

NI Sprawozdanie finansowe

Data początkowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2018-01-01
Data końcowa okresu, za który sporządzono sprawozdanie	2018-12-31
Data sporządzenia sprawozdania finansowego	2019-04-29
KodSprawozdania	SprFinJednostkaInnaWTysiacach
WariantSprawozdania	1

Dane jednostki:

1. Dane identyfikujące jednostkę	
1A. Firma, siedziba albo miejsce zamieszkania	
Nazwa Firmy	SATIS GROUP SPÓŁKA AKCYJNA
Siedziba	
Województwo	mazowieckie
Powiat	Warszawa
Gmina	Warszawa
Miejscowość	Warszawa
1B. Adres	
Adres	
Kraj	PL
Województwo	mazowieckie
Powiat	Warszawa
Gmina	Warszawa
Nazwa ulicy	Bekasów
Numer budynku	74
Nazwa miejscowości	Warszawa
Kod pocztowy	02-803
Nazwa urzędu pocztowego	Warszawa
1C. Podstawowy przedmiot działalności jednostki	
KodPKD	6201Z
1D. Numer we właściwym rejestrze sądowym albo ewidencji	
Numer KRS	0000286369
3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	
DataOd	2018-01-01
DataDo	2018-12-31
4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe: true - sprawozdanie finansowe zawiera dane łącznie; false - sprawozdanie nie zawiera danych łącznych	
	false
5. Założenie kontynuacji działalności	
5A. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości	
	true
5B. Wskazanie, czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności	
	false
5C. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności	
	Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w okresie 12 miesięcy po ostatnim dniu bilansowym, czyli 31.12.2018 roku. Zarząd Spółki informuje, że otrzymał od swojego większościowego akcjonariusza – Spółki United S.A. z siedzibą w Warszawie („United”) Pismo datowane na dzień 29 kwietnia 2019 roku, w którym została wyrażona intencja wsparcia spółki, także finansowego niezbędnego do kontynuowania działalności na co najmniej 12 miesięcy od dnia Pisma. Jednocześnie Zarząd informuje, że jest w trakcie restrukturyzacji zobowiązań spółki. W związku z powyższym Zarząd nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuowania działalności w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia dotychczasowej działalności. Jednocześnie Zarząd informuje, że po dniu bilansowym do sądu zgłoszono wniosek o ogłoszenie upadłości, a rozprawa została zaplanowana na 10 maja 2019 roku. Wniosek o upadłość w ocenie Zarządu spółki został złożony w złej wierze i stanowi próbę wyłudzenia ze spółki nienależnego wynagrodzenia. Wartość spornego zobowiązania jest niższa niż wartość środków pieniężnych na rachunku spółki.
7. Zasady (polityka) rachunkowości	
7A. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:	
	Investycje długoterminowe w nieruchomości są wyceniane według zasad, stosowanych dla środków trwałych z uwzględnieniem zasady ostrożności.

<p>7A. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:</p>	<p>Inwestycje długoterminowe w wartości niematerialne i prawne są wyceniane według zasad, stosowanych dla środków trwałych z uwzględnieniem zasady ostrożności.</p>
<p>7A. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:</p>	<p>W przypadku udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych ujmowanych w inwestycjach długoterminowych wycena następuje według ceny nabycia uwzględniającej ewentualną utratę wartości, a w przypadku pożyczek udzielonych, w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności, z uwzględnieniem odsetek naliczonych na dzień bilansowy. Przyjmuje się, że rozchód składnika inwestycji długoterminowych wycenia się kolejno po cenach tych składników, które jednostka nabyła najwcześniej (FIFO).</p>
<p>7A. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:</p>	<p>W przypadku udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych ujmowanych w inwestycjach krótkoterminowych wycena następuje według ceny nabycia uwzględniającej ewentualną utratę wartości, a w przypadku pożyczek udzielonych, w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności, z uwzględnieniem odsetek naliczonych na dzień bilansowy. Przyjmuje się, że rozchód składnika inwestycji długoterminowych wycenia się kolejno po cenach tych składników, które jednostka nabyła najwcześniej (FIFO).</p>
<p>7A. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:</p>	<p>Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów środków pieniężnych.</p>
<p>7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</p>	<p>Rzeczowe aktywa trwałe obejmują środki trwałe i nakłady na środki trwałe w budowie, które jednostka zamierza wykorzystywać w swojej działalności oraz na potrzeby administracyjne w okresie dłuższym niż 1 rok, które w przyszłości spowodują wpływ korzyści ekonomicznych do jednostki. Wartości niematerialne obejmują aktywa spółki, które nie posiadają postaci fizycznej, są identyfikowalne oraz które można wiarygodnie wycenić i które w przyszłości spowodują wpływ korzyści ekonomicznych do jednostki. Rzeczowe aktywa trwałe i wartości niematerialne ujmowane są pierwotnie w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia. Aktywa utrzymywane na podstawie umowy leasingu finansowego amortyzuje się przez okres ich przewidywanego użytkowania ekonomicznego na takich samych zasadach jak aktywa własne. Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej 500 zł ujmowane są w ewidencji środków trwałych oraz amortyzowane jednorazowo, w miesiącu przekazania ich do użytkowania. Spółka stosuje roczne stawki amortyzacyjne ustalone indywidualnie dla każdego środka trwałego i wartości niematerialnych i prawnych w oparciu o przewidywany okres użytkowania przy zastosowaniu wyłącznie stawek liniowych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.</p>
<p>7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</p>	<p>Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące wartość należności). Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie ogłaszanym przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, a różnice kursowe odnosi się na wynik finansowy. Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego w doniesieniu do należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości, należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności nie jest prawdopodobna, należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego oraz należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców.</p>
<p>7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</p>	<p>Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych. Aktywa pieniężne wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie ogłaszanym przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, a różnice kursowe odnosi się na wynik finansowy.</p>
<p>7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</p>	<p>Jednostka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych, chyba że ich kwota jest nieistotna dla sprawozdania finansowego, wówczas kwota kosztów odnoszona jest w ciężar kosztów w dacie nabycia towaru lub usługi. Rozliczenia te dzieli się na część krótkoterminową, czyli przypadającą do rozliczenia w okresie 12 miesięcy od dnia bilansowego oraz na część długoterminową, która zostanie rozliczona po upływie 12 miesięcy od dnia bilansowego.</p>
<p>7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</p>	<p>Kapitały własne, z wyjątkiem akcji własnych wycenia się w wartości nominalnej (w kwocie otrzymanych wpływów po odjęciu bezpośrednich kosztów emisji).</p>
<p>7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),</p>	<p>Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości. Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego. Ze względu na niski poziom zatrudnienia Spółka stosując zasadę istotności wynikającą z ustawy o rachunkowości nie tworzy rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze.</p>

7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	Zobowiązania finansowe wycenia się na dzień powstania według wartości nominalnej, a po początkowym ujęciu według skorygowanej ceny nabycia. Krótkoterminowe zobowiązania wyceniane są w wartości wymagającej zapłaty ze względu na nieznaczące efekty dyskonta.
7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	Podatek odroczony jest wyliczany metodą bilansową z zachowaniem zasady ostrożności, jako podatek podlegający zapłaceniu lub zwrotowi w przyszłości w oparciu o różnicę pomiędzy wartościami bilansowymi aktywów i pasywów, a odpowiadającymi im wartościami podatkowymi wykorzystywanymi do wyliczenia podstawy opodatkowania. Podatek odroczony jest wyliczany przy użyciu stawek podatkowych, które będą obowiązywać w momencie, gdy pozycja aktywów zostanie zrealizowana lub zobowiązanie stanie się wymagalne. Spółka tworzy także aktywa na podatek odroczony wynikający z wygenerowanych strat podatkowych, możliwych do odliczenia od dochodu podatkowego w latach przyszłych.
7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT). Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej), jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.
7B. metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji),	Nie rozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania oraz inne aktywa i pasywa wyrażone w walucie obcej wycenia się odpowiednio według kursu średniego NBP ogłoszonego dla ostatniego dnia roku obrotowego.
7C. ustalenia wyniku finansowego	Na wynik finansowy netto składają się wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych, wynik operacji finansowych, obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego, którego podatnikiem jest jednostka, i płatności z nim zrównanych, na podstawie odrębnych przepisów. Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między przychodami netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług oraz innych podatków bezpośrednich związanych z obrotem, oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi a wartością sprzedanych produktów, towarów i materiałów wycenionych w kosztach wytworzenia albo cenach nabycia, albo zakupu, powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnych zarządu, sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz pozostałych kosztów operacyjnych. Wynik operacji finansowych stanowi różnicę między przychodami finansowymi, w szczególności z tytułu dywidend (udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia oraz aktualizacji wartości inwestycji innych niż wymienione w art. 28 ust. 1 pkt 1a, nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi, a kosztami finansowymi, w szczególności z tytułu odsetek, strat ze zbycia oraz aktualizacji wartości inwestycji innych niż wymienione w art. 28 ust. 1 pkt 1a, nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi, z wyjątkiem odsetek, prowizji, dodatnich i ujemnych różnic kursowych, o których mowa w art. 28 ust. 4 i ust. 8 pkt 2.
7D. ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego	Sprawozdanie finansowe sporządzone jest w oparciu o przepisy ustawy o rachunkowości. Spółka prowadzi ewidencję kosztów działalności podstawowej zarówno w układzie porównawczym jak i kalkulacyjnym, a w sprawozdaniu finansowym prezentuje rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym. Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.
8. Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki	
Nazwa pozycji	Pozostałe informacje
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki	Sektor na rynku regulowanym: Media
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki	W dniu 29 października 2018 roku odbyło się posiedzenie Rady Nadzorczej Emitenta, na którym ukonstytuowała się Rada Nadzorcza Emitenta w ww. składzie oraz wybrano Pana Zbigniewa Karaszewskiego na stanowisko Przewodniczącego Rady Nadzorczej Emitenta. Jednocześnie, w dniu 29 października 2018 roku, Rada Nadzorcza Emitenta, powołała Komitet Audytu w następującym składzie: 1. Krzysztof Moszkiewicz – Przewodniczący Komitetu Audytu, 2. Michał Tymczyszyn – Członek niezależny Komitetu Audytu, 3. Katarzyna Mielczarek – Członek Komitetu Audytu.
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki	Spółka jest jednostką dominującą w grupie kapitałowej składającej się na dzień 31.12.2018 z czterech jednostek zależnych i poza niniejszym sprawozdaniem sporządza także skonsolidowane sprawozdanie finansowe.
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki	Nie występują różnice w wartości ujawnionych danych finansowych oraz nie występują istotne różnice dotyczące przyjętych zasad (polityki) rachunkowości - zgodnie z paragrafem 7 Rozporządzenia o sprawozdaniach finansowych w prospekcie.

02-803 Warszawa ul. Bekasów 74

NI	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
Aktywa razem	1 030	1 445	0
A. Aktywa trwałe	0	5	0
I. Wartości niematerialne i prawne	0	0	0
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0	0
2. Wartość firmy	0	0	0
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0	0	0
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0	0
II. Rzeczowe aktywa trwałe	0	0	0
1. Środki trwałe	0	0	0
A. grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	0	0	0
B. budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0	0
C. urządzenia techniczne i maszyny	0	0	0
D. środki transportu	0	0	0
E. inne środki trwałe	0	0	0
2. Środki trwałe w budowie	0	0	0
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0	0
III. Należności długoterminowe	0	0	0
1. Od jednostek powiązanych	0	0	0
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
3. Od pozostałych jednostek	0	0	0
IV. Inwestycje długoterminowe	0	5	0
1. Nieruchomości	0	0	0
2. Wartości niematerialne i prawne	0	0	0
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0	5	0
A. w jednostkach powiązanych	0	5	0
1. – udziały lub akcje	0	5	0
2. – inne papiery wartościowe	0	0	0
3. – udzielone pożyczki	0	0	0
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0
B. w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
1. – udziały lub akcje	0	0	0
2. – inne papiery wartościowe	0	0	0
3. – udzielone pożyczki	0	0	0
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0
C. w pozostałych jednostkach	0	0	0
1. – udziały lub akcje	0	0	0
2. – inne papiery wartościowe	0	0	0
3. – udzielone pożyczki	0	0	0
4. – inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0	0
4. Inne inwestycje długoterminowe	0	0	0
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	0
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	0
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0	0
B. Aktywa obrotowe	1 030	1 440	0

02-803 Warszawa ul. Bekasów 74

NI	I. Zapasy	0	2	0
	1. Materiały	0	0	0
	2. Półprodukty i produkty w toku	0	0	0
	3. Produkty gotowe	0	0	0
	4. Towary	0	0	0
	5. Zaliczki na dostawy i usługi	0	2	0
	II. Należności krótkoterminowe	1 026	1 158	0
	1. Należności od jednostek powiązanych	27	0	0
	A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	0
	1. – do 12 miesięcy	0	0	0
	2. – powyżej 12 miesięcy	0	0	0
	B. inne	27	0	0
	2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
	A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0	0
	1. – do 12 miesięcy	0	0	0
	2. – powyżej 12 miesięcy	0	0	0
	B. inne	0	0	0
	3. Należności od pozostałych jednostek	999	1 158	0
	A. z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	70	29	0
	1. – do 12 miesięcy	70	29	0
	2. – powyżej 12 miesięcy	0	0	0
	B. z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	923	830	0
	C. inne	6	299	0
	D. dochodzone na drodze sądowej	0	0	0
	III. Inwestycje krótkoterminowe	4	280	0
	1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	4	280	0
	A. w jednostkach powiązanych	0	0	0
	1. – udziały lub akcje	0	0	0
	2. – inne papiery wartościowe	0	0	0
	3. – udzielone pożyczki	0	0	0
	4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	0
	B. w pozostałych jednostkach	0	0	0
	1. – udziały lub akcje	0	0	0
	2. – inne papiery wartościowe	0	0	0
	3. – udzielone pożyczki	0	0	0
	4. – inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0	0
	C. Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	4	280	0
	1. – środki pieniężne w kasie i na rachunkach	4	280	0
	2. – inne środki pieniężne	0	0	0
	3. – inne aktywa pieniężne	0	0	0
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0	0
	IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0	0
	C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0	0
	D. Udziały (akcje) własne	0	0	0
	Pasywa razem	1 030	1 447	0
	A. Kapitał (fundusz) własny	-273 476	-247 891	0

02-803 Warszawa ul. Bekasów 74

NI	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	1 163	1 163	0
	II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0	0	0
	1. – nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0	0	0
	III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0	0	0
	1. – z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	0	0
	IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-366	-366	0
	1. – tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	0	0
	2. – na udziały (akcje) własne	0	0	0
	V. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-248 688	-200 694	0
	VI. Zysk (strata) netto	-25 585	-47 994	0
	VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0	0
	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	274 506	249 338	0
	I. Rezerwy na zobowiązania	69	0	0
	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0	0
	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0	0
	1. – długoterminowa	0	0	0
	2. – krótkoterminowa	0	0	0
	3. Pozostałe rezerwy	69	0	0
	1. – długoterminowe	0	0	0
	2. – krótkoterminowe	69	0	0
	II. Zobowiązania długoterminowe	243 428	20 153	0
	1. Wobec jednostek powiązanych	243 344	17 200	0
	2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
	3. Wobec pozostałych jednostek	84	2 953	0
	A. kredyty i pożyczki	81	2 950	0
	B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
	C. inne zobowiązania finansowe	3	3	0
	D. zobowiązania wekslowe	0	0	0
	E. inne	0	0	0
	III. Zobowiązania krótkoterminowe	31 009	229 184	0
	1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	17 288	2 804	0
	A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	80	0	0
	1. – do 12 miesięcy	80	0	0
	2. – powyżej 12 miesięcy	0	0	0
	B. inne	17 208	2 804	0
	2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
	A. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0	0	0
	1. – do 12 miesięcy	0	0	0
	2. – powyżej 12 miesięcy	0	0	0
	B. inne	0	0	0
	3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	13 721	226 380	0
	A. kredyty i pożyczki	13 494	208 879	0
	B. z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
	C. inne zobowiązania finansowe	46	46	0
	D. z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	83	107	0
	1. – do 12 miesięcy	83	107	0

02-803 Warszawa ul. Bekasów 74

NI	2. – powyżej 12 miesięcy	0	0	0
	E. zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	62	62	0
	F. zobowiązania wekslowe	0	0	0
	G. z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	27	17	0
	H. z tytułu wynagrodzeń	8	34	0
	I. inne	1	17 235	0
	4. Fundusze specjalne	0	0	0
	IV. Rozliczenia międzyokresowe	0	1	0
	1. Ujemna wartość firmy	0	0	0
	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0	1	0
	1. – długoterminowe	0	0	0
	2. – krótkoterminowe	0	1	0

02-803 Warszawa ul. Bekasów 74

NI	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	0	2 182	0
J. – od jednostek powiązanych	0	2 024	0
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	0	2 182	0
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0	0
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	0	400	0
J. – jednostkom powiązanim	0	0	0
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0	400	0
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0	0
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A–B)	0	1 782	0
D. Koszty sprzedaży	0	0	0
E. Koszty ogólnego zarządu	559	2 478	0
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C–D–E)	-559	-696	0
G. Pozostałe przychody operacyjne	93	9 088	0
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	0	0
II. Dotacje	0	0	0
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0	0
IV. Inne przychody operacyjne	93	9 088	0
H. Pozostałe koszty operacyjne	460	2 125	0
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	12	0
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	87	0
III. Inne koszty operacyjne	460	2 026	0
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G–H)	-926	6 267	0
J. Przychody finansowe	2	2 558	0
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0	0
A. od jednostek powiązanych, w tym:	0	0	0
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
B. od jednostek pozostałych, w tym:	0	0	0
1. – w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0	0
II. Odsetki, w tym:	2	99	0
J. – od jednostek powiązanych	0	47	0
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0	0
J. – w jednostkach powiązanych	0	0	0
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	875	0
V. Inne	0	1 584	0
K. Koszty finansowe	24 661	56 819	0
I. Odsetki, w tym:	24 657	11 416	0
J. – dla jednostek powiązanych	0	0	0
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	4	0	0
J. – w jednostkach powiązanych	0	0	0
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych	0	45 384	0
IV. Inne	0	19	0
L. Zysk (strata) brutto (I+J–K)	-25 585	-47 994	0
M. Podatek dochodowy	0	0	0
N. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0	0

02-803 Warszawa ul. Bekasów 74

NI	O. Zysk (strata) netto (L-M-N)	-25 585	-47 994	0
----	--------------------------------	---------	---------	---

02-803 Warszawa ul. Bekasów 74

NI	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przeształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
I. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	-247 891	191 494	0
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
2. – korekty błędów	0	0	0
IA. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	-247 891	191 494	0
1. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 163	1 166	0
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0	-3	0
A. zwiększenie (z tytułu)	0	0	0
1. – wydania udziałów (emisji akcji)	0	0	0
B. zmniejszenie (z tytułu)	0	3	0
1. – umorzenia udziałów (akcji)	0	3	0
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 163	1 163	0
2. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	0	70 608	0
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	0	0	0
A. zwiększenie (z tytułu)	0	0	0
1. – emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0	0
2. – podziału zysku (ustawowo)	0	0	0
3. – podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0	0	0
B. zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0
1. – pokrycia straty	0	0	0
2.-odpisu aktualizujący akcje własne	0	70 608	0
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0	70 608	0
3. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	205 846	0
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0	-205 846	0
A. zwiększenie (z tytułu)	0	0	0
B. zmniejszenie (z tytułu)	0	205 846	0
1. – zbycia środków trwałych	0	0	0
2. - zbycia posiadanych udziałów lub akcji	0	193 006	0
3. - wyceny instrumentów finansowych	0	12 840	0
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	276 454	0
4. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	-366	0	0
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	366	276 454	0
A. zwiększenie (z tytułu)	0	0	0
B. zmniejszenie (z tytułu)	0	366	0
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0	205 846	0
5. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-248 688	-86 126	0
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0	0	0
1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
2. – korekty błędów	0	0	0
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-248 688	120 086	0
A. zwiększenie (z tytułu)	0	0	0
1. – podziału zysku z lat ubiegłych	0	0	0
B. zmniejszenie (z tytułu)	0	0	0
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	248 688	-120 086	0

02-803 Warszawa ul. Bekasów 74

NI	4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu	-248 688	-86 126	0
	1. – zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0	0	0
	2. – korekty błędów	0	0	0
	5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	248 688	-120 086	0
	A. zwiększenie (z tytułu)	0	0	0
	1. – przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	0	0	0
	B. zmniejszenie (z tytułu)	0	114 568	0
	1. - odpis aktualizujący akcje własne	0	114 568	0
	6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-497 376	33 960	0
	7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0	0
	6. Wynik netto	497 376	80 608	0
	A. zysk netto	0	0	0
	B. strata netto	25 585	47 994	0
	C. odpisy z zysku	0	0	0
	II. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 529	462 793	0
	III. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	0	0	0

NI	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrachunkowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrachunkowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrachunkowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	0	0	0
I. Zysk (strata) netto	-25 585	-47 994	0
II. Korekty razem	25 264	37 387	0
1. Amortyzacja	0	48	0
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	0	0
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	24 657	1 956	0
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	4	12	0
5. Zmiana stanu rezerw	69	-567	0
6. Zmiana stanu zapasów	2	32	0
7. Zmiana stanu należności	132	2 439	0
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	401	-6 265	0
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	-1	64	0
10. Inne korekty	0	39 668	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I±II)	-50 849	-85 381	0
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	0	0	0
I. Wpływy	0	13 129	0
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	103	0
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0
3. Z aktywów finansowych, w tym:	0	13 026	0
A. w jednostkach powiązanych	0	0	0
B. w pozostałych jednostkach	0	0	0
1. – zbycie aktywów finansowych	0	0	0
2. – dywidendy i udziały w zyskach	0	0	0
3. – spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0	0
4. – odsetki	0	0	0
5. – inne wpływy z aktywów finansowych	0	0	0
4. Inne wpływy inwestycyjne	0	0	0
II. Wydatki	0	3 305	0
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	0	0
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0	0
3. Na aktywa finansowe, w tym:	0	3 305	0
A. w jednostkach powiązanych	0	3 305	0
B. w pozostałych jednostkach	0	0	0
1. – nabycie aktywów finansowych	0	0	0
2. – udzielone pożyczki długoterminowe	0	0	0
4. Inne wydatki inwestycyjne	0	0	0
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I–II)	0	9 824	0
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	0	0	0
I. Wpływy	45	148 950	0
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0	0
2. Kredyty i pożyczki	45	148 950	0
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
4. Inne wpływy finansowe	0	0	0

02-803 Warszawa ul. Bekasów 74

NI	II. Wydatki	0	149 229	0
	1. Nabywanie udziałów (akcji) własnych	0	145 176	0
	2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0	0
	3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0	0
	4. Spłaty kredytów i pożyczek	0	3 970	0
	5. Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	0	0
	6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0	0
	7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	0	82	0
	8. Odsetki	0	1	0
	9. Inne wydatki finansowe	0	0	0
	III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I–II)	45	-279	0
	D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III±B.III±C.III)	-50 804	-75 836	0
	E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-276	-1 062	0
	1. – zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0	0
	F. Środki pieniężne na początek okresu	280	1 342	0
	G. Środki pieniężne na koniec okresu (F±D), w tym:	-50 524	-74 494	0
	1. – o ograniczonej możliwości dysponowania	0	0	0

02-803 Warszawa ul. Bekasów 74

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto						
	ROK BIEŻĄCY			ROK POPRZEDNI		
	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów	Wartość łączna	z zysków kapitałowych	z innych źródeł przychodów
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	-25 585			-47 994		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	46	0	46	8 838	0	8 838
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
- naliczone odsetki Art. 12 Ust. 4 Pkt. 2 Lit. <Lit>	0	0	0	91	0	91
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
- rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość udziałów i akcji Art. 12 Ust. <Ust> Pkt. <Pkt> Lit. <Lit>	0	0	0	0	0	0
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
- rozwiązanie odpisów aktualizujących wartość należności Art. 12 Ust. 1 Pkt. 4e Lit. <Lit>	46	0	46	8 747	0	8 747
C. Przychody niepodlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, w tym:	0	0	0	91	0	0
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych w tym:	0	0	0	0	0	983
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
- otrzymane odsetki Art. 12 Ust. 4 Pkt. 2 Lit. <Lit>	0	0	0	983	0	983
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwale różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych), w tym:	46	0	460	8 747	0	0
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
- koszty nie związane z osiągnięciem przychodów Art. 15 Ust. 1 Pkt. <Pkt> Lit. <Lit>	460	0	460	0	0	0
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku, w tym:	0	0	24 733	0	0	11 578
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
- utworzenie odpisów aktualizujących wartość należności Art. 16 Ust. 1 Pkt. 26a Lit. <Lit>	0	0	0	87	0	87
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
- wynagrodzenia nie wypłacone Art. 15 Ust. 4g Pkt. <Pkt> Lit. <Lit>	6	0	6	0	0	0
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
- utworzenie rezerw na koszty Art. 16 Ust. 1 Pkt. 27 Lit. <Lit>	70	0	70	452	0	452
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
- odsetki naliczone Art. 16 Ust. 1 Pkt. 11 Lit. <Lit>	24 657	0	24 657	11 039	0	11 039
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych, w tym:	0	0	3 240	983	0	375
Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
- odsetki zapłacone Art. 16 Ust. 1 Pkt. 11 Lit. <Lit>	0	0	0	369	0	369

02-803 Warszawa ul. Bekasów 74

NI	Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki:						
	- wartość zbytych aktywów objęta wcześniej odpisem aktualizującym Art. 16 Ust. 1 Pkt. 8 Lit. <Lit>	3 240	0	3 240	0	0	0
	Pozostałe (Możliwość łącznego podania różnic o wartościach niższych niż 20.000 zł)	0	0	0	6	0	6
	H. Strata z lat ubiegłych, w tym:	0	0	0	983	0	0
	I. Inne zmiany podstawy opodatkowania, w tym:	460	0	0	0	0	0
	J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	-3 678			-44 646		
K. Podatek dochodowy	0			0			

02-803 Warszawa ul. Bekasów 74

NI Załączniki

Informacja dodatkowa

Informacja_dodatkowa_2018_SG_S.A..pdf

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

Tabela 1 Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Nie występują

Tabela 2 Zmiana stanu środków trwałych

Nie występują

Tabela 3 Struktura własnościowa środków trwałych i wartości niematerialnych i prawnych - według wartości netto

Nie dotyczy

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

Zobowiązanie wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli na dzień bilansowy nie występuje.

Tabela 5 Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO					
BO 01.01.2018	17 023	0	0	0	17 023
Zwiększenia, z tego:	0	0	0	0	0
- zakup/udzielenie	0	0	0	0	0
- aport	0	0	0	0	0
- naliczenie odsetek i wycena bilansowa	0	0	0	0	0
Zmniejszenia, tego:	3 245	0	0	0	3 245
- sprzedaż/splata	3 245	0	0	0	3 245
- przekwalifikowanie	0	0	0	0	0
- połączenie	0	0	0	0	0
- cofnięcie wyceny	0	0	0	0	0
BZ 31.12.2018	13 778	0	0	0	13 778
ODPISY AKTUALIZUJĄCE					
BO 01.01.2018	17 018	0	0	0	17 018
Zwiększenia	0	0	0	0	0
Zmniejszenia	3 240	0	0	0	3 240
BZ 31.12.2018	13 778	0	0	0	13 778
WARTOŚĆ NETTO					
BO 01.01.2018	5	0	0	0	5
BZ 31.12.2018	0	0	0	0	0

Udziały i akcje kwalifikuje się jako instrumenty finansowe do grupy aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

Tabela 6 Inwestycje długoterminowe - Udziały i akcje w jednostkach zależnych, współzależnych, stowarzyszonych i pozostałych wg stanu 31.12.2018

Nazwa, forma prawna i siedziba	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)
JEDNOSTKI ZALEŻNE					
Software Services Sp. z o.o., Wrocław	13 778	13 778	0	100,00%	100,00%
RAZEM	13 778	13 778	0	-	-

Prezentowane wartości udziałów i akcji wyrażone są wyłącznie w PLN. Nie występują ograniczenia w zbywalności inwestycji.

Podstawowy przedmiot działalności jednostki podporządkowanej Software Services Sp. zo.o. :

- działalność związana z oprogramowaniem
- działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki
- działalność związana z zarządzaniem urządzeniami informatycznymi
- pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych
- przetwarzanie danych, zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność
- pozostałe doradztwo w zakresie prowadzenia działalności gospodarczej i zarządzania
- działalność w zakresie pozostałej telekomunikacji

Tabela 7 Zmiana stanu krótkoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Udzielone pożyczki	jednostki powiązane	jednostki niepowiązane	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO				
BO 01.01.2018	767	520	247	767
Zwiększenia	0	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	0	0
BZ 31.12.2018	767	520	247	767
ODPISY AKTUALIZUJĄCE				
BO 01.01.2018	767	520	247	767
Zwiększenia	0	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	0	0
BZ 31.12.2018	767	520	247	767
WARTOŚĆ NETTO				
BO 01.01.2018	0	0	0	0
BZ 31.12.2018	0	0	0	0

Prezentowane wartości pożyczek występują wyłącznie w PLN.

Udzielone pożyczki stanowią instrumenty finansowe zakwalifikowane do grupy pożyczki udzielone i należności własne.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

Tabela 8 Zmiany stanu odpisów aktualizujących wartość należności

Aktualizowane pozycje aktywów	Należności krótkoterminowe			Razem
	z tytułu dostaw i usług	dochodzone na drodze sądowej	pozostałe należności	
JEDNOSTKI POWIĄZANE				
BO 01.01.2018	3	0	11	14
Zwiększenia	0	0	0	0
- działalności operacyjnej	0	0	0	0
- działalności finansowej	0	0	0	0
Wykorzystanie	0	0	11	11
Rozwiązanie	0	0	0	0
- działalności operacyjnej	0	0	0	0
- działalności finansowej	0	0	0	0
BZ 31.12.2018	3	0	0	3
POZOSTAŁE JEDNOSTKI				
BO 01.01.2018	158	0	229	387
Zwiększenia	0	0	0	0
- działalności operacyjnej	0	0	0	0
- działalności finansowej	0	0	0	0
Wykorzystanie	0	0	0	0
Rozwiązanie	47	0	0	47
- działalności operacyjnej	47	0	0	47
BZ 31.12.2018	111	0	229	340

Tabela 9 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie	Odniesiono na:			RAZEM
	wynik finansowy	kapitał z aktualizacji wyceny	zysk (strata) z lat ubiegłych	
BO 01.01.2018	0	0	0	0
Zwiększenia	0	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	0	0
BZ 31.12.2018	0	0	0	0

Spółka nie tworzy aktywa i rezerwy na podatek odroczoney w związku z prawdopodobnymi trudnościami z odzyskaniem strat podatkowych z lat ubiegłych.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

Tabela 10 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Nie występują rozliczenia międzyokresowe o wartości powyżej 1 tys. zł

Tabela 11 Struktura własności kapitału (funduszu) podstawowego 31.12.2018

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość akcji	Udział (%)
United S.A.	1 051 500	105	9,04%
Carom Sp. z o.o.	3 839 642	384	33,00%
Inwestorzy poniżej 5%	6 744 139	674	57,96%
Razem	11 635 281	1 164	100,00%

Tabela 12 Zysk na jedną akcję

Liczba wyemitowanych akcji	01.01.2018 - 31.12.2018	01.01.2017 - 31.12.2017
Średnia ważona liczba akcji wykazana dla potrzeb wyliczenia wartości podstawowego zysku na jedną akcję w szt.	11 635 281	11 635 281
Efekt rozwodnienia liczby akcji zwykłych	0	0
Średnia ważona liczba akcji zwykłych wykazana dla potrzeb wyliczenia wartości rozwodnionego zysku na jedną akcję w szt.	11 635 281	11 635 281
Zysk na jedną akcję	-2,20	-4,12

Tabela 13 Liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji

Numer serii	sposób pokrycia	liczba akcji	wartość nominalna	łączna wartość serii w tys. zł
Seria A	gotówka	11 280 927	0,10 zł	1 127
Seria G	aport	354 354	0,10 zł	35
Razem	xxx	11 635 281	xxxx	1 163

Żadna z powyższych akcji nie podlega ograniczeniu.

Tabela 14 Akcje (udziały własne) własne

	31.12.2018	31.12.2017
- liczba	0	3 839 642
- wartość według ceny nabycia	0	185 176
- wartość bilansowa	0	0
- cel nabycia	-	umorzenie
- przeznaczenie	-	umorzenie

Tabela 15 Akcje (udziały) emitenta będące własnością jednostek podporządkowanych

Nie występują.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

Tabela 17 Propozycje co do sposobu podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Strata netto za rok obrotowy 01.01.2018 do 31.12.2018 wyniosła 25.585 tys. Zarząd Spółki proponuje pokrycie straty z zysków lat przyszłych.

Tabela 18 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Spółka nie tworzy aktywa i rezerwy na podatek odroczony w związku z prawdopodobnymi trudnościami z odzyskaniem strat podatkowych z lat ubiegłych.

Tabela 19 Zmiany stanu pozostałych rezerw

Wyszczególnienie	Na przewidywane koszty	Na inne tytuły	Razem
KRÓTKOTERMINOWE			
BO 01.01.2018	0	0	0
Zwiększenia	119	0	119
Wykorzystanie	50	0	50
Rozwiązanie	0	0	0
Przesunięcia prezentacyjne	0	0	0
BZ 31.12.2018	69	0	69

Tabela 20 Podział zobowiązań długoterminowych według pozycji bilansu ze względu na przewidywany umową okres spłaty

Przedział czasowy	Kredyty i pożyczki	Z tyt. emisji dłużnych papierów wart.	Inne zobowiązania finansowe	Inne	Razem
WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH					
do 1 roku	0	0	0	0	0
powyżej 1 roku do 3 lat	224 210	19 134	0	0	243 344
BZ 31.12.2018	224 210	19 134	0	0	243 344
WOBEC JEDNOSTEK INNYCH NIŻ POWIĄZANE					
do 1 roku	81	0	0	0	81
powyżej 1 roku do 3 lat	0	0	0	0	0
BZ 31.12.2018	81	0	0	0	81

Zaprezentowane zobowiązania długoterminowe występują wyłącznie w PLN.

Zobowiązania z tytułu obligacji kwalifikuje się do grupy zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu.

Tabela 21 Ujemna wartość firmy

Nie występuje

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

Tabela 22 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki.

Tabela 23 Wykaz zobowiązań warunkowych, w tym również udzielonych przez jednostkę gwarancji i poręczeń, także wekslowych

Rodzaj zobowiązania	Wierzyciel	Wartość zobowiązania
Poręczenie umowne dla Holdingu Inwestycyjnego Akesto Sp. z o.o. - do dnia 31.12.2018	Creston Investments Sp. z o.o.	151 000 000,00 PLN

Tabela 24 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, usług, towarów i materiałów

W roku bieżącym spółka nie wygenerowała przychodów ze sprzedaży

Tabela 25 Pozostała działalność operacyjna - przychody

Wyszczególnienie	Przychody za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018	Przychody za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
- przychody ze sprzedaży środków trwałych	0	0
- wartość netto sprzedanych środków trwałych	0	0
Razem	0	0
Inne przychody operacyjne		
- odszkodowania	0	1
- przychody z tytułu refaktur	0	1 623
- porozumienie z sprawie wynagrodzeń rady nadzorczej	46	0
- rozwiązanie rezerw	0	71
- rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	46	7 187
- spisane zobowiązania	0	117
- inne	1	89
Razem	93	9 088
Pozostałe przychody operacyjne razem	93	9 088

Tabela 26 Pozostała działalność operacyjna - koszty

Wyszczególnienie	Koszty za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018	Koszty za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
- wartość netto zbytych środków trwałych	0	115
- przychody ze sprzedaży środków trwałych	0	103
Razem	0	12
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
- odpisy aktualizujące wartość należności	0	87
Razem	0	87

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

Inne koszty operacyjne

- koszty refakturowane	0	1 552
- strata z nabycia wierzytelności	460	0
- spisane należności	0	106
- koszty lat ubiegłych	0	111
- koszty napraw pokryte odszkodowaniami	0	0
- likwidacja ŚT, WNiP	0	0
- rezerwa na koszty	0	0
- inne	0	257
Razem	460	2 026
Pozostałe koszty operacyjne razem	460	2 125

Tabela 27 Działalność finansowa - przychody

Wyszczególnienie	Przychody za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018	Przychody za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017
Dywidendy i udziały w zyskach		
- od jednostek zależnych	0	0
Razem	0	0
Odsetki		
- odsetki od środków na rachunkach bankowych	2	8
- odsetki od udzielonych pożyczek	0	91
Razem	2	99
w tym : odsetki od jednostek powiązanych		
- odsetki od udzielonych pożyczek	0	47
Razem	0	47
Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
- utworzenie odpisów aktualizujących	0	875
Razem	0	875
Inne przychody finansowe		
- wycena instrumentów finansowych	0	84
- rozwiązanie odpisów	0	1 500
Razem	0	1 584
Przychody finansowe razem	2	2 558

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

Tabela 28 Działalność finansowa - koszty

Wyszczególnienie	Koszty za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018	Koszty za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017
Odsetki		
- odsetki od kredytów bankowych	0	161
- odsetki od umów leasingowych	0	2
- odsetki z tytułu wyemitowanych obligacji	1 934	749
- prowizje od obligacji	0	212
- odsetki z tytułu otrzymanych pożyczek	22 723	10 290
- odsetki od wyceny instrumentów finansowych	0	0
- inne	0	2
Razem	24 657	11 416
w tym: odsetki dla jednostek powiązanych		
- odsetki od otrzymanych pożyczek	218	10 289
- odsetki od obligacji	1 934	273
Razem	2 152	10 562
Strata ze zbycia inwestycji		
- wartość sprzedanych inwestycji	5	45
- przychody ze sprzedaży inwestycji	1	45
Razem	4	0
Aktualizacja wartości inwestycji		
- odpis aktualizujący wartość akcji, udziałów	0	45 384
- odpis aktualizujący wartość pożyczek udzielonych	0	0
Razem	0	45 384
Inne koszty finansowe		
- koszty wykupu obligacji	0	0
- koszty przeksięgowania akcji	0	14
- odpisy aktualizujące należności	0	0
- spisanie odsetek od pożyczek	0	0
- ujemne różnice kursowe	0	5
Razem	0	19
Koszty finansowe razem	24 661	56 819

Tabela 29 Odpisy aktualizujące ujęte i odwrócone w 2018 roku

Tytuł odpisu aktualizującego	utworzono	rozwiązano
- odpis aktualizujący wartość należności krótkoterminowych	0	47
- odpis aktualizujący wartość pożyczek udzielonych krótkoterminowych	0	0
- odpis aktualizujący wartość pożyczek udzielonych długoterminowych	0	3 240
- odpis aktualizujący wartość akcji i udziałów	0	0
Razem	0	3 287

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

Tabela 31 Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	W okresie od 01.01.2018 do 31.12.2018	W okresie od 01.01.2017 do 31.12.2017
- amortyzacja	0	48
- zużycie materiałów i energii	0	15
- usługi obce	482	2 498
- podatki i opłaty	0	13
- wynagrodzenia	65	185
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	12	29
- pozostałe koszty rodzajowe	0	89
Razem	559	2 877
- zmiana stanu produktów	0	0
- koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby (wielkość ujemna)	0	0
- koszt sprzedaży (wielkość ujemna)	0	0
- koszt ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-559	-2 478
- koszt wytworzenia sprzedanych produktów	0	-400

Tabela 32 Poniesione w ostatnim roku i planowane w roku kolejnym nakłady na niefinansowe aktywa trwałe

Wyszczególnienie	Poniesione	Planowane
1. Wartości niematerialne i prawne	0	0
2. Środki trwałe,	0	0
- tym dotyczące ochrony środowiska	0	0
3. Środki trwałe w budowie,	0	0
- tym dotyczące ochrony środowiska	0	0
4. Inwestycje w nieruchomości i prawa	0	0
Razem	0	0

Tabela 33 Kursy walut przyjęte do wyceny wyrażonych w walutach obcych pozycji bilansu

Waluta	Kurs	
	Aktywa	Pasywa
EUR	4,3000	4,3000
USD	3,7597	3,7597

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

Tabela 34 Objąsnienie struktury srodków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2018	Stan na dzień 31.12.2017
Środki pieniężne w kasie	0	0
Na rachunkach bankowych (PLN)	1	280
Na rachunkach w walutach obcych	0	0
Lokaty terminowe	0	0
Czeki potwierdzone	0	0
Środki pieniężne na rachunkach malerskich	3	0
Razem	4	280

W rachunku przepływów pieniężnych zmiany stanu pozycji bilansowych zgadzają się z danymi wynikającymi z bilansu, z wyjątkiem zmiany stanu zobowiązań krótkoterminowych, które zostały skorygowane tak, aby nie prezentowały zmiany stanu z tytułu kredytów i pożyczek.

Tabela 35 Informacje o przeciętnym zatrudnieniu (w przeliczeniu na pełne etaty), z podziałem na grupy zawodowe

Przeciętne zatrudnienie w przeliczeniu na pełne etaty w okresie sprawozdawczym wyniosło 0,5 etatu.

Tabela 36 Wynagrodzenia, łącznie z wynagrodzeniami z zysku, wypłacone lub należne osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących

Wyszczególnienie	W okresie od 01.01.2018 do 31.12.2018	W okresie od 01.01.2017 do 31.12.2017
Zarząd, w tym:	0	0
- nagrody	0	0
- należne i wypłacone za 2016	0	0
- wypłacone za 2015 rok	0	0
Rada Nadzorcza	0	151
Razem	0	151

Tabela 37 Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących według stanu na dzień 31.12.2018

Nie występują.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

Tabela 38 Wynagrodzenie biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłacone lub należne za rok obrotowy

Wyszczególnienie	01.01.2018- 31.12.2018	01.01.2017- 31.12.2017
- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	27	54
- inne usługi poświadczające	0	0
- usługi doradztwa podatkowego	0	0
- pozostałe usługi	0	0

Tabela 39 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie występują.

Tabela 40 Wykaz spółek, w których jednostka posiada co najmniej 20% udziałów w kapitale lub ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki

Nazwa i siedziba jednostki	Procent posiadanych udziałów	Stopień udziału w zarządzaniu	Zysk (strata) netto za bieżący rok obrotowy
Xantus S.A., Warszawa	100,00%	100,00%	-5
Software Services Sp. z o.o., Wrocław	100,00%	100,00%	12 799
Sorcersoft.com S.A., Warszawa	100,00%	100,00%	-63

Tabela 41 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Nazwa jednostki	Należności (w tym pożyczki)	Zobowiązania (w tym pożyczki)	Przychody (w tym odsetki)	Koszty (w tym odsetki)
	na dzień 31.12.2018		od 01.01.2018 do 31.12.2018	
Xantus S.A.	7	0	0	0
Sorcersoft.com S.A.	20	0	0	0
MobiCare S.A.	0	0	0	0
Software Services Sp. z o.o.	0	260 552	0	10 818
Razem	27	260 552	0	10 818

Tabela 42 Informacje o istotnych transakcjach z jednostkami powiązanymi zawartymi przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe

Nie występują.

Tabela 43 Informacje dodatkowe do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie jednostek

W 2018 roku nie nastąpiło połączenie jednostek.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

Tabela 44 Informacje szczegółowe dotyczące zobowiązań z tytułu dłużnych papierów wartościowych na dzień bilansowy

Opis zobowiązań:	Obligacje serii C
Data powstania:	15.08.2014
Liczba:	14 760
Wartość nominalna:	1 000,00 zł
Oprocentowanie:	750 punktów procentowych
Termin wykupu:	31.12.2029
Zabezpieczenie obligacji:	brak
Wartość bilansowa obligacji	19 134
Wartość nominalna obligacji	14 760
Koszty obciążające jednostkę w 2018 roku	1 934

Tabela 45 Informacje szczegółowe dotyczące udzielonych pożyczek na dzień 31.12.2018

Wszystkie pożyczki udzielone zostały na dzień 31.12.2018 objęte odpisem aktualizującym, ponieważ Spółka oceniła możliwość windykacji udzielonych pożyczek za wątpliwą. Dla pożyczek objętych odpisem w 2018 roku od tego momentu nie naliczono odsetek.

Tabela 46 Informacje szczegółowe dotyczące otrzymanych pożyczek na dzień 31.12.2018

Pożyczkodawca	Oproc.	Wartość nominalna	Odsetki	Wartość bilansowa
Etin SAS	6%	5 050	948	5 998
Software Services Sp. z o.o.	6%	186 578	31 057	217 635
Software Services Sp. z o.o.	4%	2 950	101	3 051
Software Services Sp. z o.o.	6%	2 415	337	2 752

Tabela 47 Informacja o przychodach z tytułu odsetek

Wyszczególnienie	Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone i niezrealizowane w tym:			Odsetki ogółem
		wg terminów zapłaty			
		do 3 miesięcy	powyżej 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Wobec jednostek powiązanych	0	0	0	0	0
- pożyczki udzielone	0	0	0	0	0
Wobec pozostałych jednostek	2	0	0	0	2
- dłużne instrumenty finansowe	0	0	0	0	0
- pożyczki udzielone	0	0	0	0	0
- lokaty bankowe	2	0	0	0	2
Razem	2	0	0	0	2

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

Tabela 48 Informacja o kosztach tytułu odsetek

Wyszczególnienie	Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone i niezrealizowane w tym:			Odsetki ogółem
		wg terminów zapłaty			
		do 3 miesięcy	powyżej 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Wobec jednostek powiązanych	0	0	0	10 818	10 818
- pożyczki otrzymane	0	0	0	8 884	8 884
- obligacje	0	0	0	1 934	1 934
- inne aktywa	0	0	0	0	0
Wobec pozostałych jednostek	0	0	0	13 839	13 839
- pożyczki otrzymane	0	0	0	13 839	13 839
- obligacje	0	0	0	0	0
- odsetki od umów leasingowych	0	0	0	0	0
- odsetki od instrumentów finansowych	0	0	0	0	0
- inne	0	0	0	0	0
Razem	0	0	0	24 657	24 657

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2018 do 31.12.2018

Tabela 49 Zarządzanie ryzykiem finansowym

Główne rodzaje ryzyka wynikającego z instrumentów finansowych obejmują ryzyko stopy procentowej, ryzyko związane z płynnością, ryzyko walutowe oraz ryzyko kredytowe.

W zakresie ryzyka kredytowego Spółka zawiera transakcje przede wszystkim z renomowanymi firmami o dobrej zdolności kredytowej. Ponadto, dzięki bieżącemu monitorowaniu stanów należności, narażenie na ryzyko nieściągalnych należności jest nieznaczne. Duża część sprzedaży realizowana jest do jednostek powiązanych w związku z czym ryzyko kredytowe jest ograniczone.

W związku z ryzykiem płynności Spółka monitoruje ryzyko braku funduszy przy pomocy narzędzia okresowego planowania płynności. Narzędzie to uwzględnia terminy wymagalności/zapadalności zarówno inwestycji jak i aktywów finansowych (np. konta należności, pozostałych aktywów finansowych) oraz prognozowane przepływy pieniężne z działalności operacyjnej. Celem jest utrzymanie równowagi pomiędzy ciągłością a elastycznością finansowania, poprzez korzystanie z rozmaitych źródeł finansowania, takich jak kredyty w rachunku bieżącym, kredyty bankowe i karty kredytowe.

Spółka nie dokonuje istotnych transakcji w walutach obcych w związku z czym ryzyko walutowe oceniane jest jako nieistotne.

Narażenie Spółki na ryzyko wywołane zmianami stóp procentowych dotyczy wyłącznie zobowiązań finansowych z tytułu obligacji. Zarząd jednak ocenia to ryzyko jako nieistotne. Spółka posiada instrument finansowy na zabezpieczenie stopy procentowej.

Tabela 50 Informacje o znaczących zdarzeniach dotyczących lat ubiegłych ujętych w sprawozdaniu finansowym roku obrotowego, w tym o rodzaju popełnionego błędu oraz kwocie korekty

Nie wystąpiły

Tabela 51 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym

Nie wystąpiły

Tabela 57 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości

W roku obrotowym objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym nie dokonano zmian zasad rachunkowości.

Tabela 58 Inne istotne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy jednostki

Nie występują.