

# SPRAWOZDANIE FINANSOWE SPÓŁKI

Dolnośląskie Centrum Deweloperskie

Spółka Akcyjna

Racławicka 15/19 lok. 705

53-149 Wrocław

za okres obrotowy

od 01.01.2017 do 31.12.2017 roku

obejmujące:

1. WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO
2. BILANS
3. RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT
4. ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE WŁASNYM
5. RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH
6. DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

Sprawozdanie przedstawił Zarząd w składzie:

Prezes Zarządu: Wojciech Miszczak

podpis:.....

Sprawozdanie sporządziła: Agnieszka Kozyra

podpis:.....

Wrocław, 30 maja 2018 r.

## OŚWIADCZENIE ZARZĄDU DOTYCZĄCE SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO SPÓŁKI

Dolnośląskie Centrum Deweloperskie

Spółka Akcyjna

Racławicka 15/19 lok. 705

53-149 Wrocław

za okres obrotowy

od 01.01.2017 do 31.12.2017 roku

Zgodnie z ustawą z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości, Zarząd Spółki zapewnił sporządzenie rocznego sprawozdania finansowego, przedstawiającego rzetelnie i jasno wszystkie informacje istotne dla oceny sytuacji majątkowej i finansowej jak też jej wyniku finansowego. Przy sporządzeniu sprawozdania finansowego Zarząd Spółki zapewnił wybór właściwych zasad wyceny oraz sporządzenia sprawozdania finansowego. Przy wycenie aktywów i pasywów oraz ustalaniu wyniku finansowego przyjęto, że Spółka będzie kontynuowała w dającej się przewidzieć przyszłości działalność gospodarczą w nie zmniejszonym istotnie zakresie, co jest zgodne ze stanem faktycznym i prawnym. Zarząd Spółki ponosi odpowiedzialność za wykonywanie obowiązków w zakresie rachunkowości, określonych przepisami prawa.

Na sprawozdanie finansowe składają się:

1. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego
2. Bilans sporządzony na 31.12.2017 r., który po stronie aktywów i pasywów wykazuje sumę 6 668 361,61 zł
3. Rachunek zysków i strat za okres od 01 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017 r. wykazujący stratę w kwocie 209 001,53 zł
4. Zestawienie zmian kapitału własnym za okres od 01 stycznia 2017 r. do 31 grudnia 2017r. wykazujące zmniejszenie stanu kapitału własnego o kwotę 209 001,53 zł.
5. Rachunek przepływów pieniężnych za okres od 01 stycznia 2017 r. do 31.12.2017 r. wykazujący stan środków pieniężnych netto na sumę 693,62 zł
6. Dodatkowe informacje i objaśnienia

-Wojciech Miszczak

podpis:.....

## WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

### 1. Informacje ogólne:

|                                |  |
|--------------------------------|--|
| <i>Nazwa:</i>                  | Dolnośląskie Centrum Deweloperskie Spółka Akcyjna  |
| <i>Adres:</i>                  | ul. Raclawicka 15/19 lok. 705; 53-149 Wrocław  |
| <i>Przedmiot działalności:</i> | Działalność w obszarze deweloperskim   |
| <i>Rejestr sądowy:</i>         | Sąd Rejonowy dla Wrocławia – Fabrycznej we Wrocławiu, VI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego |
| <i>Numer KRS:</i>              | 0000386347   |

### 2. Czas działania jednostki określony w akcie założycielskim:

Zgodnie z statutem czas trwania działalności Spółki jest nieograniczony.

### 3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017 r

### 4. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdanie finansowe:

W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe.

### 5. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w okresie co najmniej 12 miesięcy pod dniem bilansowym, czyli po 31.12.2016 r. Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności z uwagi wykazania na 31.12.2016 r. ujemnych kapitałów własnych.

### 6. Wskazanie, czy w okresie, za który sporządzono sprawozdanie finansowe nastąpiło połączenie spółek:

Sprawozdanie finansowe nie zawiera skutków rozliczenia połączenia spółek.

7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), ustalenia wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie, w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z przepisami Ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 roku (tekst jednolity opublikowany w Dz. U. z 2009 r. nr 152 poz.1223, z późn. zm.), zwanej dalej Ustawą.

Spółka sporządza sprawozdanie finansowe z wykorzystaniem wariantu porównawczego rachunku zysków i strat.

Przy sporządzaniu sprawozdania finansowego przyjęte zostały odpowiednie zasady rachunkowości, które stosowane były w sposób ciągły.

#### *Zasady wyceny aktywów i pasywów:*

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

#### 1. Środki pieniężne

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

- Wpływ walut na dewizowy rachunek bankowy wycenia się wg kursów kupna walut, stosowanych na ten dzień przez bank prowadzący rachunek dewizowy,
- Rozchód walut wycenia się według kursu sprzedaży banku stosowanego na dzień ich rozchodu,
- Na dzień bilansowy środki pieniężne wycenia się według średniego kursu ustalonego przez NBP na ten dzień,
- Ustalone na konie dnia różnice kursowe wpływają na wynik finansowy, a mianowicie:
  - a) dodatnie – jako przychody finansowe z operacji finansowych,
  - b) ujemne – jako koszty finansowe z operacji finansowych.

Do wyceny rozchodu waluty z rachunku walutowego stosuje się kurs historyczny (jako kurs faktycznie zastosowany). Kurs historyczny jest to kurs, po którym dokonano wyceny waluty w dniu jej wpływu na rachunek bankowy. Dokonując wyceny rozchodu walut z rachunku walutowego według kursu historycznego Spółka stosuje metodę FIFO, tzn. „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”.

Inwentaryzacja środków pieniężnych w kasie jest przeprowadzana w formie spisu z natury.

Inwentaryzacja środków pieniężnych na rachunkach bankowych jest przeprowadzana poprzez potwierdzenie salda z bankiem.

Inwentaryzacja innych środków pieniężnych oraz innych aktywów pieniężnych jest przeprowadzana poprzez porównywanie danych ewidencyjnych z dokumentami.

## 2. Należności i zobowiązania

- Należności i zobowiązania (w tym z tytułu kredytów i pożyczek) w walucie polskiej wykazywane są według wartości podlegającej zapłacie.
- Należności i zobowiązania w walutach obcych w momencie powstania ujmowane są według średniego kursu ustalonego przez NBP dla danej waluty obcej.
- Dodatnie lub ujemne różnice kursowe powstające w dniu wypłaty, wynikające z różnicy pomiędzy kursem waluty na ten dzień, a kursem waluty w dniu powstania należności lub zobowiązania odnoszone są odpowiednio na przychody lub koszty operacji finansowych.
- Nierozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania w walucie obcej wycenia się po obowiązującym na dany dzień średnim kursie ustalonym dla obcej waluty przez NBP.
- Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

Odpisy aktualizujące należności spółka tworzy na:

- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub upadłości do wysokości należności nie objętych gwarancją lub innym zabezpieczeniem należności zgłoszonej likwidatorowi lub sędziemu komisarzowi w postępowaniu upadłościowym,
- należności od dłużników w przypadku oddalenia wniosku o ogłoszenia upadłości, jeżeli majątek dłużnika nie wystarcza na zaspokojenie kosztów sądowych postępowania upadłościowego w wysokości 100% należności,
- należności kwestionowane przez dłużników (sporne) oraz należności skierowane do postępowania sądowego w wysokości 100% należności,
- należności, z których zapłatą dłużnik zwleka, a zapłata nie jest prawdopodobna w wysokości 100% należności.

Inwentaryzacja należności i zobowiązań następuje w drodze pisemnego potwierdzenia sald z kontrahentami.

## 3. Inwestycje w akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych

Akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów trwałych wycenia się według ceny nabycia. W przypadku trwałej utraty wartości, nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, wartość udziałów i akcji pomniejsza się o odpis wyrażający trwałą utratę wartości.

## 4. Trwała utrata wartości aktywów

Na każdy dzień bilansowy ocenia się czy istnieją obiektywne dowody wskazujące na trwałą utratę wartości składnika bądź grupy aktywów. Jeśli takie dowody istnieją,

ustala się szacunkową, możliwą do odzyskania wartość składnika aktywów i dokonuje się odpisu aktualizującego z tytułu utraty wartości, w kwocie równej różnicy między wartością możliwą do odzyskania i wartością bilansową. Strata wynikająca z utraty wartości jest ujmowana w rachunku zysków i strat. W przypadku, gdy skutki uprzednio dokonanego przeszacowania aktywów ujęto jako kapitał z aktualizacji wyceny, to strata pomniejsza wysokość tego kapitału, a pozostała część straty jest odnoszona na rachunek zysków i strat.

#### 5. Aktywa oraz zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu

Papiery wartościowe notowane na GPW oraz na rynku alternatywnym Newconnect są wyceniane według wartości godziwej.

Za wartość godziwą papierów wartościowych notowanych na GPW uznaje się ceny rynkowe, tj. kurs zamknięcia GPW ostatniego dnia sesji danego okresu sprawozdawczego.

Newconnect nie jest rynkiem regulowanym, jednakże spółki na nim notowane spełniają wymogi niezbędne do uznania spółki za publiczną. Cena akcji takiej spółki powinna odzwierciedlać wartość godziwą akcji. W związku z powyższym za wartość godziwą papierów wartościowych notowanych na Newconnect uznaje się również cenę rynkową, tj. kurs zamknięcia NC.

Papiery wartościowe nienotowane na GPW SA wyceniane są według cen nabycia skorygowanych o trwałą utratę wartości.

Sprzedaż papierów wartościowych następuje według zasad FIFO tzn. „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”. Wynik na sprzedaży jest sumą sprzedaży pomniejszoną o koszt własny sprzedaży według opisanej zasady i zaprezentowany w rachunku zysków i strat w przychodach lub kosztach z działalności finansowej.

Krótkoterminowe dłużne papiery wartościowe przeznaczone do obrotu wycenia się według ceny nabycia skorygowanej o naliczone odsetki, dyskonto, premie, jednak nie wyżej niż cena sprzedaży netto; jeżeli tak określona wartość jest wyższa od ceny sprzedaży netto, różnicę zalicza się do kosztów finansowych.

Nabyte udziały, akcje oraz inne aktywa finansowe przeznaczone do obrotu ujmuje się w księgach rachunkowych na dzień ich nabycia lub powstania według cen nabycia.

Na dzień bilansowy aktywa lub zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu są wyceniane do wartości godziwej. Skutki zmian wartości inwestycji krótkoterminowych, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, wpływają w pełnej wysokości odpowiednio na przychody i koszty finansowe.

Inwentaryzacja aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu jest przeprowadzana w formie potwierdzenia sald.

Inwentaryzacja aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu jest przeprowadzana w formie potwierdzenia sald.

6. Aktywa i zobowiązania finansowe utrzymywane do terminu zapadalności, pożyczki udzielone i należności własne.

Aktywa oraz zobowiązania finansowe utrzymywane do terminu zapadalności, pożyczki udzielone i należności własne wycenia się według metody zamortyzowanego kosztu z uwzględnieniem efektywnej stopy procentowej. Skutki wyceny odnosi się w przychody lub koszty finansowe. Inwentaryzacja aktywów oraz zobowiązań finansowych utrzymywanych do terminu zapadalności jest przeprowadzana w formie potwierdzania sald.

7. Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych, wycenia się według wartości godziwej, a skutki zmiany wartości godziwej odnosi się na kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny.

Inwentaryzacja aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży jest przeprowadzana w formie potwierdzenia sald.

Przy wycenie rozchodu instrumentów finansowych dostępnych do sprzedaży stosuje się metodę FIFO, tzn. „pierwsze przyszło, pierwsze wyszło”. Wynik na sprzedaży jest sumą sprzedaży pomniejszoną o koszt własny sprzedaży wg opisanej zasady.

8. Środki trwałe

Środki trwałe wyceniane są w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia pomniejszonych o umorzenie oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Koszty poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania, jak koszty napraw, przeglądów, opłaty eksploatacyjne, wpływają na wynik finansowy okresu sprawozdawczego, w którym zostały poniesione. Jeżeli możliwe jest wykazanie, że nakłady poniesione po wprowadzeniu środka trwałego do użytkowania spowodowały zwiększenie oczekiwanych przyszłych korzyści ekonomicznych z tytułu posiadania danego środka trwałego ponad korzyści przyjmowane pierwotnie, w takim przypadku zwiększają one wartość początkową środka trwałego.

Środki trwałe, z wyjątkiem gruntów, są amortyzowane liniowo w okresie odpowiadającym szacowanemu okresowi ich ekonomicznej użyteczności.

Odpisów amortyzacyjnych od środka trwałego Spółka dokonuje drogą systematycznego, planowego rozłożenia jego wartości początkowej na ustalony okres amortyzacji. Rozpoczęcie amortyzacji następuje od miesiąca następnego po miesiącu przyjęcia środka trwałego do użytkowania, a jej zakończenie – nie później niż z chwilą zrównania wartości odpisów umorzeniowych z wartością początkową środka trwałego lub przeznaczenia go do likwidacji, sprzedaży lub stwierdzenia jego niedoboru.

Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego.

Na dzień przyjęcia środka trwałego do użytkowania Spółka ustala okres lub stawkę i metodę jego amortyzacji. Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji środków trwałych jest przez Spółkę okresowo weryfikowana.

Środki trwałe o wartości do 3.500 zł odpisywane są jednorazowo po ich wydaniu do użytkowania i ujmowane w ewidencji środków trwałych.

Środki trwałe o wartości początkowej wyższej niż 3.500 zł amortyzowane są metodą liniową za pomocą następujących stawek:

- dla grupy 1 KŚT – 10 %
- dla grupy 6 KŚT – 10 %
- dla grupy 7 KŚT – 20 %
- dla grupy 8 KŚT – 20 %

#### 9. Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje rozliczeń międzyokresowych kosztów mając na względzie zachowanie zasady współmierności, określonej w art. 6 ust. 2 ustawy o rachunkowości. W tym celu zalicza się do aktywów lub pasywów danego okresu sprawozdawczego koszty lub przychody dotyczące przyszłych okresów oraz przypadające na ten okres sprawozdawczy koszty, które jeszcze nie zostały poniesione. Przy czym decyzję o utworzeniu rozliczeń międzyokresowych i sposobie ich dokonywania poprzedza analiza istotności kosztów lub przychodów dotyczących przyszłych okresów.

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych.

Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczania jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności ze świadczeń wykonywanych na rzecz Spółki przez kontrahentów, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do wielkości świadczeń. Czas i sposób rozliczania jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.



#### 10. Kapitały własne

Kapitał podstawowy jest ujmowany 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 zalicza się nadwyżkę jaka powstaje gdy udziały obejmowane są po cenie wyższej od wartości nominalnej.

#### 11. Rezerwy

Rezerwy – zgodnie z art. 3 ust. 1 pkt 21 ustawy to – zobowiązania, do których termin wymagalności lub kwota nie są pewne.

Jednostka tworzy rezerwy zgodnie z obowiązującym prawem lub zwyczajowo oczekiwanym obowiązkiem handlowym, to jest wtedy, gdy występuje na tyle duże prawdopodobieństwo, że zajdzie konieczność wywiązania się jednostki z ciężącego na niej obowiązku, a koszty lub straty wymagające poniesienia dla wywiązania się jednostki z tego obowiązku są na tyle znaczące, że ich nieuwzględnienie w wyniku finansowym tego okresu, w którym obowiązek powstał, spowodowałoby istotne zniekształcenie obrazu sytuacji majątkowej, finansowej i wyniku finansowego jednostki.

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów a ich wartością podatkową oraz stratą podatkową możliwą do odliczenia w przyszłości, jednostka tworzy rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego.

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

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

Inwentaryzacja rezerw jest przeprowadzana w formie porównania danych ewidencyjnych z dokumentacją.

#### 12. Przychody i koszty

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

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

### 13. Wynik finansowy

Na wynik finansowy netto Spółki składają się:

- wynik działalności operacyjnej, w tym z tytułu pozostałych przychodów i kosztów operacyjnych,
- wynik operacji finansowych,
- obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego.

Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między przychodami netto, z uwzględnieniem opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń a kosztami operacyjnymi, oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi i pozostałymi kosztami operacyjnymi działalności.

### 14. Podatek dochodowy

Obciążenia z tytułu podatku dochodowego obejmują:

- bieżący podatek dochodowy od osób prawnych, kalkulowany zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa podatkowego,
- zmianę stanu odroczonego podatku dochodowego netto dotyczącą pozycji różnic przejściowych między bilansową i podatkową wartością aktywów i zobowiązań, ujmowanych w rachunku zysków i strat.

### 15. Rachunek przepływów pieniężnych

Jednostka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Prezes Zarządu: Wojciech Miszczak

podpis:.....

Sprawozdanie sporządziła: Agnieszka Kozyra

podpis:.....

Wrocław, 30 maja 2018 r.

**BILANS NA 31.12.2016 r.**

| <b>AKTYWA</b> |   | <b>Stan na 31.12.2017 r.</b> | <b>Stan na 31.12.2016 r.</b> |
|---------------|---|------------------------------|------------------------------|
| <b>A.</b>     | <b>AKTYWA TRWAŁE</b>  | <b>3 506 529,00</b>          | <b>3 505 314,00</b>          |
| <b>I.</b>     | <b>Wartości niematerialne i prawne</b>  | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                  |
| 1.            | <i>Koszty zakończonych prac rozwojowych</i>   | 0,00                         | 0,00                         |
| 2.            | <i>Wartość firmy</i>  | 0,00                         | 0,00                         |
| 3.            | <i>Inne wartości niematerialne i prawne</i>   | 0,00                         | 0,00                         |
| 4.            | <i>Zaliczki na wartości niematerialne i prawne</i>                                    | 0,00                         | 0,00                         |
| <b>II.</b>    | <b>Rzeczowe aktywa trwałe</b>   | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                  |
| 1.            | <i>Środki trwałe</i>  | 0,00                         | 0,00                         |
|               | a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)                                | 0,00                         | 0,00                         |
|               | b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej             | 0,00                         | 0,00                         |
|               | c) urządzenia techniczne i maszyny  | 0,00                         | 0,00                         |
|               | d) środki transportu  | 0,00                         | 0,00                         |
|               | e) inne środki trwałe   | 0,00                         | 0,00                         |
| 2.            | <i>Środki trwałe w budowie</i>  | 0,00                         | 0,00                         |
| 3.            | <i>Zaliczki na środki trwałe w budowie</i>  | 0,00                         | 0,00                         |
| <b>III.</b>   | <b>Należności długoterminowe</b>  | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b>                  |
| 1.            | <i>Od jednostek powiązanych</i>   | 0,00                         | 0,00                         |
| 2.            | <i>Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i> | 0,00                         | 0,00                         |
| 3.            | <i>Od pozostałych jednostek</i>   | 0,00                         | 0,00                         |
| <b>IV.</b>    | <b>Inwestycje długoterminowe</b>  | <b>3 500 000,00</b>          | <b>3 500 000,00</b>          |
| 1.            | <i>Nieruchomości</i>  | 0,00                         | 0,00                         |
| 2.            | <i>Wartości niematerialne i prawne</i>  | 0,00                         | 0,00                         |
| 3.            | <i>Długoterminowe aktywa finansowe</i>  | 3 500 000,00                 | 3 500 000,00                 |
|               | a) w jednostkach powiązanych  | 3 500 000,00                 | 3 500 000,00                 |
|               | - udziały lub akcje   | 3 500 000,00                 | 3 500 000,00                 |
|               | - inne papiery wartościowe  | 0,00                         | 0,00                         |
|               | - udzielone pożyczki  | 0,00                         | 0,00                         |
|               | - inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                         | 0,00                         |
|               | b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale    | 0,00                         | 0,00                         |
|               | - udziały lub akcje   | 0,00                         | 0,00                         |
|               | - inne papiery wartościowe  | 0,00                         | 0,00                         |
|               | - udzielone pożyczki  | 0,00                         | 0,00                         |
|               | - inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                         | 0,00                         |
|               | c) w pozostałych jednostkach  | 0,00                         | 0,00                         |
|               | - udziały lub akcje   | 0,00                         | 0,00                         |
|               | - inne papiery wartościowe  | 0,00                         | 0,00                         |
|               | - udzielone pożyczki  | 0,00                         | 0,00                         |
|               | - inne długoterminowe aktywa finansowe  | 0,00                         | 0,00                         |
| 4.            | <i>Inne inwestycje długoterminowe</i>   | 0,00                         | 0,00                         |
| <b>V.</b>     | <b>Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>                                      | <b>6 529,00</b>              | <b>5 314,00</b>              |
| 1.            | <i>Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego</i>                                | 6 529,00                     | 5 314,00                     |
| 2.            | <i>Inne rozliczenia międzyokresowe</i>  | 0,00                         | 0,00                         |

Miejscowość: Wrocław  
 Data: 30 maja 2018

Wojciech Miszczak  
 Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Agnieszka Kozyra

**BILANS NA 31.12.2016 r.**

| AKTYWA              |   | Stan na 31.12.2017 r. | Stan na 31.12.2016 r. |
|---------------------|---|-----------------------|-----------------------|
| <b>B.</b>           | <b>AKTYWA OBROTOWE</b>  | <b>3 161 832,61</b>   | <b>2 756 048,48</b>   |
| <b>I.</b>           | <b>Zapasy</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| 1.                  | <i>Materiały</i>  | 0,00                  | 0,00                  |
| 2.                  | <i>Półprodukty i produkty w toku</i>  | 0,00                  | 0,00                  |
| 3.                  | <i>Produkty gotowe</i>  | 0,00                  | 0,00                  |
| 4.                  | <i>Towary</i>   | 0,00                  | 0,00                  |
| 5.                  | <i>Zaliczki na dostawy i usługi</i>   | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>II.</b>          | <b>Należności krótkoterminowe</b>   | <b>3 152 531,80</b>   | <b>2 740 759,51</b>   |
| 1.                  | <i>Należności od jednostek powiązanych</i>  | 41 052,07             | 42 852,07             |
|                     | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | 0,00                  | 0,00                  |
|                     | - do 12 miesięcy  | 0,00                  | 0,00                  |
|                     | - powyżej 12 miesięcy   | 0,00                  | 0,00                  |
|                     | b) inne   | 41 052,07             | 42 852,07             |
| 2.                  | <i>Należności pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</i>                   | 0,00                  | 0,00                  |
|                     | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | 0,00                  | 0,00                  |
|                     | - do 12 miesięcy  | 0,00                  | 0,00                  |
|                     | - powyżej 12 miesięcy   | 0,00                  | 0,00                  |
|                     | b) inne   | 0,00                  | 0,00                  |
| 2.                  | <i>Należności od pozostałych jednostek</i>  | 3 111 479,73          | 2 697 907,44          |
|                     | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:   | 262,74                | 262,74                |
|                     | - do 12 miesięcy  | 262,74                | 262,74                |
|                     | - powyżej 12 miesięcy   | 0,00                  | 0,00                  |
|                     | b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych | 18 036,00             | 30 402,00             |
|                     | c) inne   | 3 093 180,99          | 2 667 242,70          |
|                     | d) dochodzone na drodze sądowej   | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>III.</b>         | <b>Inwestycje krótkoterminowe</b>   | <b>9 184,16</b>       | <b>15 288,97</b>      |
| 1.                  | <i>Krótkoterminowe aktywa finansowe</i>   | 9 184,16              | 15 288,97             |
|                     | a) w jednostkach powiązanych  | 0,00                  | 5 411,19              |
|                     | - udziały lub akcje   | 0,00                  | 0,00                  |
|                     | - inne papiery wartościowe  | 0,00                  | 0,00                  |
|                     | - udzielone pożyczki  | 0,00                  | 5 411,19              |
|                     | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                  | 0,00                  |
|                     | b) w pozostałych jednostkach  | 0,00                  | 0,00                  |
|                     | - udziały lub akcje   | 0,00                  | 0,00                  |
|                     | - inne papiery wartościowe  | 0,00                  | 0,00                  |
|                     | - udzielone pożyczki  | 0,00                  | 0,00                  |
|                     | - inne krótkoterminowe aktywa finansowe   | 0,00                  | 0,00                  |
|                     | c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne   | 9 184,16              | 9 877,78              |
|                     | - środki pieniężne w kasie i na rachunkach  | 9 184,16              | 9 877,78              |
|                     | - inne środki pieniężne   | 0,00                  | 0,00                  |
|                     | - inne aktywa pieniężne   | 0,00                  | 0,00                  |
|                     | 2. <i>Inne inwestycje krótkoterminowe</i>   | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>IV.</b>          | <b>Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe</b>   | <b>116,65</b>         | <b>0,00</b>           |
| <b>C.</b>           | <b>NALEŻNE WPLATY NA KAPITAŁ (FUNDUSZ) PODSTAWOWY</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| <b>D.</b>           | <b>UDZIAŁY (AKCJE) WŁASNE</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| <b>AKTYWA RAZEM</b> |   | <b>6 668 361,61</b>   | <b>6 261 362,48</b>   |

Miejscowość: Wrocław  
 Data: 30 maja 2018

Wojciech Miszczak  
 Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Agnieszka Kozyra

BILANS NA 31.12.2016 r.

| PASywa    |  | Stan na 31.12.2017 r. | Stan na 31.12.2016 r. |
|-----------|--|-----------------------|-----------------------|
| <b>A.</b> | <b>KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY</b>  |                       |                       |
| I.        | Kapitał (fundusz) podstawowy   | 5 987 245,24          | 6 196 246,77          |
| II.       | Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:   | 5 157 170,00          | 5 157 170,00          |
|           | - nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)    | 2 640 778,57          | 2 640 778,57          |
|           |  | 0,00                  | 0,00                  |
| III.      | Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:  | 0,00                  | 0,00                  |
|           | - z tytułu aktualizacji wartości godziwej  | 0,00                  | 0,00                  |
| IV.       | Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:  | 136 839,04            | 136 839,04            |
|           | - tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki   | 0,00                  | 0,00                  |
|           | - na udziały (akcje) własne  | 0,00                  | 0,00                  |
| V.        | Zysk (strata) z lat ubiegłych  | 0,00                  | 0,00                  |
| VI.       | Zysk (strata) netto  | -1 738 540,84         | -1 751 786,02         |
| VII.      | Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)                                 | -209 001,53           | 13 245,18             |
|           |  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>B.</b> | <b>ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA</b>  | 681 116,37            | 65 115,71             |
| I.        | Rezerwy na zobowiązania  | 14 593,14             | 11 251,00             |
| 1.        | Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego   | 2 945,00              | 3 751,00              |
| 2.        | Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne  | 0,00                  | 0,00                  |
|           | - długoterminowa   | 0,00                  | 0,00                  |
|           | - krótkoterminowa  | 0,00                  | 0,00                  |
| 3.        | Pozostałe rezerwy  | 11 648,14             | 7 500,00              |
|           | - długoterminowe   | 0,00                  | 0,00                  |
|           | - krótkoterminowe  | 11 648,14             | 7 500,00              |
| II.       | Zobowiązania długoterminowe  | 550 000,00            | 0,00                  |
| 1.        | Wobec jednostek powiązanych  | 0,00                  | 0,00                  |
| 2.        | Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale              | 0,00                  | 0,00                  |
| 3.        | Wobec pozostałych jednostek  | 550 000,00            | 0,00                  |
|           | a) kredyty i pożyczki  | 0,00                  | 0,00                  |
|           | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych   | 550 000,00            | 0,00                  |
|           | c) inne zobowiązania finansowe   | 0,00                  | 0,00                  |
|           | d) zobowiązania wekslowe   | 0,00                  | 0,00                  |
|           | e) inne  | 0,00                  | 0,00                  |
| III.      | Zobowiązania krótkoterminowe   | 116 523,23            | 53 864,71             |
| 1.        | Zobowiązania wobec jednostek powiązanych   | 34 298,86             | 20 836,07             |
|           | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:  | 0,00                  | 0,00                  |
|           | - do 12 miesięcy   | 0,00                  | 0,00                  |
|           | - powyżej 12 miesięcy  | 0,00                  | 0,00                  |
|           | b) inne  | 34 298,86             | 20 836,07             |
| 2.        | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale | 0,00                  | 0,00                  |
|           | a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:  | 0,00                  | 0,00                  |
|           | - do 12 miesięcy   | 0,00                  | 0,00                  |
|           | - powyżej 12 miesięcy  | 0,00                  | 0,00                  |
|           | b) inne  | 0,00                  | 0,00                  |
| 3.        | Zobowiązania wobec pozostałych jednostek   | 82 224,37             | 33 028,64             |
|           | a) kredyty i pożyczki  | 0,00                  | 0,00                  |
|           | b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych   | 8 667,70              | 0,00                  |
|           | c) inne zobowiązania finansowe   | 0,00                  | 0,00                  |
|           | d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:  | 29 211,20             | 23 050,64             |
|           | - do 12 miesięcy   | 29 211,20             | 23 050,64             |
|           | - powyżej 12 miesięcy  | 0,00                  | 0,00                  |
|           | e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi  | 0,00                  | 0,00                  |
|           | f) zobowiązania wekslowe   | 0,00                  | 0,00                  |
|           | g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i zdrowotnych oraz innych tytułów publiczno-prawnych    | 8 755,47              | 1 736,00              |
|           | h) z tytułu wynagrodzeń  | 35 590,00             | 8 242,00              |
|           | i) inne  | 0,00                  | 0,00                  |
| 3.        | Fundusze specjalne   | 0,00                  | 0,00                  |
| IV.       | Rozliczenia międzyokresowe   | 0,00                  | 0,00                  |
| 1.        | Ujemna wartość firmy   | 0,00                  | 0,00                  |
| 2.        | Inne rozliczenia międzyokresowe  | 0,00                  | 0,00                  |
|           | - długoterminowe   | 0,00                  | 0,00                  |
|           | - krótkoterminowe  | 0,00                  | 0,00                  |
|           |  | 0,00                  | 0,00                  |
|           | <b>PASYWA RAZEM</b>  | <b>6 668 361,61</b>   | <b>6 261 362,48</b>   |

Miejscowość: Wrocław  
Data: 30 maja 2018

Wojciech Miszczak  
Prezes Zarządu

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**  
(wariant porównawczy)

| Lp.       | Wyszczególnienie   | Za okres                      |                               |
|-----------|--|-------------------------------|-------------------------------|
|           |  | 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r. | 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r. |
| <b>A.</b> | <b>Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:</b>                          | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                   |
|           | - od jednostek powiązanych   | 0,00                          | 0,00                          |
| I.        | Przychody netto ze sprzedaży produktów   | 0,00                          | 0,00                          |
| II.       | Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna) | 0,00                          | 0,00                          |
| III.      | Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki                               | 0,00                          | 0,00                          |
| IV.       | Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów                                      | 0,00                          | 0,00                          |
| <b>B.</b> | <b>Koszty działalności operacyjnej</b>   | <b>164 304,29</b>             | <b>104 211,62</b>             |
| I.        | Amortyzacja  | 0,00                          | 0,00                          |
| II.       | Zużycie materiałów i energii   | 1 770,43                      | 541,25                        |
| III.      | Usługi obce  | 85 333,86                     | 72 172,37                     |
| IV.       | Podatki i opłaty, w tym:   | 2 467,00                      | 1 570,00                      |
|           | - podatek akcyzowy   | 0,00                          | 0,00                          |
| V.        | Wynagrodzenia  | 70 428,00                     | 29 928,00                     |
| VI.       | Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:                                     | 0,00                          | 0,00                          |
|           | - emerytalne   | 0,00                          | 0,00                          |
| VII.      | Pozostałe koszty rodzajowe   | 4 305,00                      | 0,00                          |
| VIII.     | Wartość sprzedanych towarów i materiałów   | 0,00                          | 0,00                          |
| <b>C.</b> | <b>Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)</b>  | <b>-164 304,29</b>            | <b>-104 211,62</b>            |
| <b>D.</b> | <b>Pozostałe przychody operacyjne</b>  | <b>542,01</b>                 | <b>141 328,97</b>             |
| I.        | Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                                 | 0,00                          | 0,00                          |
| II.       | Dotacje  | 0,00                          | 0,00                          |
| III.      | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   | 0,00                          | 0,00                          |
| IV.       | Inne przychody operacyjne  | 542,01                        | 141 328,97                    |
| <b>E.</b> | <b>Pozostałe koszty operacyjne</b>   | <b>100,99</b>                 | <b>20 151,15</b>              |
| I.        | Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych                               | 0,00                          | 0,00                          |
| II.       | Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych   | 0,00                          | 19 630,15                     |
| III.      | Inne koszty operacyjne   | 100,99                        | 521,00                        |
| <b>F.</b> | <b>Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)</b>                                | <b>-163 863,27</b>            | <b>16 966,20</b>              |
| <b>G.</b> | <b>Przychody finansowe</b>   | <b>106,03</b>                 | <b>111,19</b>                 |
| I.        | Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:  | 0,00                          | 0,00                          |
|           | a) od jednostek powiązanych, w tym:  | 0,00                          | 0,00                          |
|           | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                 | 0,00                          | 0,00                          |
|           | a) od jednostek pozostałych, w tym:  | 0,00                          | 0,00                          |
|           | - w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale                                 | 0,00                          | 0,00                          |
| II.       | Odsetki, w tym:  | 106,03                        | 111,19                        |
|           | - od jednostek powiązanych   | 106,03                        | 111,19                        |
| III.      | Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                     | 0,00                          | 0,00                          |
|           | - w jednostkach powiązanych  | 0,00                          | 0,00                          |
| IV.       | Aktualizacja wartości aktywów finansowych  | 0,00                          | 0,00                          |
| V.        | Inne   | 0,00                          | 0,00                          |
| <b>H.</b> | <b>Koszty finansowe</b>  | <b>47 265,29</b>              | <b>6 488,21</b>               |
| I.        | Odsetki, w tym:  | 43 665,29                     | 1 344,21                      |
|           | - od jednostek powiązanych   | 0,00                          | 836,07                        |
| II.       | Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:                                   | 0,00                          | 0,00                          |
|           | - w jednostkach powiązanych  | 0,00                          | 0,00                          |
| III.      | Aktualizacja wartości aktywów finansowych  | 0,00                          | 0,00                          |
| IV.       | Inne   | 3 600,00                      | 5 144,00                      |
| <b>I.</b> | <b>Zysk (strata) brutto (F+G-H)</b>  | <b>-211 022,53</b>            | <b>10 589,18</b>              |
| <b>J.</b> | <b>Podatek dochodowy bieżący</b>   | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                   |
| <b>K.</b> | <b>Podatek dochodowy odroczony</b>   | <b>-2 021,00</b>              | <b>-2 656,00</b>              |
| <b>L.</b> | <b>Zysk (strata) netto (I-J-K)</b>   | <b>-209 001,53</b>            | <b>13 245,18</b>              |

Miejscowość: Wrocław  
Data: 30 maja 2018

Wojciech Miszczak  
Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Agnieszka Kozyra

**RACHUNEK PRZEPLYWÓW PIENIEŻNYCH**  
(metoda pośrednia)

| Lp.  | Wyszczególnienie  | Za okres                      |                               |
|--|---|-------------------------------|-------------------------------|
|  |   | 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r. | 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r. |
| <b>A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej</b>   |   |                               |                               |
| <b>I.</b>  | <b>Zysk / Strata netto</b>  | <b>-209 001,53</b>            | <b>13 245,18</b>              |
| <b>II.</b>   | <b>Korekty razem</b>  | <b>-326 613,93</b>            | <b>-77 225,31</b>             |
| 1.   | Amortyzacja   | 0,00                          | 0,00                          |
| 2.   | Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych  | 0,00                          | 0,00                          |
| 3.   | Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)   | 42 619,84                     | 724,88                        |
| 4.   | Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej  | 0,00                          | 0,00                          |
| 5.   | Zmiana stanu rezerw   | 3 342,14                      | 3 521,00                      |
| 6.   | Zmiana stanu zapasów  | 0,00                          | 0,00                          |
| 7.   | Zmiana stanu należności   | -411 772,29                   | -67 961,79                    |
| 8.   | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów                                | 40 528,03                     | -10 832,40                    |
| 9.   | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych   | -1 331,65                     | -2 677,00                     |
| 10.  | Inne korekty  | 0,00                          | 0,00                          |
| <b>III.</b>  | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)</b>  | <b>-535 615,46</b>            | <b>-63 980,13</b>             |
| <b>B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej</b> |   |                               |                               |
| <b>I.</b>  | <b>Wpływy</b>   | <b>5 517,22</b>               | <b>0,00</b>                   |
| 1.   | Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                               | 0,00                          | 0,00                          |
| 2.   | Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne                                    | 0,00                          | 0,00                          |
| 3.   | Z aktywów finansowych, w tym:   | 5 517,22                      | 0,00                          |
| a)   | w jednostkach powiązanych   | 5 517,22                      | 0,00                          |
| b)   | w pozostałych jednostkach:  | 0,00                          | 0,00                          |
|  | - zbycie aktywów finansowych  | 0,00                          | 0,00                          |
|  | - dywidendy i udziały w zyskach   | 0,00                          | 0,00                          |
|  | - spłata udzielonych pożyczek długoterminowych  | 0,00                          | 0,00                          |
|  | - odsetki   | 0,00                          | 0,00                          |
|  | - inne wpływy z aktywów finansowych   | 0,00                          | 0,00                          |
| 4.   | Inne wpływy inwestycyjne  | 0,00                          | 0,00                          |
| <b>II.</b>   | <b>Wydatki</b>  | <b>0,00</b>                   | <b>5 300,00</b>               |
| 1.   | Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych                              | 0,00                          | 0,00                          |
| 2.   | Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne   | 0,00                          | 0,00                          |
| 3.   | Na aktywa finansowe, w tym:   | 0,00                          | 0,00                          |
| a)   | w jednostkach powiązanych   | 0,00                          | 0,00                          |
| b)   | w pozostałych jednostkach:  | 0,00                          | 0,00                          |
|  | - nabycie aktywów finansowych   | 0,00                          | 0,00                          |
|  | - udzielone pożyczki długoterminowe   | 0,00                          | 0,00                          |
| 4.   | Inne wydatki inwestycyjne   | 0,00                          | 5 300,00                      |
| <b>III.</b>  | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)</b>                                      | <b>5 517,22</b>               | <b>-5 300,00</b>              |
| <b>C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej</b>    |   |                               |                               |
| <b>I.</b>  | <b>Wpływy</b>   | <b>601 000,00</b>             | <b>66 700,00</b>              |
| 1.   | Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału | 0,00                          | 0,00                          |
| 2.   | Kredyty i pożyczki  | 11 000,00                     | 66 700,00                     |
| 3.   | Emisja dłużnych papierów wartościowych  | 590 000,00                    | 0,00                          |
| 4.   | Inne wpływy finansowe   | 0,00                          | 0,00                          |
| <b>II.</b>   | <b>Wydatki</b>  | <b>71 595,38</b>              | <b>0,00</b>                   |
| 1.   | Nabycie udziałów (akcji) własnych   | 0,00                          | 0,00                          |
| 2.   | Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli   | 0,00                          | 0,00                          |
| 3.   | Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku                                   | 0,00                          | 0,00                          |
| 4.   | Spłaty kredytów i pożyczek  | 0,00                          | 0,00                          |
| 5.   | Wykup dłużnych papierów wartościowych   | 40 000,00                     | 0,00                          |
| 6.   | Z tytułu innych zobowiązań finansowych  | 0,00                          | 0,00                          |
| 7.   | Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego   | 0,00                          | 0,00                          |
| 8.   | Odsetki   | 31 595,38                     | 0,00                          |
| 9.   | Inne wydatki finansowe  | 0,00                          | 0,00                          |
| <b>III.</b>  | <b>Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)</b>   | <b>529 404,62</b>             | <b>66 700,00</b>              |
| <b>D.</b>  | <b>Przepływy pieniężne netto razem</b>  | <b>-693,62</b>                | <b>-2 580,13</b>              |
| <b>E.</b>  | <b>Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym</b>  | <b>-693,62</b>                | <b>-2 580,13</b>              |
|  | - zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych  |                               |                               |
| <b>F.</b>  | <b>Środki pieniężne na początek okresu</b>  | <b>9 877,78</b>               | <b>12 457,91</b>              |
| <b>G.</b>  | <b>Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym</b>   | <b>9 184,16</b>               | <b>9 877,78</b>               |
|  | - o ograniczonej możliwości dysponowania  |                               |                               |

Miejscowość: Wrocław  
Data: 30 maja 2018

Wojciech Miszczak  
Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Agnieszka Kozyra

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

| Lp.  | Wyszczególnienie   | Za okres                      |                               |
|------|--|-------------------------------|-------------------------------|
|      |  | 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r. | 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r. |
| I.   | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)</b>  | <b>6 196 246,77</b>           | <b>4 874,53</b>               |
|      | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości   | 0,00                          | 0,00                          |
|      | - korekty błędów   | 0,00                          | 0,00                          |
| I.a  | <b>Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach</b>  | <b>6 196 246,77</b>           | <b>4 874,53</b>               |
| 1.   | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu</b>   | <b>5 157 170,00</b>           | <b>5 157 170,00</b>           |
| 1.1  | Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego  | 0,00                          | 0,00                          |
| a)   | zwiększenie (z tytułu)   | 0,00                          | 0,00                          |
|      | - wydanie udziałów (emisji akcji)  | 0,00                          | 0,00                          |
| b)   | zmniejszenie (z tytułu)  | 0,00                          | 0,00                          |
|      | - umorzenia udziałów (akcji)   | 0,00                          | 0,00                          |
| 1.2  | <b>Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu</b>   | <b>5 157 170,00</b>           | <b>5 157 170,00</b>           |
| 2.   | <b>Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu</b>   | <b>2 640 778,57</b>           | <b>2 640 778,57</b>           |
| 2.1. | Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego  | 0,00                          | 0,00                          |
| a)   | zwiększenie (z tytułu)   | 0,00                          | 0,00                          |
|      | - emisji akcji powyżej wartości nominalnej   | 0,00                          | 0,00                          |
|      | - z podziału zysku (ustawowo)  | 0,00                          | 0,00                          |
| b)   | zmniejszenia (z tytułu)  | 0,00                          | 0,00                          |
|      | - pokrycia straty  | 0,00                          | 0,00                          |
|      | - korekta CIT  | 0,00                          | 0,00                          |
| 2.2. | <b>Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu, w tym:</b>  | <b>2 640 778,57</b>           | <b>2 640 778,57</b>           |
| 3.   | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości</b> | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                   |
| 3.1. | Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny   | 0,00                          | 0,00                          |
| a)   | zwiększenie (z tytułu)   | 0,00                          | 0,00                          |
| b)   | zmniejszenie (z tytułu)  | 0,00                          | 0,00                          |
|      | - zbycia środków trwałych  | 0,00                          | 0,00                          |
| 3.2. | <b>Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu</b>  | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                   |
| 4.   | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu</b>  | <b>136 839,04</b>             | <b>136 839,04</b>             |
| 4.1. | Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych  | 0,00                          | 0,00                          |
| a)   | zwiększenie (z tytułu)   | 0,00                          | 0,00                          |
|      | - dopłaty wspólników   | 0,00                          | 0,00                          |
| b)   | zmniejszenie (z tytułu)  | 0,00                          | 0,00                          |
|      | - zwrotu dopłat wspólników   | 0,00                          | 0,00                          |
| 4.2. | <b>Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu</b>  | <b>136 839,04</b>             | <b>136 839,04</b>             |
| 5.   | <b>Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu</b>  | <b>-1 738 540,84</b>          | <b>-1 947 542,37</b>          |
| 5.1. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu  | 13 245,18                     | 0,00                          |
|      | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości   | 0,00                          | 0,00                          |
|      | - korekty błędów   | 0,00                          | 0,00                          |
| 5.2. | Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach  | 13 245,18                     | 0,00                          |
| a)   | zwiększenie (z tytułu)   | 0,00                          | 0,00                          |
|      | - podziału zysku z lat ubiegłych   | 0,00                          | 0,00                          |
| b)   | zmniejszenie (z tytułu)  | 0,00                          | 0,00                          |
|      | - podział zysku  | 0,00                          | 0,00                          |
| 5.3. | <b>Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu</b>   | <b>13 245,18</b>              | <b>0,00</b>                   |
| 5.4. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu  | 1 751 786,02                  | 1 751 786,02                  |
|      | - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości   | 0,00                          | 0,00                          |
|      | - korekty błędów   | 0,00                          | 0,00                          |
| 5.5. | Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach  | 1 751 786,02                  | 1 751 786,02                  |
| a)   | zwiększenie (z tytułu)   | 0,00                          | 0,00                          |
|      | - przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia   | 0,00                          | 0,00                          |
| b)   | zmniejszenie (z tytułu)  | 0,00                          | 0,00                          |
|      | - podział zysku  | 0,00                          | 0,00                          |
| 5.6. | <b>Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>   | <b>1 751 786,02</b>           | <b>1 751 786,02</b>           |
| 5.7. | <b>Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu</b>  | <b>-1 738 540,84</b>          | <b>-1 751 786,02</b>          |
| 6.   | <b>Wynik netto</b>   | <b>-209 001,53</b>            | <b>13 245,18</b>              |
| a)   | Zysk netto   | 0,00                          | 13 245,18                     |
| b)   | Strata netto   | 209 001,53                    | 0,00                          |
| c)   | Odpisy z zysku   | 0,00                          | 0,00                          |
| II.  | <b>Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)</b>  | <b>5 987 245,24</b>           | <b>6 196 246,77</b>           |
|      | Proponowany podziału zysku netto   |                               |                               |
| a)   | Wypłata dywidendy  |                               |                               |
| b)   | Przekazanie na kapitał zapasowy  |                               |                               |
| c)   | Przekazanie na kapitał rezerwowy   |                               |                               |
| d)   | Pokrycie straty za lata ubiegłe  |                               |                               |
| e)   | Przekazanie na wewnętrzny fundusz celowy   |                               |                               |
| f)   |  |                               |                               |
| e)   |  |                               |                               |
| III. | <b>Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)</b>                     | <b>5 987 245,24</b>           | <b>6 196 246,77</b>           |

Miejscowość: Wrocław  
Data: 30 maja 2018

Wojciech Miszczak  
Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Agnieszka Kozyra



DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

AKTYWA TRWAŁE - Wartości niematerialne i prawne

**Nota nr 1: Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych**

Spółka nie ma wartości niematerialnych i prawnych.

**Nota nr 2: Kwota kosztów zakończonych prac rozwojowych oraz kwota wartości firmy, a także wyjaśnienie okresu ich odpisywania, określonego odpowiednio w art. 33 ust. 3 oraz art. 44b ust. 10**

Nie dotyczy.

AKTYWA TRWAŁE - Rzeczowe aktywa trwałe

**Nota nr 3: Zmiana stanu środków trwałych**

Spółka nie ma rzeczowych aktywów trwałych.

**Nota nr 4: Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczysto**

W Spółce nie występują grunty użytkowania wieczystego.

**Nota nr 5: Wartość nieamortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów**

Pozycja nie występuje.

**Nota nr 6: Wartość netto amortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu finansowego**

Jednostka nie posiada środków trwałych użytkowanych na podstawie leasingu finansowego.

**Nota nr 7: Nakłady na niefinansowe aktywa trwałe**

Pozycja nie występuje.

**Nota nr 8: Środki trwałe w budowie**

Jednostka nie posiada środków trwałych w budowie.

**Nota nr 9: Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania**

Pozycja nie występuje.

**Nota nr 10: Do największych realizowanych zadań wg stanu na dzień 31.12.2017 r. należą:**

Pozycja nie występuje.

**Nota nr 11: Zobowiązania wobec budżetu państwa lub jednostek samorządu terytorialnego z tytułu uzyskania prawa własności budynków i budowli**

Jednostka nie posiada takich zobowiązań.

AKTYWA TRWAŁE - Należności długoterminowe

**Nota nr 12: Zmiana stanu należności długoterminowych**

Jednostka nie ma należności długoterminowych.

**Nota nr 13: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe**

Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowych nie występowały.

AKTYWA TRWAŁE - Inwestycje długoterminowe

**Nota nr 14: Zmiany w stanie inwestycji długoterminowych**

| Wyszczególnienia            | Nieruchomości | Wartości niematerialne i prawne | Długoterminowe aktywa finansowe | Inne inwestycje długoterminowe | Razem inwestycje długoterminowe |
|-----------------------------|---------------|---------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| <b>Wartość brutto</b>       |               |                                 |                                 |                                |                                 |
| B.Z.31.12.2016              | 0,00          | 0,00                            | 3 500 000,00                    | 0,00                           | 3 500 000,00                    |
| Zwiększenia w tym:          | 0,00          | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                            |
| - zakup                     | 0,00          | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                            |
| Zmniejszenia w tym:         | 0,00          | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                            |
| - sprzedaż                  | 0,00          | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                            |
| B.Z. 31.12.2017             | 0,00          | 0,00                            | 3 500 000,00                    | 0,00                           | 3 500 000,00                    |
| <b>Odpisy aktualizujące</b> |               |                                 |                                 |                                |                                 |
| B.Z.31.12.2016              | 0,00          | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                            |
| Zwiększenia w tym:          | 0,00          | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                            |
| Zmniejszenia w tym:         | 0,00          | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                            |
| B.Z. 31.12.2017             | 0,00          | 0,00                            | 0,00                            | 0,00                           | 0,00                            |
| <b>Wartość netto</b>        |               |                                 |                                 |                                |                                 |
| B.Z.31.12.2016              | 0,00          | 0,00                            | 3 500 000,00                    | 0,00                           | 3 500 000,00                    |
| B.Z. 31.12.2017             | 0,00          | 0,00                            | 3 500 000,00                    | 0,00                           | 3 500 000,00                    |

Spółka nie dokonywała odpisów aktualizujących w inwestycjach długoterminowych.

**Nota nr 15: Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych i w pozostałych jednostkach**

| Wyszczególnienie  | Udziały i akcje | Inne papiery wartościowe | Udzielone pożyczki | Inne długotermin. aktywa finansowe | Razem        |
|---|-----------------|--------------------------|--------------------|------------------------------------|--------------|
| <b>- w jednostkach powiązanych</b>  |                 |                          |                    |                                    |              |
| Wartość brutto  |                 |                          |                    |                                    |              |
| B.Z. 31.12.2016   | 3 500 000,00    | 0,00                     | 0,00               | 0,00                               | 3 500 000,00 |
| Zwiększenia w tym:  | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                               | 0,00         |
| - zakup   | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                               | 0,00         |
| Zmniejszenia w tym:   | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                               | 0,00         |
| - sprzedaż  | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                               | 0,00         |
| B.Z. 31.12.2017   | 3 500 000,00    | 0,00                     | 0,00               | 0,00                               | 3 500 000,00 |
| Odpisy aktualizujące  |                 |                          |                    |                                    |              |
| B.Z. 31.12.2016   | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                               | 0,00         |
| Zwiększenia w tym:  | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                               | 0,00         |
| Zmniejszenia w tym:   | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                               | 0,00         |
| B.Z. 31.12.2017   | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                               | 0,00         |
| Wartość netto   |                 |                          |                    |                                    |              |
| B.Z. 31.12.2016   | 3 500 000,00    | 0,00                     | 0,00               | 0,00                               | 3 500 000,00 |
| B.Z. 31.12.2017   | 3 500 000,00    | 0,00                     | 0,00               | 0,00                               | 3 500 000,00 |
| <b>- w jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie kapitałowe</b>                    |                 |                          |                    |                                    |              |
| Wartość brutto  |                 |                          |                    |                                    |              |
| B.Z. 31.12.2016 r.  |                 |                          |                    |                                    | 0,00         |
| Zwiększenia w tym:  | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                               | 0,00         |
| Zmniejszenia w tym:   | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                               | 0,00         |
| B.Z. 31.12.2017 r.  | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                               | 0,00         |
| Aktualizacja wyceny / odpisy aktualizujące (zwiększenie wartości "+"/zmniejszenie wartości "-") |                 |                          |                    |                                    |              |
| B.Z. 31.12.2016 r.  |                 |                          |                    |                                    | 0,00         |
| Zwiększenia w tym:  | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                               | 0,00         |
| Zmniejszenia w tym:   | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                               | 0,00         |
| B.Z. 31.12.2017 r.  | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                               | 0,00         |
| Wartość netto   |                 |                          |                    |                                    |              |
| B.Z. 31.12.2016 r.  | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                               | 0,00         |
| B.Z. 31.12.2017 r.  | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                               | 0,00         |
| <b>- pozostałych jednostkach</b>  |                 |                          |                    |                                    |              |
| Wartość brutto  |                 |                          |                    |                                    |              |
| B.Z. 31.12.2016   | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                               | 0,00         |
| Zwiększenia w tym:  | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                               | 0,00         |
| - zakup   | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                               | 0,00         |
| Zmniejszenia w tym:   | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                               | 0,00         |
| - sprzedaż  | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                               | 0,00         |
| B.Z. 31.12.2017   | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                               | 0,00         |
| Odpisy aktualizujące  |                 |                          |                    |                                    |              |
| B.Z. 31.12.2016   | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                               | 0,00         |
| Zwiększenia w tym:  | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                               | 0,00         |
| Zmniejszenia w tym:   | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                               | 0,00         |
| B.Z. 31.12.2017   | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                               | 0,00         |
| Wartość netto   |                 |                          |                    |                                    |              |
| B.Z. 31.12.2016   | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                               | 0,00         |
| B.Z. 31.12.2017   | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                               | 0,00         |

**Nota nr 16: Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw udziałowych, zamiennych dłużych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przysługują**

Pozycja nie występuje.

**Nota nr 17: Udziały i akcje w jednostkach powiązanych wg stanu na 31.12.2017**

| Lp. | Nazwa (siedziba)                        | Wartość brutto udziałów i akcji w cenie nabycia | Odpisy aktualizujące | Wartość bilansowa udziałów i akcji | Udział w kapitale (%) | Udział w głosach (%) | Zysk lub strata netto za ostatni rok obrotowy |
|-----|---|---|----------------------|------------------------------------|-----------------------|----------------------|---|
| 1   | Hydrophi Technologies Europe Sp. z o.o. | 3 500 000,00                                    | 0,00                 | 3 500 000,00                       | 100,00                | 100,00               | -7 786,07                                     |
|     | <b>RAZEM</b>                            | <b>3 500 000,00</b>                             | <b>0,00</b>          | <b>3 500 000,00</b>                |                       |                      |   |

**Nota nr 18: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale wg stanu na 31.12.2017**

Pozycja nie występuje.

**Nota nr 19: Udziały i akcje w pozostałych jednostkach wg stanu na 31.12.2017**

Pozycja nie występuje.

**AKTYWA TRWAŁE - Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

**Nota nr 20: Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

| Tytuł zdarzenia   | B.Z. 31.12.2017                    |                            |                 | B.Z. 31.12.2016                    |                            |                 |
|---|------------------------------------|----------------------------|-----------------|------------------------------------|----------------------------|-----------------|
|   | kwota ujemnej różnicy przejściowej | stawka podatku odroczonego | kwota aktywów   | kwota ujemnej różnicy przejściowej | stawka podatku odroczonego | kwota aktywów   |
| <b>- od zdarzeń odznaczonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU</b>          |                                    |                            |                 |                                    |                            |                 |
| 1) Sporządzenie sprawozdania finansowego i badanie sprawozdania finansowego | 7 221,04                           | 15%                        | 1 083,16        | 6 000,00                           | 19%                        | 1 140,00        |
| 2) Brak faktur  | 3 260,00                           | 15%                        | 489,00          | 0,00                               | 19%                        | 0,00            |
| 3) Odpis aktualizujący odsetek od udzielonych pożyczek                      | 19 630,15                          | 15%                        | 2 944,52        | 19 630,15                          | 19%                        | 3 729,73        |
| 4) Odsetki od pożyczek  | 3 296,91                           | 15%                        | 494,84          | 836,07                             | 19%                        | 158,85          |
| 5) Naliczone odsetki od obligacji własnych                                  | 8 947,15                           | 15%                        | 1 342,07        |                                    |                            |                 |
| 6) Sporządzenie danych finansowych do raportu kwartalnego                   | 1 167,10                           | 15%                        | 175,07          | 1 500,00                           | 19%                        | 285,00          |
| <b>RAZEM</b>  | <b>43 524,35</b>                   | <b>x</b>                   | <b>6 523,65</b> | <b>27 966,22</b>                   | <b>x</b>                   | <b>5 313,58</b> |
| <b>- od zdarzeń odznaczonych na wynik finansowy lat ubiegłych</b>           |                                    |                            |                 |                                    |                            |                 |
| <b>RAZEM</b>  | <b>0,00</b>                        | <b>x</b>                   | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                        | <b>x</b>                   | <b>0,00</b>     |
| <b>- od zdarzeń odznaczonych na inne pozycje kapitału własnego</b>          |                                    |                            |                 |                                    |                            |                 |
| <b>RAZEM</b>  | <b>0,00</b>                        | <b>x</b>                   | <b>0,00</b>     | <b>0,00</b>                        | <b>x</b>                   | <b>0,00</b>     |
| <b>OGÓLEM</b>   |                                    |                            | <b>6 523,65</b> |                                    |                            | <b>5 313,58</b> |

**Nota nr 21: Inne długoterminowe rozliczenia międzyokresowe**

Jednostka nie posiada innych długoterminowych rozliczeń międzyokresowych.

**Nota nr 22: Kwota dokonanych w trakcie roku obrotowego odpisów aktualizujących wartość aktywów trwałych**

Pozycja nie występuje.

**AKTYWA OBROTOWE - Zapasy**

**Nota nr 23: Zapasy**

Pozycja nie występuje.

**Nota nr 24: Zapasy według okresów zalegania (wg stanu na 31.12.2017)**

Pozycja nie występuje.

**Nota nr 25: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.01.2017 do 31.12.2017**

Pozycja nie występuje.

**AKTYWA OBROTOWE - Należności krótkoterminowe**

**Nota nr 26: Należności krótkoterminowe**

| Wyszczególnienia  | Stan na 31.12.2017  |                      |                     | Stan na 31.12.2016  |                      |                     |
|---|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
|   | wartość brutto      | odpisy aktualizujące | wartość netto       | wartość brutto      | odpisy aktualizujące | wartość netto       |
| <b>1. Od jednostek powiązanych</b>  | <b>41 052,07</b>    | <b>0,00</b>          | <b>41 052,07</b>    | <b>42 852,07</b>    | <b>0,00</b>          | <b>42 852,07</b>    |
| a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:   | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                |
| - do 12 miesięcy  | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                |
| - powyżej 12 miesięcy   | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                |
| b) inne   | 41 052,07           | 0,00                 | 41 052,07           | 42 852,07           | 0,00                 | 42 852,07           |
| <b>2. Należności od pozostałych jednostek, w tym:</b>   | <b>3 111 479,73</b> | <b>0,00</b>          | <b>3 111 479,73</b> | <b>2 697 907,44</b> | <b>0,00</b>          | <b>2 697 907,44</b> |
| a) z tytułu dostaw i usług, w tym o okresie spłaty:   | 262,74              | 0,00                 | 262,74              | 262,74              | 0,00                 | 262,74              |
| - do 12 miesięcy  | 262,74              | 0,00                 | 262,74              | 262,74              | 0,00                 | 262,74              |
| - powyżej 12 miesięcy   | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                |
| b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń | 18 036,00           | 0,00                 | 18 036,00           | 30 402,00           | 0,00                 | 30 402,00           |
| c) inne   | 3 093 180,99        | 0,00                 | 3 093 180,99        | 2 667 242,70        | 0,00                 | 2 667 242,70        |
| d) dochodzone na drodze sądowej   | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                |
| <b>RAZEM</b>  | <b>3 152 531,80</b> | <b>0,00</b>          | <b>3 152 531,80</b> | <b>2 740 759,51</b> | <b>0,00</b>          | <b>2 740 759,51</b> |

**Nota nr 27: Należności krótkoterminowe według wieku na 31.12.2017**

| Wyszczególnienie                            | Należności bieżące | Należności przeterminowane w dniach (wg terminów płatności) |             |             |                     | Razem               |
|---|--------------------|---|-------------|-------------|---------------------|---------------------|
|   |                    | 0-90  | 90-180      | 180-360     | powyżej 360         |                     |
| <b>- od jednostek powiązanych:</b>          |                    |   |             |             |                     |                     |
| Z tytułu dostaw i usług (brutto)            | 0,00               | 0,00  | 0,00        | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| Z tytułu dostaw i usług (odpisy)            | 0,00               | 0,00  | 0,00        | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| <b>Z tytułu dostaw i usług (netto)</b>      | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| Pozostałe (brutto)                          | 0,00               | 0,00  | 0,00        | 0,00        | 41 052,07           | 41 052,07           |
| Pozostałe (odpisy)                          | 0,00               | 0,00  | 0,00        | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| <b>Pozostałe (netto)</b>                    | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>41 052,07</b>    | <b>41 052,07</b>    |
| <b>- od pozostałych jednostek:</b>          |                    |   |             |             |                     |                     |
| Z tytułu dostaw i usług (brutto)            | 0,00               | 0,00  | 0,00        | 0,00        | 262,74              | 262,74              |
| Z tytułu dostaw i usług (odpisy)            | 0,00               | 0,00  | 0,00        | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| <b>Z tytułu dostaw i usług (netto)</b>      | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>262,74</b>       | <b>262,74</b>       |
| Dochodzone na drodze sądowej (brutto)       | 0,00               | 0,00  | 0,00        | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| Dochodzone na drodze sądowej (odpisy)       | 0,00               | 0,00  | 0,00        | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| <b>Dochodzone na drodze sądowej (netto)</b> | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
| Pozostałe (brutto)                          | 443 974,29         | 0,00  | 0,00        | 0,00        | 2 667 242,70        | 3 111 216,99        |
| Pozostałe (odpisy)                          | 0,00               | 0,00  | 0,00        | 0,00        | 0,00                | 0,00                |
| <b>Pozostałe (netto)</b>                    | <b>443 974,29</b>  | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>2 667 242,70</b> | <b>3 111 216,99</b> |

**Nota nr 28: Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)**

Pozycja nie występuje.

**AKTYWA OBROTOWE - Inwestycje krótkoterminowe**

**Nota nr 29: Krótkoterminowe aktywa finansowe (oprócz środków pieniężnych i innych aktywów pieniężnych)**

| Wyszczególnienie                            | Udziały i akcje | inne papiery wartościowe | Udzielone pożyczki | Inne długotermin. aktywa finansowe | Razem     |
|---|-----------------|--------------------------|--------------------|------------------------------------|-----------|
| <b>- w jednostkach powiązanych</b>          |                 |                          |                    |                                    |           |
| <b>Wartość brutto</b>                       |                 |                          |                    |                                    |           |
| B.Z. 31.12.2016                             | 0,00            | 0,00                     | 5 411,19           | 0,00                               | 5 411,19  |
| Zwiększenia w tym:                          | 0,00            | 0,00                     | 106,03             | 0,00                               | 106,03    |
| - udzielenie pożyczek                       | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                               | 0,00      |
| - naliczone odsetki od udzielonych pożyczek | 0,00            | 0,00                     | 106,03             | 0,00                               | 0,00      |
| Zmniejszenia w tym:                         | 0,00            | 0,00                     | 5 517,22           | 0,00                               | 5 517,22  |
| - spłata udzielonych pożyczek               | 0,00            | 0,00                     | 5 517,22           | 0,00                               | 5 517,22  |
| B.Z. 31.12.2017                             | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                               | 0,00      |
| <b>Odписы aktualizujące</b>                 |                 |                          |                    |                                    |           |
| B.Z. 31.12.2016                             | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                               | 0,00      |
| Zwiększenia w tym:                          | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                               | 0,00      |
| Zmniejszenia w tym:                         | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                               | 0,00      |
| B.Z. 31.12.2017                             | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                               | 0,00      |
| <b>Wartość netto</b>                        |                 |                          |                    |                                    |           |
| B.Z. 31.12.2016                             | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                               | 0,00      |
| B.Z. 31.12.2017                             | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                               | 0,00      |
| <b>- pozostałych jednostkach</b>            |                 |                          |                    |                                    |           |
| <b>Wartość brutto</b>                       |                 |                          |                    |                                    |           |
| B.Z. 31.12.2016                             | 0,00            | 0,00                     | 19 630,15          | 0,00                               | 19 630,15 |
| Zwiększenia w tym:                          | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                               | 0,00      |
| Zmniejszenia w tym:                         | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                               | 0,00      |
| B.Z. 31.12.2017                             | 0,00            | 0,00                     | 19 630,15          | 0,00                               | 19 630,15 |
| <b>Wartość netto</b>                        |                 |                          |                    |                                    |           |
| B.Z. 31.12.2016                             | 0,00            | 0,00                     | 19 630,15          | 0,00                               | 0,00      |
| Zwiększenia w tym:                          | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                               | 0,00      |
| Zmniejszenia w tym:                         | 0,00            | 0,00                     | 0,00               | 0,00                               | 0,00      |
| B.Z. 31.12.2017                             | 0,00            | 0,00                     | 19 630,15          | 0,00                               | 0,00      |

| Wartość netto   |  |      |      |      |      |
|-----------------|--|------|------|------|------|
| B.Z. 31.12.2016 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B.Z. 31.12.2017 |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**Nota nr 30: Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków**

| Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne |  | Stan na 31.12.2017 | Stan na 31.12.2016 |
|--|--|--------------------|--------------------|
| 1.                                       | <b>Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:</b>   | 9 184,16           | 9 877,78           |
| a)                                       | Kasa   | 7 799,45           | 9 039,45           |
| b)                                       | Rachunek w banku Alior Bank  | 1 384,71           | 838,33             |
| 2.                                       | <b>Inne środki pieniężne:</b>  | 0,00               | 0,00               |
| 3.                                       | <b>Inne aktywa pieniężne:</b>  | 0,00               | 0,00               |
| 4.                                       | <b>Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne</b>  | 9 184,16           | 9 877,78           |
| 5.                                       | <b>Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych</b> | 0,00               | 0,00               |
| 6.                                       | <b>Różnice kursowe z wyceny środków pieniężnych na dzień bilansowy</b>   | 0,00               | 0,00               |
| a)                                       | dodatnie różnice kursowe   | 0,00               | 0,00               |
| b)                                       | ujemne różnice kursowe   | 0,00               | 0,00               |
| 7.                                       | <b>Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (4+5-6)</b>  | 9 184,16           | 9 877,78           |

**Nota nr 31: Krótkoterminowe czynne rozliczenia międzyokresowe**

| Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów |                                    | Stan na 31.12.2017 r. | Stan na 31.12.2016 r. |
|--|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| 1.   | Oplacone z góry domeny internetowe | 116,65                | 0,00                  |
|  | <b>Razem</b>                       | <b>116,65</b>         | <b>0,00</b>           |

**3.1 KAPITAŁY WŁASNE**

**Nota nr 32: Dane o strukturze własności kapitału podstawowego**

| Lp. | Seria/emisja<br>Rodzaj akcji (udziałów) | Rodzaj<br>uprzywilejowania | Liczba akcji (udziałów) | Wartość serii/emisji wg<br>wartości nominalnej |
|-----|---|----------------------------|-------------------------|--|
| 1   | Seria A                                 | akcje zwykłe               | 1 000 000,00            | 100 000,00                                     |
| 2   | Seria B                                 | akcje zwykłe               | 571 700,00              | 57 170,00                                      |
| 3   | Seria C                                 | akcje zwykłe               | 40 000 000,00           | 4 000 000,00                                   |
| 4   | Seria D                                 | akcje zwykłe               | 1 109 191,00            | 110 919,10                                     |
| 5   | Seria E                                 | akcje zwykłe               | 8 890 809,00            | 889 080,90                                     |
|     | <b>Kapitał razem</b>                    | <b>X</b>                   | <b>51 571 700,00</b>    | <b>5 157 170,00</b>                            |

W dniu 30.06.2017 Spółka podjęła uchwałę w sprawie obniżenia kapitału zakładowego Spółki o akcje serii E tj z kwoty 5.157.170,00 zł do kwoty 4.268.089,10 zł. Wniosek obniżenia kapitału zakładowego został złożony do KRS w dniu 10.07.2017 r. Do chwili sporządzenia sprawozdania jednostkowego Spółki niniejszy wniosek nie został zarejestrowany przez KRS.

Struktura kapitału zakładowego Spółki po umorzeniu akcji własnych serii E (w trakcie rejestracji):

| Lp. | Seria/emisja<br>Rodzaj akcji (udziałów) | Rodzaj<br>uprzywilejowania | Liczba akcji (udziałów) | Wartość serii/emisji wg<br>wartości nominalnej |
|-----|---|----------------------------|-------------------------|--|
| 1   | Seria A                                 | akcje zwykłe               | 1 000 000,00            | 100 000,00                                     |
| 2   | Seria B                                 | akcje zwykłe               | 571 700,00              | 57 170,00                                      |
| 3   | Seria C                                 | akcje zwykłe               | 40 000 000,00           | 4 000 000,00                                   |
| 4   | Seria D                                 | akcje zwykłe               | 1 109 191,00            | 110 919,10                                     |
|     | <b>Kapitał razem</b>                    | <b>X</b>                   | <b>42 680 891,00</b>    | <b>4 268 089,10</b>                            |

**Nota nr 33: Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2017 r.**

| Akcjonariusz / Udziałowiec | Liczba udziałów/akcji | Wartość udziałów/akcji | Udział %       |
|----------------------------|-----------------------|------------------------|----------------|
| Wiktor Kuchta              | 41 390 090            | 41 390 090             | 80,26%         |
| Pozostali                  | 10 181 610,00         | 10 181 610,00          | 19,74%         |
| <b>Razem</b>               | <b>51 571 700,00</b>  | <b>51 571 700,00</b>   | <b>100,00%</b> |

**Nota nr 34: Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych w przypadku, gdy jednostka nie sporządza zestawienia zmian w kapitale**

Nota nie jest wypełniana, gdyż Spółka sporządza zestawienie zmian w kapitale własnym.

**Nota nr 35: Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy**

| Wyszczególnienie  | Wartość     |
|---|-------------|
| I Zysk / strata netto                                     | -209 001,53 |
| II Podział zysku / pokrycie straty                        | 209 001,53  |
| 1 Pokrycie straty zyskami osiągniętymi w latach następnym | 209 001,53  |
| III Nie podzielony zysk / nie pokryta strata              |             |

**4.1 ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA**

**Nota nr 36: Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego**

| Tytuł zdarzenia   | B.Z. 31.12.2017                     |                            |                 | B.Z. 31.12.2016                     |                            |                 |
|---|-------------------------------------|----------------------------|-----------------|-------------------------------------|----------------------------|-----------------|
|   | kwota dodatnia różnicy przejściowej | stawka podatku odroczonego | kwota rezerwy   | kwota dodatnia różnicy przejściowej | stawka podatku odroczonego | kwota rezerwy   |
| <b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy BIEŻĄCEGO ROKU</b> |                                     |                            |                 |                                     |                            |                 |
| 1) naliczone odsetki od udzielonych pożyczek do EQUIMAXX          | 19 630,15                           | 15%                        | 2 944,52        | 19 630,15                           | 19%                        | 3 729,73        |
| 2) naliczone odsetki od udzielonych pożyczek do RAZEM             | 0,00                                | x                          | 0,00            | 111,19                              | 19%                        | 21,13           |
|   | 19 630,15                           | x                          | 2 944,52        | 19 741,34                           | x                          | 3 750,85        |
| <b>- od zdarzeń odnoszonych na wynik finansowy lat ubiegłych</b>  |                                     |                            |                 |                                     |                            |                 |
| RAZEM   | 0,00                                | x                          | 0,00            | 0,00                                | x                          | 0,00            |
| <b>- od zdarzeń odnoszonych na inne pozycje kapitałów</b>         |                                     |                            |                 |                                     |                            |                 |
| RAZEM   | 0,00                                | x                          | 0,00            | 0,00                                | x                          | 0,00            |
| <b>OGÓLEM</b>   |                                     |                            | <b>2 945,00</b> |                                     |                            | <b>3 750,99</b> |

**Nota nr 37: Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne**

Pozycja nie występuje.

**Nota nr 38: Pozostałe rezerwy**

| Wyszczególnienie               | Na badanie bilansu | Na sporządzenie sprawozdania finansowego | Na sporządzenie danych do IV raportu kwartalnego | Brakujące faktury | Razem            |
|--------------------------------|--------------------|--|--|-------------------|------------------|
| <b>B.Z. 31.12.2016, w tym:</b> | <b>4 000,00</b>    | <b>2 000,00</b>                          | <b>1 500,00</b>                                  | <b>0,00</b>       | <b>7 500,00</b>  |
| - długoterminowe               | 0,00               | 0,00                                     | 0,00   | 0,00              | 0,00             |
| - krótkoterminowe              | 4 000,00           | 2 000,00                                 | 1 500,00   | 0,00              | 7 500,00         |
| Zwiększenia                    | 6 000,00           | 1 221,04                                 | 1 167,10   | 3 260,00          | 11 648,14        |
| Wykorzystanie                  | 4 000,00           | 2 000,00                                 | 1 500,00   | 0,00              | 7 500,00         |
| Rozwiązanie                    | 0,00               | 0,00                                     | 0,00   | 0,00              | 0,00             |
| <b>B.Z. 31.12.2017, w tym:</b> | <b>6 000,00</b>    | <b>1 221,04</b>                          | <b>1 167,10</b>                                  | <b>3 260,00</b>   | <b>11 648,14</b> |
| - długoterminowe               | 0,00               | 0,00                                     | 0,00   | 0,00              | 0,00             |
| - krótkoterminowe              | 6 000,00           | 1 221,04                                 | 1 167,10   | 3 260,00          | 11 648,14        |

**Nota nr 39: Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty**

| Wyszczególnienie  | Kredyty i pożyczki | Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych | Inne zobowiązania finansowe, w tym zobowiązania wekslowe | Inne | Razem |
|---|--------------------|---|--|------|-------|
| <b>- od jednostek powiązanych:</b>  |                    |   |  |      |       |
| BZ 31.12.2016 r.  | 0,00               | 0,00  | 0,00   | 0,00 | 0,00  |
| powyżej 1 roku do 2 lat   | 0,00               | 0,00  | 0,00   | 0,00 | 0,00  |
| powyżej 2 lat do 3 lat  | 0,00               | 0,00  | 0,00   | 0,00 | 0,00  |
| powyżej 3 lat do 5 lat  | 0,00               | 0,00  | 0,00   | 0,00 | 0,00  |
| powyżej 5 lat   | 0,00               | 0,00  | 0,00   | 0,00 | 0,00  |
| BZ 31.12.2017 r.  | 0,00               | 0,00  | 0,00   | 0,00 | 0,00  |
| <b>- od jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale</b> |                    |   |  |      |       |
| BZ 31.12.2016 r.  | 0,00               | 0,00  | 0,00   | 0,00 | 0,00  |
| powyżej 1 roku do 2 lat   | 0,00               | 0,00  | 0,00   | 0,00 | 0,00  |
| powyżej 2 lat do 3 lat  | 0,00               | 0,00  | 0,00   | 0,00 | 0,00  |
| powyżej 3 lat do 5 lat  | 0,00               | 0,00  | 0,00   | 0,00 | 0,00  |
| powyżej 5 lat   | 0,00               | 0,00  | 0,00   | 0,00 | 0,00  |
| BZ 31.12.2017 r.  | 0,00               | 0,00  | 0,00   | 0,00 | 0,00  |
| <b>- od pozostałych jednostek:</b>  |                    |   |  |      |       |
| BZ 31.12.2016 r.  | 0,00               | 0,00  | 0,00   | 0,00 | 0,00  |
| powyżej 1 roku do 2 lat   | 0,00               | 550 000,00                                      | 0,00   | 0,00 | 0,00  |
| powyżej 2 lat do 3 lat  | 0,00               | 0,00  | 0,00   | 0,00 | 0,00  |
| powyżej 3 lat do 5 lat  | 0,00               | 0,00  | 0,00   | 0,00 | 0,00  |
| powyżej 5 lat   | 0,00               | 0,00  | 0,00   | 0,00 | 0,00  |
| BZ 31.12.2017 r.  | 0,00               | 550 000,00                                      | 0,00   | 0,00 | 0,00  |

**Nota nr 40: Zobowiązania krótkoterminowe wobec jednostek powiązanych**

| Wyszczególnienie                              | B.Z. 31.12.2017  | B.Z. 31.12.2016  |
|---|------------------|------------------|
| <b>Z tytułu dostaw i usług, w tym:</b>        | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| - do 12 miesięcy                              | 0,00             | 0,00             |
| - powyżej 12 miesięcy                         | 0,00             | 0,00             |
| <b>Inne</b>                                   | <b>34 298,86</b> | <b>20 836,07</b> |
| Pozostałe rozrachunki                         | 0,00             | 0,00             |
| Otrzymane pożyczki wraz z należnymi odsetkami | 34 298,86        | 20 836,07        |
| <b>Razem</b>                                  | <b>34 298,86</b> | <b>20 836,07</b> |

| Wyszczególnienie               | B.Z. 31.12.2017  | Zobowiązania bieżące | Zobowiązania przeterminowane |             |             |                 |
|--------------------------------|------------------|----------------------|------------------------------|-------------|-------------|-----------------|
|                                |                  |                      | do 90 dni                    | 90-180 dni  | 180-360 dni | powyżej 360 dni |
| <b>Z tytułu dostaw i usług</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     |
| <b>Inne</b>                    | <b>34 298,86</b> | <b>34 298,86</b>     | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     |
| <b>Razem</b>                   | <b>34 298,86</b> | <b>34 298,86</b>     | <b>0,00</b>                  | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>     |

Pozycja nie występuje.

**Nota nr 41: Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale**

Spółka nie posiada takich zobowiązań.

**Nota nr 42: Zobowiązania krótkoterminowe wobec pozostałych jednostek**

| Wyszczególnienie   | B.Z. 31.12.2017  | B.Z. 31.12.2016  |
|--|------------------|------------------|
| <b>Kredyty i pożyczki</b>                                  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| Otrzymane pożyczki wraz z należnymi odsetkami              | 0,00             | 0,00             |
| <b>Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych</b>     | <b>8 667,70</b>  | <b>0,00</b>      |
| Naliczone odsetki od obligacji serii A                     | 8 667,70         | 0,00             |
| <b>Inne zobowiązania finansowe</b>                         | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>Z tytułu dostaw i usług:</b>                            | <b>29 211,20</b> | <b>23 050,64</b> |
| - do 12 miesięcy   | 29 211,20        | 23 050,64        |
| - powyżej 12 miesięcy                                      | 0,00             | 0,00             |
| <b>Zaliczki otrzymane na dostawy</b>                       | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>Zobowiązania wekslowe</b>                               | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>Z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych</b>    | <b>8 755,47</b>  | <b>1 736,00</b>  |
| Rozrachunki z Urzędem Skarbowym z tyt. Podatku dochodowego | 7 675,47         | 1 736,00         |
| Rozrachunki z ZUS  | 1 080,00         | 0,00             |
| <b>Z tytułu wynagrodzeń</b>                                | <b>35 590,00</b> | <b>8 242,00</b>  |
| <b>Inne</b>  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      |
| <b>Razem</b>   | <b>82 224,37</b> | <b>33 028,64</b> |

| Wyszczególnienie                                 | B.Z. 31.12.2017 | Zobowiązania bieżące | Zobowiązania przeterminowane |            |             |                 |
|--|-----------------|----------------------|------------------------------|------------|-------------|-----------------|
|  |                 |                      | do 90 dni                    | 90-180 dni | 180-360 dni | powyżej 360 dni |
| Kredyty i pożyczki                               | 0,00            | 0,00                 | 0,00                         | 0,00       | 0,00        | 0,00            |
| Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych  | 8 667,70        | 8 667,70             | 0,00                         | 0,00       | 0,00        | 0,00            |
| Inne zobowiązania finansowe                      | 0,00            | 0,00                 | 0,00                         | 0,00       | 0,00        | 0,00            |
| Z tytułu dostaw i usług:                         | 29 211,20       | 2 151,04             | 5 053,67                     | 5 998,68   | 11 230,00   | 4 777,81        |
| Zaliczki otrzymane na dostawy                    | 0,00            | 0,00                 | 0,00                         | 0,00       | 0,00        | 0,00            |
| Zobowiązania wekslowe                            | 0,00            | 0,00                 | 0,00                         | 0,00       | 0,00        | 0,00            |
| Z tytułu podatków, ceł i ubezpieczeń społecznych | 8 755,47        | 8 485,47             | 270,00                       | 0,00       | 0,00        | 0,00            |
| Z tytułu wynagrodzeń                             | 35 590,00       | 4 765,00             | 14 295,00                    | 13 030,00  | 3 500,00    | 0,00            |

Dołnośląskie Centrum Deweloperskie S.A.  
ul. Raclawicka 15/19 lok 705; 53-149 Wrocław

|              |                  |                  |                  |                  |                  |                 |
|--------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| Inne         | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00            |
| <b>Razem</b> | <b>82 224,37</b> | <b>24 069,21</b> | <b>19 618,67</b> | <b>19 028,68</b> | <b>14 730,00</b> | <b>4 777,81</b> |

**Nota nr 43: Zobowiązania z tytułu leasingu finansowego**

Pozycja nie występuje.

**Nota nr 44: Rozliczenia międzyokresowe przychodów**

Pozycja nie występuje.

**Nota nr 45: Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki (ze wskazaniem jego rodzaju)**

| Wyszczególnienie                                    | 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r. |               |  | 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r. |               |  |
|---|-------------------------------|---------------|--|-------------------------------|---------------|--|
|   | Kwota zobowiązania            | Kontrahent    | Rodzaj majątku, będącego zabezpieczeniem | Kwota zobowiązania            | Kontrahent    | Rodzaj majątku, będącego zabezpieczeniem |
| Pożyczki  | 34 298,86                     | Wiktor Kuchta | brak zabezpieczenia                      | 20 835,07                     | Wiktor Kuchta | brak zabezpieczenia                      |
| Kredyty   | 0,00                          | -             | -  | 0,00                          | -             | -  |
| Zobowiązania z tytułu emisji papierów wartościowych | 8 667,70                      | -             | -  | 0,00                          | -             | -  |
| Zobowiązania handlowe                               | 29 211,20                     | -             | brak zabezpieczenia                      | 23 050,64                     | -             | brak zabezpieczenia                      |
| Pozostałe zobowiązania                              | 35 590,00                     | -             | brak zabezpieczenia                      | 9 978,00                      | -             | brak zabezpieczenia                      |
| <b>RAZEM</b>  | <b>107 767,76</b>             | <b>X</b>      | <b>X</b>                                 | <b>53 864,71</b>              | <b>X</b>      | <b>X</b>                                 |

**Nota nr 46: Zobowiązania warunkowe**

Pozycja nie występuje.

**Nota nr 47: W przypadku, gdy składnik aktywów lub pasywów jest wykazywany w więcej niż jednej pozycji bilansu, jego powiązanie pomiędzy tymi pozycjami; dotyczy to w szczególności podziału należności i zobowiązań na część długoterminową i krótkoterminową**

| Wyszczególnienie                               | część krótkoterminowa |          | część długoterminowa |            | Razem      |
|--|-----------------------|----------|----------------------|------------|------------|
|  | pozycja sprawozdania  | kwota    | pozycja sprawozdania | kwota      |            |
| Zobowiązanie z tytułu emisji obligacji serii A | Pasywa B.III.3b       | 8 667,70 | Pasywa B.II.3b       | 550 000,00 | 558 667,70 |

**Nota nr 48: Wykaz składników aktywów niebędących instrumentami finansowymi wycenianych według wartości godziwej**

Pozycja nie występuje.

**RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT**

**Nota nr 49: Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów**

Spółka w 2017 i 2016 r. nie uzyskała przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.

**Nota nr 50: Przychody zrealizowane z kontraktów długoterminowych rozliczanych zgodnie z Krajowym Standardem Rachunkowości nr 3**

Pozycja nie występuje.

**Nota nr 51: Koszty według rodzaju**

| Wyszczególnienie                                      | 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r. | 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r. |
|---|-------------------------------|-------------------------------|
| <b>Koszty według rodzaju</b>                          | <b>164 304,29</b>             | <b>104 211,62</b>             |
| - amortyzacja   | 0,00                          | 0,00                          |
| - zużycie materiałów i energii                        | 1 770,43                      | 541,25                        |
| - usługi obce   | 85 333,86                     | 72 172,37                     |
| - podatki i opłaty                                    | 2 467,00                      | 1 570,00                      |
| - wynagrodzenia                                       | 70 428,00                     | 29 928,00                     |
| - ubezpieczenia i inne świadczenia, w tym ewmerytalne | 0,00                          | 0,00                          |
| - pozostałe koszty rodzajowe                          | 4 305,00                      | 0,00                          |
| <b>Koszty według rodzaju razem</b>                    | <b>164 304,29</b>             | <b>104 211,62</b>             |

**Nota nr 52: Kwota i charakter poszczególnych pozycji przychodów lub kosztów o nadzwyczajnej wartości lub które wystąpiły incydentalnie**

Pozycja nie występuje

**Nota nr 53: Pozostałe przychody operacyjne**

| Wyszczególnienie                                  | 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r. | 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r. |
|---|-------------------------------|-------------------------------|
| I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych | 0,00                          | 0,00                          |
| II. Dotacje                                       | 0,00                          | 0,00                          |
| III. Inne przychody operacyjne                    | 542,01                        | 141 328,97                    |
| - drobne zaokrąglenia                             | 2,01                          | 0,53                          |
| - zwrot środków opłaconych do sądu                | 540,00                        | -                             |
| - umowy przejęcia długu                           | 0,00                          | 137 103,50                    |
| - spisane przeterminowane zobowiązania            | 0,00                          | 3 969,94                      |
| - zwrot VAT                                       | 0,00                          | 255,00                        |
| <b>RAZEM</b>                                      | <b>542,01</b>                 | <b>141 328,97</b>             |

**Nota nr 54: Pozostałe koszty operacyjne**

| Wyszczególnienie  | 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r. | 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r. |
|---|-------------------------------|-------------------------------|
| I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych                     | 0,00                          | 0,00                          |
| II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych                        | 0,00                          | 19 630,15                     |
| - odpis aktualizujący należności z tyt. odsetek od udzielonych pożyczek | 0,00                          | 19 630,15                     |
| III. Inne koszty operacyjne   | 100,99                        | 521,00                        |
| - drobne zaokrąglenia   | 0,99                          | 0,52                          |
| - pozostałe koszty operacyjne   | 100,00                        | 520,48                        |
| - kara umowna   | 0,00                          | -                             |
| <b>RAZEM</b>  | <b>100,99</b>                 | <b>20 151,15</b>              |

**Nota nr 55: Przychody finansowe**

| Wyszczególnienie                          | 01.01.2017 r. -<br>31.12.2017 r. | 01.01.2016 r. -<br>31.12.2016 r. |
|---|----------------------------------|----------------------------------|
| I. Dywidendy i udziały w zyskach          | 0,00                             | 0,00                             |
| - w tym od jednostek powiązanych:         | 0,00                             | 0,00                             |
| II. Odsetki                               | 106,03                           | 111,19                           |
| - odsetki od udzielonych pożyczek         | 106,03                           | 111,19                           |
| - w tym od jednostek powiązanych          | 0,00                             | 111,19                           |
| III. Zysk ze zbycia inwestycji            | 0,00                             | 0,00                             |
| - zysk ze zbycia instrumentów finansowych | 0,00                             | 0,00                             |
| IV. Aktualizacja wartości inwestycji      | 0,00                             | 0,00                             |
| V. Inne                                   | 0,00                             | 0,00                             |
| <b>RAZEM</b>                              | <b>106,03</b>                    | <b>111,19</b>                    |

**Przychody odsetkowe za okres 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.**

| Wyszczególnienie                       | Odsetki otrzymane | Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności: |                     |                     | Razem         |
|--|-------------------|---|---------------------|---------------------|---------------|
|  |                   | do 3 miesięcy                                 | od 3 do 12 miesięcy | powyżej 12 miesięcy |               |
| Dłużne instrumenty finansowe           | 0,00              | 0,00  | 0,00                | 0,00                | 0,00          |
| Pożyczki udzielone i należności własne | 106,03            | 0,00  | 0,00                | 0,00                | 106,03        |
| Pozostałe aktywa                       | 0,00              | 0,00  | 0,00                | 0,00                | 0,00          |
| <b>RAZEM</b>                           | <b>106,03</b>     | <b>0,00</b>                                   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>106,03</b> |

**Przychody odsetkowe za okres 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.**

| Wyszczególnienie                       | Odsetki otrzymane | Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności: |                     |                     | Razem         |
|--|-------------------|---|---------------------|---------------------|---------------|
|  |                   | do 3 miesięcy                                 | od 3 do 12 miesięcy | powyżej 12 miesięcy |               |
| Dłużne instrumenty finansowe           | 0,00              | 0,00  | 0,00                | 0,00                | 0,00          |
| Pożyczki udzielone i należności własne | 0,00              | 0,00  | 111,19              | 0,00                | 111,19        |
| Pozostałe aktywa                       | 0,00              | 0,00  | 0,00                | 0,00                | 0,00          |
| <b>RAZEM</b>                           | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>                                   | <b>111,19</b>       | <b>0,00</b>         | <b>111,19</b> |

**Nota nr 56: Koszty finansowe**

| Wyszczególnienie                             | 01.01.2017 r. -<br>31.12.2017 r. | 01.01.2016 r. -<br>31.12.2016 r. |
|--|----------------------------------|----------------------------------|
| I. Odsetki                                   | 43 665,29                        | 1 344,21                         |
| - naliczone od otrzymanych pożyczek          | 2 462,79                         | 1 239,57                         |
| - odsetki bankowe od ujemnego salda          | 0,00                             | 0,00                             |
| - odsetki od zobowiązań handlowych           | 928,17                           | 104,64                           |
| - odsetki z tytułu emisji obligacji          | 40 263,09                        |                                  |
| - odsetki budżetowe                          | 11,24                            | 0,00                             |
| - w tym od jednostek powiązanych:            | 0,00                             | 836,07                           |
| II. Strata ze zbycia inwestycji              | 0,00                             | 0,00                             |
| - odwrócenie wyceny instrumentów finansowych | 0,00                             | 0,00                             |
| III. Aktualizacja wartości inwestycji        | 0,00                             | 0,00                             |
| IV. Inne koszty finansowe                    | 3 600,00                         | 5 144,00                         |
| - prowiza od oferowania obligacji serii A    | 3 600,00                         | 0,00                             |
| - taksa za niepodwyższonego kapitału         | 0,00                             | 5 144,00                         |
| <b>RAZEM</b>                                 | <b>47 265,29</b>                 | <b>6 488,21</b>                  |

**Koszty odsetkowe za okres 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.**

| Wyszczególnienie                                 | Odsetki otrzymane | Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności: |                     |                     | Razem            |
|--|-------------------|---|---------------------|---------------------|------------------|
|  |                   | do 3 miesięcy                                 | od 3 do 12 miesięcy | powyżej 12 miesięcy |                  |
| Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu    | 0,00              | 0,00  | 0,00                | 0,00                | 0,00             |
| Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe | 31 595,39         | 8 667,70                                      | 0,00                | 2 462,79            | 42 725,88        |
| Długoterminowe zobowiązania finansowe            | 0,00              | 0,00  | 0,00                | 0,00                | 0,00             |
| Pozostałe pasywa                                 | 939,41            | 0,00  | 0,00                | 0,00                | 939,41           |
| <b>RAZEM</b>                                     | <b>32 534,80</b>  | <b>8 667,70</b>                               | <b>0,00</b>         | <b>2 462,79</b>     | <b>43 665,29</b> |

**Koszty odsetkowe za okres 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.**

| Wyszczególnienie                                 | Odsetki otrzymane | Odsetki nieotrzymane o terminie wymagalności: |                     |                     | Razem           |
|--|-------------------|---|---------------------|---------------------|-----------------|
|  |                   | do 3 miesięcy                                 | od 3 do 12 miesięcy | powyżej 12 miesięcy |                 |
| Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu    | 0,00              | 0,00  | 0,00                | 0,00                | 0,00            |
| Pozostałe krótkoterminowe zobowiązania finansowe | 0,00              | 0,00  | 0,00                | 0,00                | 0,00            |
| Długoterminowe zobowiązania finansowe            | 0,00              | 0,00  | 0,00                | 0,00                | 0,00            |
| Pozostałe pasywa                                 | 508,14            | 0,00  | 836,07              | 0,00                | 1 344,21        |
| <b>RAZEM</b>                                     | <b>508,14</b>     | <b>0,00</b>                                   | <b>836,07</b>       | <b>0,00</b>         | <b>1 344,21</b> |

**Nota nr 57: Objasnienia do rachunku przeplywów pieniężnych**

| Wyszczególnienie  | 01.01.2017 r. -<br>31.12.2017 r. | 01.01.2016 r. -<br>31.12.2016 r. |
|---|----------------------------------|----------------------------------|
| 1. Amortyzacja  | 0,00                             | 0,00                             |
| - amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych               | 0,00                             | 0,00                             |
| - amortyzacja środków trwałych                                  | 0,00                             | 0,00                             |
| 2. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy) składają się z:      | 42 619,84                        | 724,88                           |
| - odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek                     | -106,03                          | 0,00                             |
| - odsetki zapłacone od kredytów                                 | 0,00                             | 0,00                             |
| - odsetki otrzymane   | 0,00                             | 0,00                             |
| - odsetki od dłużnych papierów wartościowych                    | 40 263,09                        | 0,00                             |
| - odsetki zapłacone od długoterminowych należności              | 0,00                             | 0,00                             |
| - dywidendy otrzymane   | 0,00                             | 0,00                             |
| - odsetki naliczone od udzielonych pożyczek                     | 0,00                             | 0,00                             |
| - odsetki naliczone od kredytów i pożyczek                      | 0,00                             | -111,19                          |
| 3. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej wynika z:         | 2 462,78                         | 836,07                           |
| - przychody ze sprzedaży wartości niematerialnych i prawnych    | 0,00                             | 0,00                             |
| - wartość netto sprzedanych wartości niematerialnych i prawnych | 0,00                             | 0,00                             |
| - przychody ze sprzedaży środków trwałych                       | 0,00                             | 0,00                             |
| - wartość netto sprzedanych środków trwałych                    | 0,00                             | 0,00                             |
| - wartość netto zlikwidowanych aktywów trwałych                 | 0,00                             | 0,00                             |
| - aktualizacja wartości aktywów trwałych                        | 0,00                             | 0,00                             |
| - aktualizacja wartości krótkoterminowych aktywów finansowych   | 0,00                             | 0,00                             |
| - przychody ze sprzedaży instrumentów finansowych               | 0,00                             | 0,00                             |
| - wartość sprzedawanych instrumentów finansowych                | 0,00                             | 0,00                             |
| 4. Zmiana stanu rezerw wynika z następujących pozycji:          | 3 342,14                         | 3 521,00                         |
| - zmiana stanu rezerw wynikająca z bilansu                      | 3 342,14                         | 3 521,00                         |
| 5. Zmiana stanu zapasów wynika z następujących pozycji:         | 0,00                             | 0,00                             |
| - zmiana stanu zapasów wynikająca z bilansu                     | 0,00                             | 0,00                             |
| - przesunięcia do/z środków trwałych                            | 0,00                             | 0,00                             |

|    |   |             |            |
|----|---|-------------|------------|
| 6. | Zmiana należności wynika z następujących pozycji:   |             |            |
|    | zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu  | -411 772,29 | -67 961,79 |
|    | zmiana stanu należności długoterminowych wynikająca z bilansu   | -411 772,29 | -67 961,79 |
|    | korekta o dopłaty do kapitału   | 0,00        | 0,00       |
|    | korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych                               | 0,00        | 0,00       |
|    | korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych                                 | 0,00        | 0,00       |
|    | korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych                                    | 0,00        | 0,00       |
| 7. | Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów, wynika z następujących pozycji: | 40 528,03   | -10 832,40 |
|    | zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu  | 612 658,52  | 16 237,45  |
|    | korekta o spłacone kredyty  | 0,00        | 0,00       |
|    | korekta z tytułu kompensaty dopłat i zobowiązań   | 0,00        | -27 069,85 |
|    | korekta o zmianę zobowiązań z tyt. niewypłaconej dywidendy  | 0,00        | 0,00       |
|    | korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu otrzymanych pożyczek   | -13 462,79  | 0,00       |
|    | korekta o zmianę stanu zobowiązań finansowych   | -558 667,70 | 0,00       |
| 8. | Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynika z następujących pozycji:                                     | -1 331,65   | -2 677,00  |
|    | zmiana stanu długoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów  | -1 215,00   | -2 677,00  |
|    | zmiana stanu krótkoterminowych rozliczeń międzyokresowych kosztów   | -116,65     | 0,00       |
|    | zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych pasywnych   | 0,00        | 0,00       |
| 9. | Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:   | 0,00        | 0,00       |
|    |   | 0,00        | 0,00       |

Nota nr 58: Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania

| Wyszczególnienie  | 01.01.2017 r. -<br>31.12.2017 r. | 01.01.2016 r. -<br>31.12.2016 r. |
|---|----------------------------------|----------------------------------|
| <b>Przychody bilansowe</b>  |                                  |                                  |
| 1. Sprzedaż produktów i usług                                       | 0,00                             | 0,00                             |
| 2. Pozostałe przychody operacyjne                                   | 542,01                           | 141 328,97                       |
| 3. Przychody finansowe  | 0,00                             | 111,19                           |
| 4. Zyski nadzwyczajne   | 0,00                             | 0,00                             |
| <b>Razem</b>  | <b>542,01</b>                    | <b>141 440,16</b>                |
| <b>Przychody zwiększające podstawę opodatkowania</b>                |                                  |                                  |
| 1. Zapłacone odsetki  | 111,19                           | 0,00                             |
| <b>Razem</b>  | <b>111,19</b>                    | <b>0,00</b>                      |
| <b>Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania</b>                 |                                  |                                  |
| 1. Drobne zaokrąglenia  | 2,01                             | 0,53                             |
| 2. Naliczone odsetki  | 0,00                             | 111,19                           |
| <b>Razem</b>  | <b>2,01</b>                      | <b>111,72</b>                    |
| <b>PRZYCHODY PODLEGAJĄCE OPODATKOWANIU</b>                          | <b>651,19</b>                    | <b>141 328,44</b>                |
| <b>Koszty bilansowe</b>   |                                  |                                  |
| 1. Koszty podstawowej działalności operacyjnej                      | 164 304,29                       | 104 211,62                       |
| 2. Koszty pozostałej działalności operacyjnej                       | 100,99                           | 20 151,15                        |
| 3. Koszty finansowe   | 47 265,29                        | 6 488,21                         |
| 4. Straty nadzwyczajne  | 0,00                             | 0,00                             |
| <b>Razem</b>  | <b>211 670,57</b>                | <b>130 850,98</b>                |
| <b>Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów</b>           |                                  |                                  |
| 1. Naliczone odsetki  | 2 462,84                         | 836,07                           |
| 2. Naliczone odsetki od obligacji                                   | 8 947,15                         | 0,00                             |
| 3. Odsetki od zobowiązań budżetowych                                | 11,24                            | 0,00                             |
| 4. Odwrócenie aktualizacji instrumentów finansowych                 | 0,00                             | 0,00                             |
| 5. Brak faktur  | 3 260,00                         | 0,00                             |
| 6. Koszty sporządzenia sprawozdania finansowego                     | 1 221,04                         | 2 000,00                         |
| 7. Koszty badania sprawozdania finansowego                          | 6 000,00                         | 4 000,00                         |
| 8. Koszty sporządzenia danych do raportu kwartalnego IV             | 1 167,10                         | 1 500,00                         |
| 9. Zaokrąglenia   | 0,99                             | 0,52                             |
| 10. Koszty niepodwyższenia kapitału                                 | 0,00                             | 5 144,00                         |
| 11. Koszty aktualizacji należności                                  | 0,00                             | 19 630,15                        |
| 12. Pozostałe koszty operacyjne                                     | 100,00                           | 520,48                           |
| 13. Koszty zużycia paliwa   | 0,00                             | 380,75                           |
| 14. Odsetki od zobowiązań handlowych                                | 0,00                             | 104,64                           |
| 15. koszty roku 2015  | 0,00                             | 1 000,00                         |
| <b>Razem</b>  | <b>23 170,36</b>                 | <b>35 116,61</b>                 |
| <b>Inne korekty kosztów podatkowych</b>                             |                                  |                                  |
| 1. Korekta kosztów z tyt. niezapłaconych faktur                     | 0,00                             | 3 260,00                         |
| 2. Sporządzenie i badanie sprawozdania finansowego                  | 6 000,00                         | 0,00                             |
| 3. Koszty sporządzenia danych do raportu kwartalnego IV             | 1 500,00                         | 0,00                             |
| 4. Zapłacone składki ZUS  | 154,60                           | 2 462,84                         |
| <b>Razem</b>  | <b>7 654,60</b>                  | <b>5 722,84</b>                  |
| <b>RAZEM KOSZTY PODATKOWE</b>                                       | <b>196 154,81</b>                | <b>101 457,21</b>                |
| <b>Zmniejszenia podstawy opodatkowania</b>                          |                                  |                                  |
| <b>Razem</b>  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                      |
| <b>Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych</b> | <b>-195 504,00</b>               | <b>39 871,00</b>                 |
| Stawka podatku dochodowego od osób prawnych                         | 0,15                             | 0,19                             |
| Podatek dochodowy (zobowiązanie)                                    | 0,00                             | 7 575,00                         |
| <b>Podatek odroczone i inne, w tym:</b>                             | <b>-2 021,00</b>                 | <b>9 065,00</b>                  |
| 1. Przypis podatkowy  |                                  |                                  |
| 2. Aktywa z tytułu podatku odroczonego                              | -1 215,00                        | 5 314,00                         |
| 3. Rezerwy na podatek odroczone                                     | -806,00                          | 3 751,00                         |
| <b>RAZEM PODATEK DOCHODOWY</b>                                      | <b>-2 021,00</b>                 | <b>16 640,00</b>                 |
| <b>Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:</b>              | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                      |
| 1.  |                                  |                                  |

Nota nr 59: Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym

Pozycja nie występuje.



#### INFORMACJE O CHARAKTERZE I CELU GODPODARCZYM ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ UMÓW NIEUWZGLĘDNIONYCH W BILANSIE

*Nota nr 60: Informacje o charakterze i celu gospodarczym zawartych przez jednostkę umów nieuwzględnionych w bilansie w zakresie niezbędnym do oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki*

Pozycja nie występuje.

#### INFORMACJE O ISTOTNYCH TRANSAKCJACH ZAWARTYCH PRZEZ JEDNOSTKĘ NA INNYCH WARUNKACH NIŻ RYNKOWE ZE STRONAMI POWIĄZANYMI

*Nota nr 61: Informacje o transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi (wraz z ich kwotami, charakterem transakcji) wraz z informacjami określającymi charakter związku ze stronami powiązanymi oraz innymi informacjami dotyczącymi transakcji niezbędnymi dla zrozumienia ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki*

Pozycja nie występuje.

#### INFORMACJE O PRZECIĘTNYM W ROKU OBROTOWYM ZATRUDNIENIU, WYNAGRODZENIU

*Nota nr 62: Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe*

Pozycja nie występuje.

*Nota nr 63: Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązaniach wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków tych organów lub zobowiązaniach zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej kategorii organu.*

| Wyszczególnienie   | Organy zarządzające | Organy administrujące | Organy nadzorujące | Razem       |
|--|---------------------|-----------------------|--------------------|-------------|
| <b>01.01.2017 r. - 31.12.2017 r.</b>                                       |                     |                       |                    |             |
| wynagrodzenia  | 50 928,00           | 0,00                  | 0,00               | 50 928,00   |
| wynagrodzenia z zysku  | 0,00                | 0,00                  | 0,00               | 0,00        |
| emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów | 0,00                | 0,00                  | 0,00               | 0,00        |
| zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur                         | 0,00                | 0,00                  | 0,00               | 0,00        |
| <b>Razem</b>   | <b>50 928,00</b>    | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b> |
| <b>01.01.2016 r. - 31.12.2016 r.</b>                                       |                     |                       |                    |             |
| wynagrodzenia  | 29 928,00           | 0,00                  | 0,00               | 29 928,00   |
| wynagrodzenia z zysku  | 0,00                | 0,00                  | 0,00               | 0,00        |
| emerytury i świadczenia o podobnym charakterze dla byłych członków organów | 0,00                | 0,00                  | 0,00               | 0,00        |
| zobowiązania zaciągnięte na poczet wypłat emerytur                         | 0,00                | 0,00                  | 0,00               | 0,00        |
| <b>Razem</b>   | <b>29 928,00</b>    | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b> |

#### POŻYCZKI I INNE ŚWIADCZENIA DLA CZŁONKÓW ORGANÓW ZARZĄDZAJĄCYCH, ADMINISTRUJĄCYCH I NADZORUJĄCYCH SPÓŁKĘ HANDLOWĄ

*Nota nr 64: Informacje o kwotach zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem głównych warunków, wysokości oprocentowania oraz wszelkich kwot spłaconych, odpisanych lub umorzonych, a także zobowiązań zaciągniętych w ich imieniu tytułem gwarancji i poręczeń wszelkiego rodzaju, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdego z tych organów*

W okresie od 01.01 do 31.12.2017 r. Spółka nie udzielała osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, administrujących i nadzorujących pożyczek ani świadczeń o podobnym charakterze.

#### WYNAGRODZENIE BIEGŁEGO REWIDENTA LUB PODMIOTU UPRAWNIONEGO DO BADANIA

*Nota nr 65: Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych*

| Wyszczególnienie  | 01.01.2017 r. - 31.12.2017 r. | 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r. |
|---|-------------------------------|-------------------------------|
| 1 Obowiązkowe badania rocznego sprawozdania finansowego | 6 000,00                      | 4 000,00                      |
| 2 Inne usługi poświadczające                            | 0,00                          | 0,00                          |
| 3 Usługi doradztwa podatkowego                          | 0,00                          | 0,00                          |
| 4 Pozostałe usługi                                      | 0,00                          | 0,00                          |
| <b>Razem</b>  | <b>6 000,00</b>               | <b>4 000,00</b>               |

#### INFORMACJE O ZNACZĄCYCH ZDARZENIACH

*Nota nr 66: Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundus) własny z podaniem ich kwot i rodzaju*

Zdarzenia takie nie wystąpiły.

*Nota nr 67: Informacje o istotnych zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nieuwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki*

Nie dotyczy.

## INFORMACJE O ZMIANACH ZASAD RACHUNKOWOŚCI

**Nota nr 68: 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 dotyczy.

**Nota nr 69: Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy**

Wszelkie zmiany spowodowane zmianą ustawy o rachunkowości zostały wykazane w informacji dodatkowej i nie wpłynęły one na zmianę danych liczbowych. Zmianom uległ jedynie układ danych.

## INFORMACJE O POŁĄCZENIACH JEDNOSTEK GOSPOARCYCH

**Nota nr 70: Informacje dodatkowe do sprawozdania finansowego sporządzonego za okres w którym nastąpiło połączenie**

Nie dotyczy.

## INFORMACJE O WSPÓLNYCH PRZEDSIĘWZIĘCIACH, KTÓRE NIE PODLEGAJĄ KONSOLIDACJI

**Nota nr 71: Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji**

Nie dotyczy.

## INFORMACJE O TRANSAKCJACH Z JEDNOSTKAMI POWIĄZANYMI

**Nota nr 72: Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi**

| Wyszczególnienie                           | Należności            | Zobowiązania | Przychody                              | Koszty |
|--|-----------------------|--------------|--|--------|
|  | stan na 31.12.2016 r. |              | za okres 01.01.2016 r. - 31.12.2016 r. |        |
| 1. HydroPhi Technologies Europe Sp. z o.o. | 41 052,07             | 0,00         | 106,03                                 |        |

**Nota nr 73: Zwolnienia lub wyłączenia z konsolidacji. Dla jednostek nie sporządzających skonsolidowanego sprawozdania finansowego informacje o jednostkach wyłączonych z konsolidacji.**

a) Podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji:

Nie dotyczy.

b) Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejsce jego publikacji:

Nie dotyczy.

c) Podstawowe wskaźniki ekonomiczno - finansowe, charakteryzujące działalność jednostek powiązanych w danym i ubiegłym roku obrotowym:

Nie dotyczy.

**Nota nr 74: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne**

Nie dotyczy.

**Nota nr 75: Informacje o nazwie i siedzibie jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w skład której wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu, w którym sprawozdanie to jest dostępne**

Nie dotyczy.

**Nota nr 76: Nazwa, adres siedziby zarządu lub siedziby statutowej jednostki oraz forma prawna każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową**

Nie dotyczy.

## DODATKOWE INFORMACJE

**Nota nr 77: Zbycie akcji własnych**

Nie dotyczy.

**Nota nr 78: Rachunek zysków i strat <wariant porównawczy>**

Nie dotyczy.

**Nota nr 80: Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności**

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez Spółkę w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym, czyli po 31.12.2017 r.

**Nota nr 81: Inne informacje mające istotny wpływ na ocenę sytuacji finansowej, majątkowej oraz wynik finansowy jednostki**

Nie dotyczy.

**Nota nr 82: Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny**

Nie dotyczy.

**Nota nr 83: Charakterystyka instrumentów finansowych**

| Wyszczególnienie                                      | Charakterystyka (Ilość)   | Wartość bilansowa | Warunki i terminy wpływające na przyszłe przepływy pieniężne |
|---|---|-------------------|--|
| Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu, w tym:       |   |                   |  |
| - instrumenty pochodne                                |   |                   |  |
| Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży                |   |                   |  |
| Pożyczki udzielone i należności własne                | Należności handlowe   | 262,74            |  |
|   | Pozostałe należności  | 2 667 242,70      |  |
| Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności  |   |                   |  |
| Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym: |   |                   |  |
| - instrumenty pochodne                                |   |                   |  |
| Pozostałe zobowiązania finansowe                      | Pożyczki otrzymane wraz z odsetkami, zobowiązania z tytułu emisji obligacji | 592 966,56        |  |

**Nota nr 84: Wartość bilansowa instrumentów finansowych wycenianych w wartości godziwej**

Pozycja nie występuje.

**Nota nr 85: Zmiany kapitału z aktualizacji wyceny w zakresie instrumentów finansowych**

Nie dotyczy.

**Nota nr 86: Informacje na temat ryzyka stopy procentowej**

Nie dotyczy.

**Nota nr 87: Informacje na temat ryzyka kredytowego**

Zarząd stosuje politykę kredytową, zgodnie z którą ekspozycja na ryzyko kredytowe jest monitorowana na bieżąco. Ocena wiarygodności kredytowej jest przeprowadzana w stosunku do wszystkich klientów wymagających kredytowania powyżej określonej kwoty.

Na dzień 31.12.2017 r. kwota należności krótkoterminowych wynosiła 2 672 797,72 zł, w tym należność na kwotę 2 667 242,70 zł tytułem umowy przedwstępnej zakupu obligacji EQUIMAXX.

W dniu 30.06.2017 r. zawarto porozumienie pomiędzy Spółką prawa amerykańskiego Apollo Capital LLC a Dolnośląskim Centrum Deweloperskim SA (DCD S.A.), w którym Spółka Apollo Capital LLC oświadczyła, że działa w imieniu porozumienia z EQUIMAXX LLC, który to podmiot nabył w dniu 19.03.2015 r. na podstawie umowy potrącenia wierzytelności w wysokości 2.667.242,70 zł przysługującej Spółce DCD SA z tyt. objęcia przez EQUIMAXX akcji zwykłych serii E z wierzytelnością przysługującą EQUIMAXX LLC w kwocie 2.667.242,70 zł z tyt. umowy objęcia przez DCD SA obligacji Spółki EQUIMAXX LLC. Wobec niewyemitowania obligacji przez EQUIMAXX LLC umowa potrącenia stała się nieskutečna, a EQUIMAXX LLC ma zobowiązanie z tytułu objęcia akcji serii E wobec Spółki DCD SA. Wobec powyższego nabycie akcji własnych serii E poprzez Spółkę DCD SA w celu ich umorzenia nastąpiło bez wynagrodzenia. Spółka DCD SA oświadczyła, że zwalnia EQUIMAXX LLC z długu w postaci zobowiązania wynikającego z umowy objęcia akcji z dnia 19.03.2015 r.

Do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego KRS nie zarejestrował zmian w sprawie obniżenia akcji własnych o serię E.

**Nota nr 88: Zestawienie odpisów aktualizujących z tytułu trwałej utraty wartości aktywów finansowych**

Nie dotyczy.

**Nota nr 89: Brak możliwości ustalenia wartości godziwej**

Nie dotyczy.

**Nota nr 90: Wartość godziwa aktywów i zobowiązań finansowych**

Nie dotyczy.

**Nota nr 91: Transakcje, w wyniku których aktywa finansowe przekształcone zostały w papiery wartościowe lub umowy odkupu**

Nie dotyczy.

Wszelkie inne zdarzenia i informacje, które nie zostały ujęte w informacji dodatkowej w roku 2017 w spółce nie wystąpiły

Miejscowość: Wrocław

Data: 30 maja 2018

Wojciech Miszczak  
Prezes Zarządu

Sprawozdanie sporządził: Agnieszka Kozyra