono również nadwyżkę powstałą w wyniku sprzedaży akcji powyżej ich wartości nominalnej, po potrąceniu kosztów emisji.

Na dzień bilansowy kapitały własne wycenia się w wartości nominalnej.

## 2.8. Rozliczenia międzyokresowe kosztów oraz rezerwy na zobowiązania

W przypadku ponoszenia wydatków dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych. Do kosztów rozliczanych w czasie zalicza się przede wszystkim ubezpieczenia w części dotyczącej przyszłych okresów, podatek VAT do rozliczenia w następnych okresach oraz prenumeraty i domeny.

Za pośrednictwem konta „pozostałe rozliczenia międzyokresowe” w 2017 r. księgowane są uproszczone zaliczki na podatek dochodowy od osób prawnych.

Rezerwy tworzy się na zobowiązania w przypadku, gdy kwota lub termin zapłaty są niepewne, ich powstanie jest pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa oraz wynikają one z przeszłych zdarzeń i ich wiarygodny szacunek jest możliwy.

Spółka tworzy rezerwy na koszty w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających ze świadczeń wykonanych na rzecz Spółki przez kontrahentów oraz z obowiązku wykonania związanych z bieżącą działalnością przyszłych świadczeń, których kwotę można oszacować, choć data powstania nie jest jeszcze znana. Do rozliczeń międzyokresowych biernych zalicza się przede wszystkim wartość wykonanych niezafakturowanych usług oraz dostaw, wartości usług, które zostaną wykonane w przyszłości a dotyczą bieżącego okresu obrotowego.

Rezerwy są tworzone w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych, kosztów finansowych lub strat nadzwyczajnych, w zależności od okoliczności, z których strata wynika.

#### **2.9. Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

W przypadku Spółki rozliczenia międzyokresowe przychodów obejmują w szczególności równowartość otrzymanych przychodów z tytułu świadczeń, których wykonanie nastąpi w przyszłych okresach sprawozdawczych.

#### **2.10. Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz możliwymi do odliczenia w przyszłości stratami, Jednostka tworzy rezerwę i ustala aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

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 zachowaniu 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.

#### **2.11. Instrumenty finansowe**

W przypadku nabycia aktywa finansowe wycenia się w cenie poniesionych wydatków (wartość nominalna wraz z kosztami transakcji poniesionymi bezpośrednio w związku z nabyciem aktywów finansowych).

Zobowiązania finansowe ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty. Na dzień bilansowy zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się według wartości godziwej. Inne zobowiązania finansowe na dzień bilansowy są wykazywane według skorygowanej ceny nabycia.

Zyski i straty z przeszacowania na dzień bilansowy aktywów finansowych oraz zobowiązań finansowych zakwalifikowanych do kategorii przeznaczonych do obrotu (w tym instrumentów pochodnych) oraz aktywów finansowych zakwalifikowanych do kategorii dostępnych do sprzedaży i wycenianych w wartości godziwej (z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych) odnoszone są odpowiednio do przychodów i kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

W przypadku aktywów i zobowiązań finansowych wycenionych w wysokości skorygowanej ceny nabycia (z wyjątkiem pozycji zabezpieczanych i zabezpieczających) odpis z tytułu dyskonta lub premii oraz pozostałe różnice ustalone na dzień wyłączenia ich z ksiąg rachunkowych, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych z tytułu odsetek okresu sprawozdawczego.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będące zabezpieczeniem wartości godziwej wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi się na wynik z operacji finansowych.

Instrumenty pochodne stanowiące instrument zabezpieczający, będący zabezpieczeniem przepływów pieniężnych wycenia się w wartości godziwej, a zmianę odnosi na kapitał z aktualizacji wyceny w części stanowiącej efektywne zabezpieczenie oraz na wynik z operacji finansowych w części niestanowiącej efektywnego zabezpieczenia.

## 2.12. Wynik finansowy

**Przychodem ze sprzedaży produktów**, tj. wyrobów gotowych i usług jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży produktów zalicza się przede wszystkim usługi marketingowe.

**Przychodem ze sprzedaży towarów i materiałów** jest kwota należna z tego tytułu od odbiorcy, pomniejszona o należny podatek od towarów i usług. Momentem sprzedaży jest przekazanie towarów odbiorcy lub odebranie przez niego usługi. W przypadku Spółki do przychodów ze sprzedaży towarów i materiałów zalicza się przede wszystkim suplementy diety.

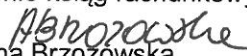
**Wartość sprzedanych towarów i materiałów** jest to wartość sprzedanych towarów i materiałów w cenie nabycia współmierna do przychodów ze sprzedaży z tego tytułu.

**Pozostałe przychody i koszty operacyjne** są to poniesione koszty lub osiągnięte, niewątpliwe przychody niezwiązane bezpośrednio z podstawową działalnością Jednostki.

**Przychody finansowe** są to należne przychody z operacji finansowych, natomiast **koszty finansowe** są to poniesione koszty operacji finansowych. Odsetki, prowizje oraz różnice kursowe dotyczące środków trwałych w budowie wpływają na wartość nabycia tych składników majątku. Różnice kursowe oraz odsetki od zobowiązań i kredytów inwestycyjnych po oddaniu środka trwałego do użytkowania wpływają na wynik operacji finansowych.

Zarząd

Osoba odpowiedzialna  
za prowadzenie ksiąg rachunkowych

  
Anna Brzozowska

Warszawa, dnia 26 marca 2018 roku

**BILANS jednostki na III kwartał 2017 roku**

<b>AKTYWA</b>	Stan na dzień 31.12.2016	Stan na dzień 31.12.2017
<b>A. AKTYWA TRWAŁE</b>	<b>268 733,92</b>	<b>8 519,30</b>
I. Wartości niematerialne i prawne	7 875,00	1 441,67
II. Rzeczowe aktywa trwałe	111 920,03	6 517,63
1. Środki trwałe	102 020,03	6 517,63
2. Środki trwałe w budowie	9 900,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	44 590,89	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	44 590,89	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	104 348,00	560,00
<b>B. AKTYWA OBROTOWE</b>	<b>542 396,12</b>	<b>168 021,42</b>
I. Zapasy	187 973,78	30 243,50
1. Materiały	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00
4. Towary	187 973,78	30 232,51
5. Zaliczki na dostawy	0,00	10,99
II. Należności krótkoterminowe	124 553,72	116 573,41
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek	124 553,72	116 573,41
III. Inwestycje krótkoterminowe	221 870,20	7 855,69
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	221 870,20	7 855,69
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	7 998,42	13 348,82
<b>C. NALEŻNE WPŁYWY NA KAPITAŁ</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SUMA AKTYWÓW</b>	<b>811 130,04</b>	<b>176 540,72</b>

<b>PASYWA</b>	Stan na dzień 31.12.2016	Stan na dzień 31.12.2017
<b>A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>	<b>572 973,99</b>	<b>(270 542,70)</b>
I. Kapitał podstawowy	129 350,00	129 350,00
II. Kapitał zapasowy	886 564,11	886 564,11
III. Kapitał z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
IV. Pozostałe kapitały rezerwowe	300 000,00	300 000,00
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-325 888,26	-742 940,12
VI. Wynik finansowy netto	-417 051,86	-843 516,69
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego	0,00	0,00
<b>B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>	<b>238 156,05</b>	<b>447 083,42</b>
I. Rezerwy na zobowiązania	6 728,17	68 506,45
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Rezerwa na świadczenia pracownicze	4 728,17	18 240,83
3. Pozostałe rezerwy	2 000,00	50 265,62
II. Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
III. Zobowiązania krótkoterminowe	213 002,16	363 316,99
1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
2. Wobec pozostałych jednostek	213 002,16	363 316,99
IV. Rozliczenia międzyokresowe	18 425,72	15 259,98
1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	18 425,72	15 259,98
<b>SUMA PASYWÓW</b>	<b>811 130,04</b>	<b>176 540,72</b>



Sprawozdanie finansowe za 4 Q 2017 r. – REVITUM S.A.

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant porównawczy) IV kwartał 2017 r. oraz za 4 kwartały 2017 r. wraz z danymi porównawczymi

	IV kwartał 2016 za okres 01.10.2016- 31.12.2016	IV kwartał 2017 za okres 01.10.2017- 31.12.2017	Rok ubiegły za okres 01.01.2016- 31.12.2016	Rok bieżący za okres 01.01.2017- 31.12.2017
<b>A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>	<b>889 457,75</b>	<b>378 759,00</b>	<b>4 784 521,03</b>	<b>2 171 637,06</b>
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	163 097,44	59 373,47	967 246,11	403 441,55
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Koszty wytworzenia produktów na własne potrzeby	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	726 360,31	319 385,53	3 817 274,92	1 768 195,51
<b>B. Koszty działalności operacyjnej</b>	<b>1 251 601,57</b>	<b>504 116,43</b>	<b>5 217 375,51</b>	<b>2 826 002,80</b>
I. Amortyzacja	24 654,88	11 596,99	107 649,42	67 746,66
II. Zużycie materiałów i energii	25 152,79	3 874,35	73 331,64	29 777,81
III. Usługi obce	720 528,36	234 675,64	2 867 623,19	1 401 826,90
IV. Podatki i opłaty, w tym:	726,56	6 549,32	2 540,25	8 109,86
- podatek akcyzowy	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	212 555,58	130 598,06	801 679,72	639 563,22
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	27 284,71	10 374,14	66 593,68	81 654,36
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	2 038,64	15,00	10 503,98	3 013,30
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	238 660,05	106 432,93	1 287 453,63	594 310,69
<b>C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>	<b>-362 143,82</b>	<b>-125 357,43</b>	<b>-432 854,48</b>	<b>-654 365,74</b>
D. Pozostałe przychody operacyjne	22 204,38	16 374,55	25 289,85	36 248,95
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00	0,00	11 649,25
II. Dotacje	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Inne przychody operacyjne	22 204,38	16 374,55	25 289,85	24 599,70
E. Pozostałe koszty operacyjne	28 197,93	95 486,82	101 428,57	95 844,51
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	5 998,86	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	51 719,09	0,00	51 719,09
III. Inne koszty operacyjne	28 197,93	37 768,87	101 428,57	44 125,42
<b>F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>	<b>-368 137,37</b>	<b>-204 469,70</b>	<b>-508 993,20</b>	<b>-713 961,30</b>
G. Przychody finansowe	283,38	0,00	1 130,91	438,64
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	244,52	0,00	1 092,05	438,64
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Inne	38,86	0,00	38,86	0,00
H. Koszty finansowe	-141,72	23 740,22	843,57	25 646,03
I. Odsetki, w tym:	0,10	163,91	8,10	741,84
- dla jednostek powiązanych	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Inne	-141,82	23 576,31	835,47	24 904,19
<b>I. Zysk (strata) brutto</b>	<b>-367 712,27</b>	<b>-228 209,92</b>	<b>-508 705,86</b>	<b>-739 168,69</b>
J. Podatek dochodowy	-98 265,00	104 348,00	-91 654,00	104 348,00
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>L. Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>	<b>-269 447,27</b>	<b>-332 557,92</b>	<b>-417 051,86</b>	<b>-843 516,69</b>

# Sprawozdanie finansowe za 4 Q 2017 r. – REVITUM S.A.

## RACHUNEK PRZEPŁYWÓW FINASOWYCH za IV kwartał 2017 r. oraz 4 kwartały 2017 r. wraz z danymi porównawczymi

	IV kwartał 2016 za okres 01.10.2016- 31.12.2016	IV kwartał 2017 za okres 01.10.2017- 31.12.2017	Rok ubiegły za okres 01.01.2016- 31.12.2016	Rok bieżący za okres 01.01.2017- 31.12.2017
<b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>				
I. Zysk (strata) netto	-269 447,27	-332 557,92	-417 051,86	-843 516,69
II. Korekty razem	-19 347,91	320 215,22	291 267,52	593 850,30
1. Amortyzacja	24 654,88	11 596,99	107 649,42	67 746,66
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	-236,42	741,84	-1 083,95	303,20
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-6 611,00	18 133,99	69 268,66	18 133,99
5. Zmiana stanu rezerw	4 007,34	61 778,28	3 619,08	61 778,28
6. Zmiana stanu zapasów	-35 902,51	73 512,29	203 295,89	157 730,28
7. Zmiana stanu należności	48 556,68	-562,66	-26 895,37	52 571,20
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	16 534,86	20 457,70	21 725,82	140 314,83
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-70 351,74	134 556,79	-86 312,03	95 271,86
10. Inne korekty	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>	<b>-288 795,18</b>	<b>-12 433,70</b>	<b>-125 784,34</b>	<b>-249 666,39</b>
<b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b>				
I. Wpływy	244,52	19 200,00	1 092,05	27 768,72
II. Wydatki	23 537,00	-6 431,97	17 968,00	1 375,00
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>	<b>-12 155,48</b>	<b>10 018,03</b>	<b>-16 876,95</b>	<b>26 393,72</b>
<b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>				
I. Wpływy	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Wydatki	155 288,48	741,84	77 648,29	741,84
<b>III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>	<b>-77 610,00</b>	<b>9 258,16</b>	<b>-77 648,29</b>	<b>9 258,16</b>
<b>D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III.+B.III.+C.III)</b>	<b>-300 958,76</b>	<b>6 933,49</b>	<b>-220 309,58</b>	<b>-214 014,51</b>
<b>E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:</b>	<b>-300 958,76</b>	<b>6 933,49</b>	<b>-220 309,58</b>	<b>-214 014,51</b>
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Środki pieniężne na początek okresu	522 828,96	922,20	442 179,78	221 870,20
<b>G. Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym</b>	<b>221 870,20</b>	<b>7 855,69</b>	<b>221 870,20</b>	<b>7 855,69</b>
- o ograniczonej możliwości dysponowania	0,00	0,00	0,00	0,00

## ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM za IV kwartał 2017 r. oraz 4 kwartały 2017 r. z danymi porównawczymi

	IV kwartał 2016 za okres 01.10.2016- 31.12.2016	IV kwartał 2017 za okres 01.10.2017- 31.12.2017	Rok ubiegły za okres 01.01.2016- 31.12.2016	Rok bieżący za okres 01.01.2017- 31.12.2017
<b>I. Kapitał własny na początek okresu (BO)</b>	<b>842 421,26</b>	<b>62 015,22</b>	<b>1 067 635,85</b>	<b>572 973,99</b>
<b>I.a. Kapitał własny na początek okresu (BO), po korektach</b>	<b>842 421,26</b>	<b>62 015,22</b>	<b>1 067 635,85</b>	<b>572 973,99</b>
1. Kapitał podstawowy na początek okresu	129 350,00	129 350,00	129 350,00	129 350,00
2. Należne wpłaty na kapitał podstawowy na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Udziały (akcje) własne na początek okresu	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Kapitał zapasowy na początek okresu	886 564,11	886 564,11	854 722,69	886 564,11
4.1. Zmiany kapitału zapasowego	0,00	0,00	31 841,42	0,00
4.2. Stan kapitału zapasowego na koniec okresu	886 564,11	886 564,11	886 564,11	886 564,11
5. Kapitał z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Pozostałe kapitały rezerwowe na początek okresu	300 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-360 311,50	-1 115 976,63	-216 436,84	-742 940,12
8. Wynik netto	-269 447,27	-332 557,92	-417 051,86	-843 516,69
<b>II. Kapitał własny na koniec okresu (BZ)</b>	<b>572 973,99</b>	<b>-270 542,70</b>	<b>572 973,99</b>	<b>-270 542,70</b>
<b>III. Kapitał własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>	<b>572 973,99</b>	<b>-270 542,70</b>	<b>572 973,99</b>	<b>-270 542,70</b>

Zarząd

Osoba odpowiedzialna za  
prowadzenie ksiąg rachunkowych  
Anna Brzozowska

*Anna Brzozowska*

Warszawa, dnia 26 marca 2018 roku