

SATIS GROUP

**SATIS GROUP
SPÓŁKA AKCYJNA**

SPRAWOZDANIE FINANSOWE
ZA OKRES
OD 1 STYCZNIA 2017 DO 31 GRUDNIA 2017

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

1. Informacje ogólne

1.1	Nazwa jednostki	Satis Group S.A.
	Siedziba jednostki	Warszawa, Bekasów 74

Spółka na dzień bilansowy 31.12.2017 funkcjonowała pod firmą iAlbatros Group. Dnia 24.04.2018 zarejestrowana została zmiana nazwy spółki na Satis Group.

1.2	Jednostka wpisana jest do Rejestru Przedsiębiorców pod numerem KRS	286369
	Wpisu dokonał	Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego
	Data dokonania wpisu	13.08.2007

1.3 Podstawowym przedmiotem działalności jednostki jest (zgodnie z wpisem do KRS):

-	działalność firm centralnych (head offices) i holdingów, z wyłączeniem holdingów finansowych
-	działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki
-	pozostała działalność usługowa w zakresie technologii informatycznych i komputerowych
-	przetwarzanie danych; zarządzanie stronami internetowymi (hosting) i podobna działalność
-	działalność holdingów finansowych
-	działalność trustów, funduszy i podobnych instytucji finansowych
-	pozostałe formy udzielania kredytów
-	badania i analizy techniczne
-	badania naukowe i prace rozwojowe w dziedzinie pozostałych nauk przyrodniczych i technicznych

1.4 Sektor na rynku regulowanym: MEDIA

1.5 Czas trwania działalności jednostki jest nieograniczony.

1.6 W roku obrotowym oraz w okresie następnym do dnia sporządzenia sprawozdania finansowego w skład Zarządu Spółki wchodził:

Imię	Nazwisko	Funkcja
Grzegorz	Kiczmachowski	Prezes Zarządu do 19.04.2017
Tadeusz	Bieniak	Członek Zarządu do 19.04.2017
Sławomir	Karaszewski	Prezes Zarządu od 14.06.2017

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

1.7. W roku obrotowym w skład Rady Nadzorczej Spółki wchodził:

Imię	Nazwisko	Okres pełnienia funkcji
Tomasz	Krześniak	01.01.2016 - 14.06.2017
Marcin	Godlewski	09.03.2016 - 05.04.2017
Julian	Kutrzeba	22.06.2016 - 13.06.2017
Hubert	Staszewski	28.12.2016 - 13.06.2017
Wojciech	Napiórkowski	28.12.2016 - 05.04.2017
Przemysław	Marczak	14.06.2017 - 31.12.2017
Bartosz	Boszko	14.06.2017 - 31.12.2017
Ernest	Bednarowicz	14.06.2017 - 31.12.2017
Przemysław	Romanwoicz	14.06.2017 - 31.12.2017

2. Sprawozdanie finansowe

2.1 Sprawozdaniem finansowym został objęty okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

Dane porównywalne prezentowane są za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016.

2.2 W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielnie sprawozdania finansowe, wobec czego to sprawozdanie nie zawiera danych łącznych obejmujących te jednostki. W roku obrotowym nie nastąpiło połączenie z inną jednostką.

2.3 Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w okresie 12 miesięcy po ostatnim dniu bilansowym, czyli 31.12.2017 roku. Zarząd Spółki informuje, że otrzymał od swojego większościowego akcjonariusza – Spółki United S.A. z siedzibą w Warszawie („United”) Pismo datowane na dzień 25 maja 2018 roku, w którym została wyrażona intencja wsparcia Spółki, także finansowego niezbędnego do kontynuowania działalności na co najmniej 12 miesięcy od dnia Pisma. Jednocześnie Zarząd Spółki informuje, że jest w trakcie restrukturyzacji zobowiązań Spółki. W związku z powyższym Zarząd Spółki nie stwierdza na dzień podpisania sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuowania działalności w okresie 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia dotychczasowej działalności.

2.4. Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z ustawą o rachunkowości. Podane wartości wyrażone są w tysiącach PLN.

2.5. Spółka prowadzi ewidencję kosztów działalności podstawowej zarówno w układzie porównawczym jak i kalkulacyjnym, a w sprawozdaniu finansowym prezentuje rachunek zysków i strat w układzie kalkulacyjnym.

2.6. Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych metodą pośrednią.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

- 2.7. Spółka jest jednostką dominującą w grupie kapitałowej składającej się na dzień 31.12.2017 z czternastu jednostek zależnych i poza niniejszym sprawozdaniem sporządza także skonsolidowane sprawozdanie finansowe.
- 2.8. Sprawozdanie finansowe podlegało przekształceniu w celu zapewnienia porównywalności danych. Zestawienie i objaśnienie różnic, będących wynikiem korekt błędów, zostało zamieszczone w dodatkowej nocy objaśniającej.

3. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości

3.1 Rzeczowe aktywa trwale, wartości niematerialne i prawne

Rzeczowe aktywa trwale obejmują środki trwale i nakłady na środki trwale w budowie, które jednostka zamierza wykorzystywać w swojej działalności oraz na potrzeby administracyjne w okresie dłuższym niż 1 rok, które w przyszłości spowodują wpływ korzyści ekonomicznych do jednostki.

Wartości niematerialne obejmują aktywa spółki, które nie posiadają postaci fizycznej, są identyfikowalne oraz które można wiarygodnie wycenić i które w przyszłości spowodują wpływ korzyści ekonomicznych do jednostki. Rzeczowe aktywa trwale i wartości niematerialne ujmowane są pierwotnie w cenie nabycia lub koszcie wytworzenia.

Aktywa utrzymywane na podstawie umowy leasingu finansowego amortyzuje się przez okres ich przewidywanego użytkowania ekonomicznego na takich samych zasadach jak aktywa własne.

Środki trwale oraz wartości niematerialne i prawne o wartości początkowej nieprzekraczającej 500 zł ujmowane są w ewidencji środków trwałych oraz amortyzowane jednorazowo, w miesiącu przekazania ich do użytkowania.

Spółka stosuje roczne stawki amortyzacyjne ustalane indywidualnie dla każdego środka trwałego i wartości niematerialnych i prawnych w oparciu o przewidywany okres użytkowania przy zastosowaniu wyłącznie stawek liniowych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

3.2 Inwestycje

Inwestycje długoterminowe

Nieruchomości

Zastosowana metoda wyceny :

- według zasad, stosowanych dla środków trwałych z uwzględnieniem zasady ostrożności

Wartości niematerialne i prawne

Zastosowana metoda wyceny :

- według zasad, stosowanych dla środków trwałych z uwzględnieniem zasady ostrożności

Długoterminowe aktywa finansowe

Zastosowana metoda wyceny :

- w przypadku udziałów i pozostałych akcji w jednostkach podporządkowanych według ceny nabycia uwzględniającej ewentualną utratę wartości,
- w przypadku pożyczek udzielonych w kwocie wymaganej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożności, z uwzględnieniem odsetek naliczonych na dzień bilansowy

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

Stosowana metoda ustalania wartości rozchodów: przyjmuje się, że rozchód składnika inwestycji długoterminowych wycenia się kolejno po cenach tych składników, które jednostka nabyła najwcześniej (FIFO)

Inwestycje krótkoterminowe

Zastosowana metoda wyceny : udziały i akcje w jednostkach podporządkowanych zaliczone do aktywów obrotowych - według ceny nabycia pomniejszonej o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Stosowana metoda ustalania wartości rozchodów: przyjmuje się, że rozchód składnika inwestycji krótkoterminowych wycenia się kolejno po cenach tych składników, które jednostka nabyła najwcześniej (FIFO)

3.3 Należności

Należności wycenia się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące wartość należności). Należności wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie ogłaszającym przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, a różnice kursowe odnosi się na wynik finansowy.

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego w doniesieniu do:

- należności od dłużników postawionych w stan likwidacji lub w stan upadłości,
- należności kwestionowanych przez dłużników oraz z których zapłatą dłużnik zalega, a według oceny sytuacji majątkowej i finansowej dłużnika spłata należności nie jest prawdopodobna,
- należności stanowiących równowartość kwot podwyższających należności, w stosunku do których uprzednio dokonano odpisu aktualizującego,
- należności przeterminowanych lub nieprzeterminowanych o znacznym stopniu prawdopodobieństwa nieściągalności, w przypadkach uzasadnionych rodzajem prowadzonej działalności lub strukturą odbiorców.

3.4 Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych.

Aktywa pieniężne wyrażone w walutach obcych wycenia się na dzień bilansowy po kursie ogłaszającym przez Narodowy Bank Polski na ten dzień, a różnice kursowe odnosi się na wynik finansowy.

Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów środków pieniężnych.

3.5 Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Jednostka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych, chyba że ich kwota jest nieistotna dla sprawozdania finansowego, wówczas kwota kosztów odnoszona jest w ciężar kosztów w dacie nabycia towaru lub usługi. Rozliczenia te dzieli się na część krótkoterminową, czyli przypadającą do rozliczenia w okresie 12 miesięcy od dnia bilansowego oraz na część długoterminową, która zostanie rozliczona po upływie 12 miesięcy od dnia bilansowego.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

3.6 Kapitały

Kapitały własne, z wyjątkiem akcji własnych wycenia się w wartości nominalnej (w kwocie otrzymanych wpływów po odjęciu bezpośrednich kosztów emisji).

3.7 Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego.

Ze względu na niski poziom zatrudnienia Spółka stosując zasadę istotności wynikającą z ustawy o rachunkowości nie tworzy rezerw na przyszłe świadczenia pracownicze.

3.8 Zobowiązania finansowe

Zobowiązania finansowe wycenia się na dzień powstania według wartości nominalnej, a po początkowym ujęciu według skorygowanej ceny nabycia. Krótkoterminowe zobowiązania wyceniane są w wartości wymagającej zapłaty ze względu na nieznaczące efekty dyskonta.

3.9 Kursy walut przyjęte do wyceny

Nie rozliczone na dzień bilansowy należności i zobowiązania oraz inne aktywa i pasywa wyrażone w walucie obcej wycenia się odpowiednio według kursu średniego NBP ogłoszonego dla ostatniego dnia roku obrotowego.

3.10 Podatek dochodowy odroczony

Podatek odroczony jest wyliczany metodą bilansową z zachowaniem zasady ostrożności, jako podatek podlegający zapłaceniu lub zwrotowi w przyszłości w oparciu o różnice pomiędzy wartościami bilansowymi aktywów i pasywów, a odpowiadającymi im wartościami podatkowymi wykorzystywanymi do wyliczenia podstawy opodatkowania. Podatek odroczony jest wyliczany przy użyciu stawek podatkowych, które będą obowiązywać w momencie, gdy pozycja aktywów zostanie zrealizowana lub zobowiązanie stanie się wymagalne. Spółka tworzy także aktywa na podatek odroczony wynikający z wygenerowanych strat podatkowych, możliwych do odliczenia od dochodu podatkowego w latach przyszłych.

3.11 Przychody

Przychody są ujmowane w momencie, gdy znaczące ryzyko i korzyści wynikające z prawa własności towarów bądź produktów zostały przekazane nabywcy. Przychody obejmują należne lub uzyskane kwoty ze sprzedaży, pomniejszone o podatek od towarów i usług (VAT).

Przychody z tytułu odsetek są rozpoznawane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej), jeżeli ich otrzymanie nie jest wątpliwe.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

3.12 Zmiany zasad rachunkowości

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

3.13 Nie występują różnice w wartości ujawnionych danych finansowych oraz nie występują istotne różnice dotyczące przyjętych zasad (polityki) rachunkowości - zgodnie z paragrafem 7 Rozporządzenia o sprawozdaniach finansowych w prospekcie

4. Wybrane dane finansowe w przeliczeniu na EUR

4.1. Kursy wymiany złotego w stosunku do euro ustalane przez Narodowy Bank Polski

Okres sprawozdawczy	2017	2016
Kurs na ostatni dzień okresu	4,1709	4,4240
Kurs średni w okresie	4,2447	4,3757

4.2. Bilans w tys. Euro

	31.12.2016	31.12.2015
Aktywa trwałe	1	56 835
- Wartości niematerialne i prawne	0	0
- Rzeczowe aktywa trwałe	0	37
- Należności długoterminowe	0	0
- Inwestycje długoterminowe	1	56 798
- Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0
Aktywa obrotowe	345	3 811
- Zapasy	0	8
- Należności krótkoterminowe	278	604
- Inwestycje krótkoterminowe	67	3 184
- Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	15
Należne wpłaty na kapitał podstawowy	0	0
Udziały (akcje) własne	0	9 125
Aktywa razem	346	69 771

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

	31.12.2016	31.12.2015
Kapitał własny	-59 434	43 285
- Kapitał podstawowy	279	264
- Kapitał (fundusz) zapasowy	0	15 960
- Kapitał (fundusz) rezerwowy	-88	0
- Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0	46 529
- Zysk (strata) z lat ubiegłych	-48 118	-15 223
- Zysk (strata) netto	-11 507	-4 245
Rezerwy na zobowiązania	0	128
Zobowiązania	59 780	26 357
- Zobowiązania długoterminowe	4 832	8 051
- Zobowiązania krótkoterminowe	54 948	18 307
Rozliczenia międzyokresowe	0	0
Pasywa razem	346	69 771

Poszczególne pozycje bilansu przeliczono na euro według średniego kursu obowiązującego na dany dzień bilansowy, ogłoszonego dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

4.3. Rachunek zysków i strat w tys. Euro

	2017	2016
Przychody netto ze sprzedaży	514	2 654
Koszty sprzedanych produktów	94	1 069
Zysk brutto ze sprzedaży	420	1 586
Strata z działalności operacyjnej	1 476	-855
Zysk/Strata brutto	-11 307	-4 246
Zysk/Strata netto	-11 307	-4 292

Poszczególne pozycje rachunku zysków i strat przeliczono na euro według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca roku obrotowego.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

4.4. Rachunek przepływów pieniężnych w tys. Euro

	2017	2016
Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-2 499	711
Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	2 314	-4 043
Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-66	-13 055
Przepływy pieniężne netto, razem	-251	-16 387

Poszczególne pozycje rachunku przepływów pieniężnych przeliczono na euro według kursu stanowiącego średnią arytmetyczną średnich kursów ogłoszonych przez Narodowy Bank Polski obowiązujących na ostatni dzień każdego zakończonego miesiąca roku obrotowego.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

BILANS - AKTYWA		stan na:	
		31.12.2017	31.12.2016
A.	Aktywa trwałe	5	251 438
I.	Wartości niematerialne i prawne	0	0
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0	0
2.	Wartość firmy	0	0
3.	Inne wartości niematerialne i prawne	0	0
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0	0
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0	163
1.	Środki trwałe	0	163
	a) grunty własne (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	0	0
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	0	0
	c) urządzenia techniczne i maszyny	0	0
	d) środki transportu	0	163
	e) inne środki trwałe	0	0
2.	Środki trwałe w budowie	0	0
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0	0
III.	Należności długoterminowe	0	0
1.	Od jednostek powiązanych	0	0
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
3.	Od pozostałych jednostek	0	0
IV.	Inwestycje długoterminowe	5	251 275
1.	Nieruchomości	0	0
2.	Wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	5	251 275
	a) w jednostkach powiązanych	5	251 275
	- udziały lub akcje	5	251 275
	- inne papiery wartościowe	0	0
	- udzielone pożyczki	0	0
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
	b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
	- udziały lub akcje	0	0
	- inne papiery wartościowe	0	0
	- udzielone pożyczki	0	0
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
	c) w pozostałych jednostkach	0	0
	- udziały lub akcje	0	0
	- inne papiery wartościowe	0	0
	- udzielone pożyczki	0	0
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0	0
4.	Inne inwestycje długoterminowe	0	0

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

BILANS - AKTYWA		stan na:	
		31.12.2017	31.12.2016
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	0
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	0	0
B.	Aktywa obrotowe	1 440	16 859
I.	Zapasy	2	34
1.	Materiały	0	0
2.	Półprodukty i produkty w toku	0	0
3.	Produkty gotowe	0	0
4.	Towary	0	0
5.	Zaliczki na dostawy	2	34
II.	Należności krótkoterminowe	1 158	2 674
1.	Należności od jednostek powiązanych	0	999
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	994
	- do 12 m-cy	0	994
	- powyżej 12 m-cy	0	0
	b) inne	0	5
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0	0
	- do 12 m-cy	0	0
	- powyżej 12 m-cy	0	0
	b) inne	0	0
3.	Należności od pozostałych jednostek	1 158	1 674
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	29	339
	- do 12 m-cy	29	339
	- powyżej 12 m-cy	0	0
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	830	696
	c) inne	299	640
	d) dochodzone na drodze sądowej	0	0
III.	Inwestycje krótkoterminowe	280	14 088
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	280	14 088
	a) w jednostkach powiązanych	0	12 622
	- udziały lub akcje	0	0
	- inne papiery wartościowe	0	0
	- udzielone pożyczki	0	12 622
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0
	b) w pozostałych jednostkach	0	124
	- udziały lub akcje	0	0
	- inne papiery wartościowe	0	0
	- udzielone pożyczki	0	124
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0	0

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

BILANS - AKTYWA		stan na:	
		31.12.2017	31.12.2016
	c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	280	1 342
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	280	1 342
	- inne środki pieniężne	0	0
	- inne aktywa pieniężne	0	0
2.	Inne inwestycje krótkoterminowe	0	0
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0	63
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy	0	0
D.	Udziały (akcje) własne	0	40 369
	AKTYWA RAZEM	1 445	308 666

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

BILANS - PASYWA		stan na:	
		31.12.2017	31.12.2016
A.	Kapitał (fundusz) własny	-247 891	191 494
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 163	1 166
IV.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	0	70 608
	- nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	0	0
V.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:	0	205 846
	- z tytułu aktualizacji wartości godziwej	0	205 846
VI.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:	-366	0
	- tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki	0	0
	- na udziały (akcje) własne	0	0
VII.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-200 694	-67 347
VIII.	Zysk (strata) netto	-47 994	-18 780
IX.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0	0
B.	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	249 336	117 172
I.	Rezerwy na zobowiązania	0	567
1.	Rezerwa z tyt. odroczonego podatku dochodowego	0	0
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0	0
	- długoterminowa	0	0
	- krótkoterminowa	0	0
3.	Pozostałe rezerwy	0	567
	- długoterminowe	0	0
	- krótkoterminowe	0	567
II.	Zobowiązania długoterminowe	20 153	35 616
1.	Wobec jednostek powiązanych	17 200	17 347
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
3.	Wobec pozostałych jednostek	2 953	18 269
	a) kredyty i pożyczki	2 950	0
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	18 186
	c) inne zobowiązania finansowe	3	84
	d) zobowiązania wekslowe	0	0
	e) inne	0	0
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	229 183	80 989
1.	Wobec jednostek powiązanych	2 804	72 241
	a) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności	0	4
	- do 12 m-cy	0	4
	- powyżej 12 m-cy	0	0
	b) inne	2 804	72 237
2.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
	a) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności	0	0
	- do 12 m-cy	0	0
	- powyżej 12 m-cy	0	0

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

BILANS - PASywa		stan na:	
		31.12.2017	31.12.2016
	b) inne	0	0
3.	Wobec pozostałych jednostek	226 379	8 748
	a) kredyty i pożyczki	208 879	2
	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0	4 290
	c) inne zobowiązania finansowe	46	116
	d) z tyt. dostaw i usług, o okresie wymagalności:	107	3 162
	- do 12 m-cy	107	3 162
	- powyżej 12 m-cy	0	0
	e) zaliczki otrzymane na dostawy	62	122
	f) zobowiązania wekslowe	0	0
	g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	17	31
	h) z tytułu wynagrodzeń	34	49
	i) inne	17 235	975
4.	Fundusze specjalne	0	0
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	1	0
1.	Ujemna wartość firmy	0	0
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	1	0
	- długoterminowe	0	0
	- krótkoterminowe	1	0
	PASYWA RAZEM	1 445	308 666

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT (wariant kalkulacyjny)		Za okres	
		od 01.01.2017 do 31.12.2017	od 01.01.2016 do 31.12.2016
A.	Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	2 181	11 614
	- od jednostek powiązanych	2 024	7 939
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	2 181	11 614
II.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0	0
B.	Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	400	4 676
	- jednostkom powiązanim	0	0
I.	Koszty wytworzenia sprzedanych produktów	400	4 676
II.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0	0
C.	ZYSK BRUTTO ZE SPRZEDAŻY (A-B)	1 781	6 938
D.	Koszty sprzedaży	0	0
E.	Koszty ogólnego zarządu	2 478	6 723
F.	ZYSK (STRATA) ZE SPRZEDAŻY (C-D-E)	-696	216
G.	Pozostałe przychody operacyjne	9 088	481
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0	67
II.	Dotacje	0	0
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0	0
IV.	Inne przychody operacyjne	9 088	414
H.	Pozostałe koszty operacyjne	2 125	4 436
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	12	0
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	87	3 277
III.	Inne koszty operacyjne	2 026	1 160
I.	ZYSK (STRATA) Z DZIAŁALNOŚCI OPERACYJNEJ (F+G-H)	6 267	-3 740
J.	Przychody finansowe	2 558	2 481
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0	0
	a) od jednostek powiązanych, w tym:	0	0
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
	b) od jednostek pozostałych, w tym:	0	0
	- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0	0
II.	Odsetki, w tym:	99	2 336
	- od jednostek powiązanych	47	1 779
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0
	- w jednostkach powiązanych	0	0
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	875	0
V.	Inne	1 584	145
K.	Koszty finansowe	56 819	17 320
I.	Odsetki, w tym:	11 416	9 567
	- dla jednostek powiązanych	10 563	7 390
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	0	0
	- w jednostkach powiązanych	0	0
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	45 384	6 563
IV.	Inne	19	1 191
L.	STRATA BRUTTO (I+J-K)	-47 994	-18 579
M.	Podatek dochodowy	0	201
N.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0	0
O.	STRATA NETTO (L-M-N)	-47 994	-18 780

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM		Za okres	
		od 01.01.2017 do 31.12.2017	od 01.01.2016 do 31.12.2016
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	191 494	122 629
	- korekty błędów podstawowych	0	0
I.a.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu, po korektach	191 494	122 629
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	1 166	1 166
1.1.	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	-3	0
	a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
	- wydania udziałów (emisji akcji seria G)		
	b) zmniejszenie (z tytułu)	3	0
	- umorzenia udziałów (akcji)	3	0
1.2.	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	1 163	1 166
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	70 608	70 608
2.1.	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	-70 608	0
	a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
	- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	0	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	70 608	0
	- odpis aktualizujący akcje własne	70 608	0
2.2.	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	0	70 608
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu	205 846	118 201
3.1.	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	-205 846	87 645
	a) zwiększenie (z tytułu)	0	87 645
	b) zmniejszenie (z tytułu)	205 846	0
	- zbycia posiadanych udziałów	193 006	0
	- wyceny instrumentów finansowych	12 840	0
3.2.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0	205 846
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0	0
4.1.	Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych	-366	0
	a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	366	0
	- rejestracja umorzenia akcji własnych	366	0
4.2.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	-366	0
5.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-86 126	-67 346
5.1.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- korekty błędów podstawowych	0	0
5.2.	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0	0
	a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	0	0
5.3.	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0	0

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM		Za okres	
		od 01.01.2017 do 31.12.2017	od 01.01.2016 do 31.12.2016
5.4.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu,	-86 126	-67 346
	- korekty błędów podstawowych	0	0
5.5.	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	-86 126	-67 346
	a) zwiększenie (z tytułu)	0	0
	b) zmniejszenie (z tytułu)	114 568	0
	- odpis aktualizujący akcje własne	114 568	0
5.6.	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-200 694	-67 346
5.7.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	-200 694	-67 346
6.	Wynik netto	-47 994	-18 780
	a) zysk netto	0	0
	b) strata netto	-47 994	-18 780
	c) odpisy z zysku	0	0
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	-247 891	191 494
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	-247 891	

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)		Za okres	
		od 01.01.2017 do 31.12.2017	od 01.01.2016 do 31.12.2016
A.	Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej	-10 607	3 110
I.	Zysk (strata) netto	-47 994	-18 780
II.	Korekty razem	37 387	21 890
1.	Amortyzacja	48	333
2.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych	0	223
3.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	1 956	7 328
4.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	12	7 846
5.	Zmiana stanu rezerw	-567	-578
6.	Zmiana stanu zapasów	32	-14
7.	Zmiana stanu należności	2 439	8 091
8.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-6 265	-2 279
9.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	64	940
10.	Inne korekty	39 668	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-10 607	3 110
B.	Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej	9 824	-17 689
I.	Wpływy	13 129	61 126
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	103	109
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	13 026	61 017
	a) w jednostkach powiązanych	13 026	58 976
	- zbycie aktywów finansowych	0	0
	- dywidendy i udziały w zyskach	0	0
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	13 026	58 976
	b) w pozostałych jednostkach	0	2 041
	- zbycie aktywów finansowych	0	0
	- dywidendy i udziały w zyskach	0	0
	- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych	0	0
	- odsetki	0	0
	- inne wpływy z aktywów finansowych	0	2 041
4.	Inne wpływy inwestycyjne	0	0
II.	Wydatki	3 305	78 815
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	0	44
2.	Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0	0
3.	Na aktywa finansowe, w tym:	3 305	78 771
	a) w jednostkach powiązanych	3 305	77 230
	- nabycie aktywów finansowych	5	37
	- udzielone pożyczki długoterminowe	3 300	77 193
	b) w pozostałych jednostkach	0	1 541
	- nabycie aktywów finansowych	0	0
	- udzielone pożyczki	0	1 541
4.	Inne wydatki inwestycyjne	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	9 824	-17 689

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

RACHUNEK PRZEPIYWÓW PIENIĘŻNYCH (metoda pośrednia)		Za okres	
		od 01.01.2017 do 31.12.2017	od 01.01.2016 do 31.12.2016
C.	Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej	-279	-57 124
I.	Wpływy	148 950	11 205
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0	0
2.	Kredyty i pożyczki	148 950	10 878
3.	Emisja dłużnych papierów finansowych	0	0
4.	Inne wpływy finansowe	0	327
II.	Wydatki	149 229	68 329
1.	Nabycie udziałów (akcji) własnych	145 176	40 369
2.	Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli	0	0
3.	Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku	0	0
4.	Splaty kredytów i pożyczek	3 970	13 520
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0	12 000
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0	0
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	82	103
8.	Odsetki	1	2 337
9.	Inne wydatki finansowe	0	0
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-279	-57 124
D.	Przepływy pieniężne netto, razem (A.III+B.III+C.III)	-1 062	-71 703
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym:	-1 062	-71 703
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0	0
F.	Środki pieniężne na początek okresu	1 342	73 045
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+/-D), w tym:	280	1 342
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

Tabela 1 Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych

Nie występują

Tabela 2 Zmiana stanu środków trwałych

Wyszczególnienie	Grunty, w tym prawo wieczystego użytkowania	Budynki, lokale i obiekty inż. lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Pozostałe środki trwałe	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO						
BO 01.01.2017	0	0	0	278	0	278
Zwiększenia, w tym:	0	0	0	0	0	0
- z zakupu	0	0	0	0	0	0
- przemieszczenia wewnętrzne	0	0	0	0	0	0
Zmniejszenia	0	0	0	278	0	278
- sprzedaż	0	0	0	278	0	278
- likwidacje	0	0	0	0	0	0
BZ 31.12.2017	0	0	0	0	0	0

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

UMORZENIE						
BO 01.01.2017	0	0	0	115	0	115
Zwiększenia, w tym:	0	0	0	48	0	48
- amortyzacja	0	0	0	48	0	48
Zmniejszenia	0	0	0	163	0	163
- sprzedaż	0	0	0	163	0	163
- likwidacje	0	0	0	0	0	0
BZ 31.12.2017	0	0	0	0	0	-1
ODPISY AKTUALIZUJĄCE						
BO 01.01.2017	0	0	0	0	0	0
BZ 31.12.2017	0	0	0	0	0	0
WARTOŚĆ NETTO						
BO 01.01.2017	0	0	0	163	0	163
BZ 31.12.2017	0	0	0	0	0	0

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

Wyszczególnienie	BO 01.01.2017	BZ 31.12.2017
Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne własne	452	0
Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne używane na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	189	0
Razem środki trwałe w ewidencji bilansowej	641	0
Wartość nie amortyzowanych lub nie umarzanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów najmu, dzierżawy i innych umów, w tym z tytułu umów leasingu	-	-

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

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

Tabela 5 Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne	Razem
WARTOŚĆ BRUTTO					
BO 01.01.2017	254 535	0	101	0	254 636
Zwiększenia, z tego:	5	0	0	0	5
- zakup/udzielenie	5	0	0	0	5
- aport	0	0	0	0	0
- naliczenie odsetek i wycena bilansowa	0	0	0	0	0
Zmniejszenia, tego:	237 517	0	0	0	237 517
- sprzedaż/spłata	237 517	0	0	0	237 517
- przekwalifikowanie	0	0	0	0	0
- połączenie	0	0	0	0	0
- cofnięcie wyceny	0	0	0	0	0
BZ 31.12.2017	17 023	0	101	0	17 124

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

ODPISY AKTUALIZUJĄCE					
BO 01.01.2017	3 260	0	0	0	3 260
Zwiększenia	58 224	0	101	0	58 325
Zmniejszenia	44 466	0	0	0	44 466
BZ 31.12.2017	17 018	0	101	0	17 119
WARTOŚĆ NETTO					
BO 01.01.2017	251 275	0	101	0	251 376
BZ 31.12.2017	5	0	0	0	5

Udziały i akcje kwalifikuje się jako instrumenty finansowe do grupy aktywa finansowe dostępne do sprzedaży. Udzielone pożyczki kwalifikuje się do grupy pożyczki udzielone i należności własne.

Tabela 6 Udziały i akcje w jednostkach zależnych, współzależnych, stowarzyszonych i pozostałych wg stanu 31.12.2017

Nazwa, forma prawna i siedziba	Wartość brutto	Odpisy aktualizujące	Wartość bilansowa	Udział w kapitale (%)	Udział w głosach (%)
JEDNOSTKI ZALEŻNE					
Xantus S.A., Warszawa	3 003	3 003	0	100,00%	100,00%
Software Services Sp. z o.o., Wrocław	13 778	13 778	0	100,00%	100,00%
MobiCare S.A., Warszawa	181	176	5	90,00%	90,00%
Sorcersoft.com S.A., Warszawa	61	61	0	60,00%	60,00%
RAZEM	17 023	17 018	5	-	-

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

Podstawowy przedmiot działalności jednostki podporządkowanej Xantus S.A.

- działalność związana z filmami, nagraniami wideo i programami telewizyjnymi
- działalność w zakresie nagrań dźwiękowych i muzycznych
- działalność wydawnicza w zakresie oprogramowania

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

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

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

Podstawowy przedmiot działalności jednostki podporządkowanej MobiCare S.A.:

- działalność związana z oprogramowaniem
- działalność pogotowia ratunkowego
- działalność paramedyczna
- pozostała działalność w zakresie opieki zdrowotnej, gdzie indziej niesklasyfikowana
- praktyka lekarska ogólna
- praktyka lekarska specjalistyczna
- działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki

Podstawowy przedmiot działalności jednostki podporządkowanej Sorcersoft.com S.A.:

- sprzedaż hurtowa komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania
- sprzedaż detaliczna komputerów, urządzeń peryferyjnych i oprogramowania prowadzona w wyspecjalizowanych sklepach
- działalność związana z oprogramowaniem
- działalność związana z doradztwem w zakresie informatyki

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

Tabela 7 Zmiana stanu krótkoterminowych aktywów finansowych

Wyszczególnienie	Udzielone pożyczki	jednostki powiązne	jednostki niepowiązne	Razem
BO 01.01.2017	19 167	15 752	3 415	19 167
Zwiększenia, z tego:	4 006	593	3 413	4 006
- zakup/udzielenie	3 301	546	2 755	3 301
- naliczenie odsetek i wycena bilansowa	91	47	44	91
- otrzymane umową cesji	0		0	0
- przekwalifikowanie	614	0	614	614
Zmniejszenia, tego:	22 406	15 824	6 582	22 406
- sprzedaż/splata	12 313	11 839	474	12 313
- kompensaty	9 420	3 371	6 049	9 420
- inne	614	614	0	614
- spisane odsetki	59		59	59
BZ 31.12.2017	767	521	246	767
ODPISY AKTUALIZUJĄCE				
BO 01.01.2017	6 421	3 130	3 291	6 421
Zwiększenia	1 020	40	980	1 020
Zmniejszenia	6 674	2 649	4 025	0
BZ 31.12.2017	767	521	246	767
WARTOŚĆ NETTO				
BO 01.01.2017	12 746	12 622	124	12 746
BZ 31.12.2017	0	0	0	0

Prezentowane wartości pożyczek występują wyłącznie w PLN.

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

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

Tabela 8 Zmiany stanu odpisów aktualizujących wartość należności

Aktualizowane pozycje aktywów	Należności krótkoterminowe			Razem
	z tytułu dostaw i usług	dochodzone na drodze sądowej	pozostałe należności	
JEDNOSTKI POWIĄZANE				
BO 01.01.2017	129	0	5	134
Zwiększenia	0	0	6	6
- działalności operacyjnej	0	0	6	6
- działalności finansowej	0	0	0	0
Wykorzystanie	0	0	0	0
Rozwiązanie	126	0	0	126
- działalności operacyjnej	126	0	0	126
- działalności finansowej	0	0	0	0
BZ 31.12.2017	3	0	11	14
POZOSTAŁE JEDNOSTKI				
BO 01.01.2017	440	0	3 477	3 917
Zwiększenia	54	0	0	54
- działalności operacyjnej	54	0	0	54
- działalności finansowej	0	0	0	0
Wykorzystanie	0	0	0	0
Rozwiązanie	348	0	3 247	3 595
- działalności operacyjnej	348	0	3 247	3 595
BZ 31.12.2017	146	0	230	376

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

Tabela 9 Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie	Odniesiono na:			RAZEM
	wynik finansowy	kapitał z aktualizacji wyceny	zysk (strata) z lat ubiegłych	
BO 01.01.2017	0	0	0	0
Zwiększenia z tytułu:	0	0	0	0
a) powstania ujemnych różnic przejściowych	0	0	0	0
w tym z tytułu:				
b) zmiany stawek podatkowych	0	0	0	0
c) straty podatkowej	0	0	0	0
d) nieujętej różnicy poprzedniego okresu	0	0	0	0
Zmniejszenia z tytułu:	0	0	0	0
a) odwrócenia się ujemnych różnic przejściowych	0	0	0	0
b) zmiany stawek podatkowych	0	0	0	0
c) rozliczenie transakcji	0	0	0	0
d) wskutek braku możliwości ich rozliczenia	0	0	0	0
BZ 31.12.2017	0	0	0	0

Tabela 10 Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe (aktywa)

Wyszczególnienie	BO 01.01.2017	Zwiększenia	Zmniejszenia	BZ 31.12.2017
- polisy ubezpieczeniowe	45	0	45	0
- subskrypcje	4	0	4	0
- koszty na przełomie roku	5	0	5	0
- opłata roczna KNF	5	24	29	0
- pozostałe	4	2	6	0
Razem	63	26	89	0

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

Tabela 11 **Struktura własności kapitału (funduszu) podstawowego 31.12.2017**

Akcjonariusz	Liczba akcji	Wartość akcji	Udział (%)
United S.A.	1 000 000	100	8,59%
Satis Group S.A. (akcje własne)	3 839 642	384	33,00%
Inwestorzy poniżej 5%	6 795 639	680	58,41%
Razem	11 635 281	1 164	100,00%

Wśród inwestorów poniżej 5% znajdują się akcjonariusze przynależący do Porozumienia Akcjonariuszy Emitenta, które na dzień 31.12.2017 r. posiada 1.904.332 akcje staonowiące 16,37% kapitału zakładowego Spółki, uprawniających do 1.904.332 głosów, co stanowi 16,37% udziału w ogólnej liczbie głosów.

Tabela 12 **Zysk na jedną akcję**

Liczba wyemitowanych akcji	01.01.2017 - 31.12.2017	01.01.2016 - 31.12.2016
Średnia ważona liczba akcji wykazana dla potrzeb wyliczenia wartości podstawowego zysku na jedną akcję w szt.	11 635 281	11 662 677
Efekt rozwodnienia liczby akcji zwykłych	0	0
Średnia ważona liczba akcji zwykłych wykazana dla potrzeb wyliczenia wartości rozwodnionego zysku na jedną akcję w szt.	11 635 281	11 662 677
Zysk na jedną akcję	-4,12	-1,61

Tabela 13 **Liczba i wartość nominalna subskrybowanych akcji**

Numer serii	sposób pokrycia	liczba akcji	wartość nominalna	łączna wartość serii w tys. zł
Seria A	gotówka	11 280 927	0,10 zł	1 128
Seria G	aport	354 354,0	0,10 zł	35
Razem	xxx	11 635 281	xxxx	1 164

Żadna z powyższych akcji nie podlega ograniczeniu.

Tabela 14 **Akcje (udziały własne) własne**

	31.12.2017	31.12.2016
- liczba	3 839 642	1 411 479
- wartość według ceny nabycia	185 176	40 369
- wartość bilansowa	0	40 369
- cel nabycia	umorzenie	umorzenie
- przeznaczenie	umorzenie	umorzenie

W roku obrotowym 2017 spółka nabyła akcje własne za kwotę 145.176 tys.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

Tabela 15 Akcje (udziały) emitenta będące własnością jednostek podporządkowanych

Nie występują.

Tabela 16 Wynik finansowy netto za poprzedni rok obrotowy

Strata netto za rok obrotowy 01.01.2016 do 31.12.2016 wyniosła 31.013 tyś. W związku z tym, że nie podjęto uchwały zatwierdzającej sprawozdanie finansowe za rok 2016, jak również nie podjęto decyzji o sposobie pokrycia straty, wynik za rok ubiegły jest w danych bieżących prezentowany w pozycji Zysk (strata) z lat ubiegłych.

W roku obrotowym dokonano dodatkowego obniżenia wyniku z lat ubiegłych w efekcie utworzenia odpisu aktualizującego na akcje własne w kwocie 114.568 tys. zł.

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

Strata netto za rok obrotowy 01.01.2017 do 31.12.2017 wyniosła 47.994 tyś. Zarząd Spółki proponuje pokrycie straty z zysków lat przyszłych.

Tabela 18 Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego

Wyszczególnienie	Odniesionej na:			RAZEM
	wynik finansowy	kapitał z aktualizacji wyceny	zysk (strata) z lat ubiegłych	
BO 01.01.2017	0	0	0	0
Zwiększenia z tytułu:	0	0	0	0
a) powstania dodatnich różnic przejściowych	0	0	0	0
b) zmiany stawek podatkowych	0	0	0	0
c) nieujętej różnicy poprzedniego okresu	0	0	0	0
Zmniejszenia z tytułu:	0	0	0	0
a) odwrócenia się dodatnich różnic przejściowych	0	0	0	0
b) zmiany stawek podatkowych	0	0	0	0
c) wskutek braku możliwości ich rozliczenia	0	0	0	0
BZ 31.12.2017	0	0	0	0

Tabela 19 Zmiany stanu pozostałych rezerw

Wyszczególnienie	Na przewidywane koszty	Na inne tytuły	Razem
KRÓTKOTERMINOWE			
BO 01.01.2017	567	0	567
Zwiększenia	0	0	0
Wykorzystanie	304	0	304
Rozwiązanie	263	0	263
Przesunięcia prezentacyjne	0	0	0
BZ 31.12.2017	0	0	0

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

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

Przedział czasowy	Kredyty i pożyczki	Z tyt. emisji dłużnych papierów wart.	Inne zobowiązania finansowe	Inne	Razem
WOBEC JEDNOSTEK POWIĄZANYCH					
do 1 roku	0	0	0	0	0
powyżej 1 roku do 3 lat	2 950	17 200	0	0	20 150
BZ 31.12.2017	2 950	17 200	0	0	20 150
WOBEC JEDNOSTEK INNYCH NIŻ POWIĄZANE					
do 1 roku	0	0	3	0	3
powyżej 1 roku do 3 lat	0	0	0	0	0
BZ 31.12.2017	0	0	3	0	3

Zaprezentowane zobowiązania długoterminowe występują wyłącznie w PLN.

W trakcie roku obrotowego Spółka wykupiła przedterminowo obligacje, objęte przez podmioty inen niż powiązane w kwocie 23.092 tys. zł oraz obligacje objęte przez jednostki powiązane w kwocie 420 tys. zł

Naliczone odsetki od obligacji w 2017 roku wyniosły 749 tys. zł.

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

Tabela 21 Ujemna wartość firmy

Nie występuje

Tabela 22 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku

Nie występują zobowiązania zabezpieczone na majątku Spółki.

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

Rodzaj zobowiązania	Wierzyciel	Wartość zobowiązania
Poręczenie umowne dla Holdingu Inwestycyjnego Akesto Sp. z o.o.	Creston Investments Sp. z o.o.	151 000 000,00 PLN
Poręczenie do umowy kredytowej w rachunku bieżącym SATIS GPS	BGŻ BNP Paribas Bank Polska S.A.	2 700 000,00 PLN
Poręczenie do umowy kredytowej w rachunku bieżącym SATIS GPS	BGŻ BNP Paribas Bank Polska S.A.	900 000,00 PLN
Poręczenie do umowy kredytowej w rachunku bieżącym SATIS GPS	Alior Bank S.A.	600 000,00 PLN
Zastaw rejestrowy na akcjach Spółki Satis GPS Sp. z o.o. udzielony pod pożyczkę dla Spółki	Etin SAS	8 000 000,00 PLN

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

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

	Przychody ze sprzedaży krajowej	Przychody ze sprzedaży eksportowej do krajów UE	Przychody ze sprzedaży eksportowej pozostałej
Przychody ze sprzedaży produktów i usług w bieżącym okresie sprawozdawczym	2 181		
JEDNOSTKI POWIĄZANE			
Przychody ze sprzedaży produktów, w tym	2 024	0	0
- czynsz najmu	102	0	0
- usługi wsparcia w zakresie planowania	733	0	0
- sprzedaż praw autorskich	1 000	0	0
- usługi programistyczne i pokrewne	170	0	0
- pozostałe	19	0	0
POZOSTAŁE JEDNOSTKI			
Przychody ze sprzedaży produktów, w tym	157	0	0
- czynsz najmu	91	0	0
- pozostałe	66	0	0

Tabela 25 Pozostała działalność operacyjna - przychody

Wyszczególnienie	Przychody za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017	Przychody za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016
Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
- przychody ze sprzedaży środków trwałych	0	272
- wartość netto sprzedanych środków trwałych	0	205
Razem	0	67
Inne przychody operacyjne		
- odszkodowania	1	14
- przychody z tytułu refaktur	1 623	248
- darowizny	0	0
- rozwiązanie rezerw	71	62
- rozwiązanie odpisów aktualizujących należności	7 187	40
- rozliczenie wartości firmy AdvFinance	0	43
- spisane zobowiązania	117	4
- inne	89	4
Razem	9 088	414
Pozostałe przychody operacyjne razem	9 088	481

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

Tabela 26 Pozostała działalność operacyjna - koszty

Wyszczególnienie	Koszty za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017	Koszty za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016
Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		
- wartość netto zbytych środków trwałych	115	0
- przychody ze sprzedaży środków trwałych	103	0
Razem	12	0
Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
- odpisy aktualizujące wartość należności	87	3 277
Razem	87	3 277
Inne koszty operacyjne		
- koszty refakturowane	1 552	260
- spisane należności	106	113
- koszty lat ubiegłych	111	2
- koszty napraw pokryte odszkodowaniami	0	14
- likwidacja ŚT, WNiP	0	461
- rezerwa na koszty	0	278
- inne	257	31
Razem	2 026	1 160
Pozostałe koszty operacyjne razem	2 125	4 437

Tabela 27 Działalność finansowa - przychody

Wyszczególnienie	Przychody za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017	Przychody za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016
Dywidendy i udziały w zyskach		
- od jednostek zależnych	0	0
Razem	0	0

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

Odsetki

- odsetki od środków na rachunkach bankowych	8	372
- odsetki od udzielonych pożyczek	91	1 964
Razem	99	2 336

w tym : odsetki od jednostek powiązanych

- odsetki od udzielonych pożyczek	47	1 779
Razem	47	1 779

Aktualizacja wartości aktywów finansowych

- utworzenie odpisów aktualizujących	875	0
Razem	875	0

Inne przychody finansowe

- wycena instrumentów finansowych	84	145
- rozwiązanie odpisów	1 500	0
Razem	1 584	145

Przychody finansowe razem	2 558	2 481
----------------------------------	--------------	--------------

Tabela 28 Działalność finansowa - koszty

Wyszczególnienie	Koszty za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017	Koszty za okres od 01.01.2016 do 31.12.2016
------------------	---	---

Odsetki

- odsetki od kredytów bankowych	161	0
- odsetki od umów leasingowych	2	6
- odsetki z tytułu wyemitowanych obligacji	749	2 816
- prowizje od obligacji	212	280
- odsetki z tytułu otrzymanych pożyczek	10 290	6 390
- odsetki od wyceny instrumentów finansowych	0	72
- inne	2	2
Razem	11 416	9 566

w tym: odsetki dla jednostek powiązanych

- odsetki od otrzymanych pożyczek	10 289	6 280
- odsetki od obligacji	273	1 110
Razem	10 562	7 390

Strata ze zbycia inwestycji

- wartość sprzedanych inwestycji	45	0
- przychody ze sprzedaży inwestycji	45	0
Razem	0	0

Aktualizacja wartości inwestycji

- odpis aktualizujący wartość akcji, udziałów	45 384	256
- odpis aktualizujący wartość pożyczek udzielonych	0	6 307
Razem	45 384	6 563

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

Inne koszty finansowe

- koszty wykupu obligacji	0	131
- koszty przejęcia akcji	14	0
- odpisy aktualizujące należności	0	705
- spisanie odsetek od pożyczek	0	187
- ujemne różnice kursowe	5	168
Razem	19	1 191

Koszty finansowe razem	56 819	17 320
-------------------------------	---------------	---------------

Tabela 29 Odpisy aktualizujące ujęte i odwrócone w 2017 roku

Tytuł odpisu aktualizującego	utworzono	rozwiązano
- odpis aktualizujący wartość należności krótkoterminowych	87	0
- odpis aktualizujący wartość pożyczek udzielonych krótkoterminowych	71	6 674
- odpis aktualizujący wartość pożyczek udzielonych długoterminowych	0	0
- odpis aktualizujący wartość akcji i udziałów	58 224	44 466
Razem	58 382	51 140

Spółka utworzyła odpisy oceniając możliwość windykacji należności i udzielonych pożyczek za wątpliwą. Odpisy na posiadane akcje i udziały dotyczyły tych podmiotów co do których spółka nie spodziewa się odzyskania zainwestowanych środków.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

Tabela 30 Rozliczenie pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych od wyniku brutto jednostki

Wyszczególnienie	Wartość za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017
Wynik brutto jednostki	-47 994 178,50
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania (różnice przejściowe)	8 837 716,11
- naliczone odsetki od pożyczek	90 626,47
- rozwiązane odpisy aktualizujące	8 747 089,64
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania (różnice trwałe)	0,00
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania (różnice przejściowe)	983 460,08
- otrzymane odsetki	983 460,08
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania (różnice trwałe)	0,00
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (różnice przejściowe)	11 129 009,27
- składki ZUS od niewypłaconych wynagrodzeń	3 735,98
- naliczone, lecz nie zapłacone odsetki od pożyczek	10 290 003,44
- naliczone, lecz nie zapłacone albo umorzone odsetki od obligacji	748 504,69
- odpisy aktualizujące wartość należności	86 765,16
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów (różnice trwałe)	453 515,03
- odsetki budżetowe	1 114,00
- inne	452 401,03
Koszty podatkowe zmniejszające podstawę opodatkowania	380 405,52
- wypłacone składki ZUS od wypłaconych wynagrodzeń 2015	12 190,92
- zapłacone odsetki od pożyczek otrzymanych	287 576,47
- wypłacone odsetki od obligacji	80 638,13
Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym od osób prawnych	-44 646 315,75
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych	19%
Podatek dochodowy obciążający wynik roku	0,00
Zysk netto	-47 994 178,50
Zapłacone zaliczki na podatek dochodowy dotyczące roku bieżącego	0,00
Podatek dochodowy w bieżącym okresie sprawozdawczym (należność / zobowiązanie)	0,00

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

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

Tabela 31 Koszty według rodzaju

Wyszczególnienie	W okresie od 01.01.2017 do 31.12.2017	W okresie od 01.01.2016 do 31.12.2016
- amortyzacja	48	333
- zużycie materiałów i energii	15	174
- usługi obce	2 498	10 165
- podatki i opłaty	13	38
- wynagrodzenia	185	534
- ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	29	88
- pozostałe koszty rodzajowe	89	68
Razem	2 877	11 398
- zmiana stanu produktów	0	0
- koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby (wielkość ujemna)	0	0
- koszt sprzedaży (wielkość ujemna)	0	0
- koszt ogólnego zarządu (wielkość ujemna)	-2 478	-6 722
- koszt wytworzenia sprzedanych produktów	-400	-4 676

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

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

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

Waluta	Kurs	
	Aktywa	Pasywa
EUR	4,1709	4,1709
USD	3,4813	3,4813

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

Tabela 34 Objąsnienie struktury srodków pieniężnych przyjętych do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie	Stan na dzień 31.12.2017	Stan na dzień 31.12.2016
Środki pieniężne w kasie	0	0
Na rachunkach bankowych (PLN)	280	3
Na rachunkach w walutach obcych	0	23
Lokaty terminowe	0	1 213
Czeki potwierdzone	0	0
Środki pieniężne na rachunkach malerskich	0	103
Razem	280	1 342

W rachunku przepływów pieniężnych zmiany stanu opisanych poniżej pozycji bilansowych zostały skorygowane tak, aby prezentowały zmiany wynikające z przepływu srodków pieniężnych. Korekty te prezentują się następująco:

1. Bilansowa zmiana stanu należności krótkoterminowych została skorygowana o kwotę 45 tys. zł tytułem zmiany stanu należności o charakterze inwestycyjnym oraz o kwotę 878 tys. zł tytułem zmiany stanu powstałej w efekcie kompensat.
2. Bilansowa zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych nie uwzględnia zmiany stanu zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek jak również zmiany stanu zobowiązań finansowych i kompensat z należnościami z tytułu pożyczek. Ponadto została skorygowana o kwotę 23.093 tys. zł z tytułu zmiany stanu o charakterze finansowym związanym z powstaniem innych zobowiązań finansowych z tytułu wykupu obligacji w imieniu spółki.
3. W innych korektach w działalności operacyjnej zaprezentowano odpisy aktualizujące wartość udzielonych pożyczek i posiadanych udziałów.

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

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

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

Wyszczególnienie	W okresie od 01.01.2017 do 31.12.2017	W okresie od 01.01.2016 do 31.12.2016
Zarząd, w tym:	0	2 995
- nagrody	0	0
- należne i wypłacone za 2016	0	34
- wypłacone za 2015 rok	0	2 961
Rada Nadzorcza	151	0
Razem	151	2 995

Tabela 37 Pożyczki i świadczenia o podobnym charakterze udzielone osobom wchodzącym w skład organów zarządzających i nadzorujących według stanu na dzień 31.12.2017

Nie występują.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

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

Wyszczególnienie	01.01.2017- 31.12.2017	01.01.2016- 31.12.2016
- obowiązkowe badanie rocznego sprawozdania finansowego	54	71
- inne usługi poświadczające	0	0
- usługi doradztwa podatkowego	0	0
- pozostałe usługi	0	0

Tabela 39 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji

Nie występują.

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

Nazwa i siedziba jednostki	Procent posiadanych udziałów	Stopień udziału w zarządzaniu	Zysk (strata) netto za bieżący rok obrotowy
Xantus S.A., Warszawa	100,00%	100,00%	-39
Software Services Sp. z o.o., Wrocław	100,00%	100,00%	2 282
MobiCare S.A., Warszawa	90,00%	90,00%	554
Sorcersoft.com S.A., Warszawa	60,00%	60,00%	-66

Tabela 41 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązаныmi

Nazwa jednostki	Należności (w tym pożyczki)	Zobowiązania (w tym pożyczki)	Przychody (w tym odsetki)	Koszty (w tym odsetki)
	na dzień 31.12.2017		od 01.01.2017 do 31.12.2017	
Xantus S.A.	0	0	7	0
Sorcersoft.com S.A.	0	0	13	0
MobiCare S.A.	0	0	17	0
Software Services Sp. z o.o.	0	0	10	326
Razem	0	0	47	326

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

Nie występują.

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

W 2017 roku nie nastąpiło połączenie jednostek.

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

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

Opis zobowiązań:	Obligacje serii C
Data powstania:	15.08.2014
Liczba:	14 760
Wartość nominalna:	1 000,00 zł
Oprocentowanie:	750 punktów procentowych
Termin wykupu:	29.09.2019
Zabezpieczenie obligacji:	brak
Wartość bilansowa obligacji	17 200
Wartość nominalna obligacji	14 760
Koszty obciążające jednostkę w 2017 roku	273

Tabela 45 Informacje szczegółowe dotyczące udzielonych pożyczek na dzień 31.12.2017

Wszystkie pożyczki udzielone zostały na dzień 31.12.2017 objęte odpisem aktualizującym, ponieważ Spółka oceniła możliwość windykacji udzielonych pożyczek za wątpliwą. Dla pożyczek objętych odpisem w 2017 roku od tego momentu nie naliczono odsetek.

Tabela 46 Informacje szczegółowe dotyczące otrzymanych pożyczek na dzień 31.12.2017

Pożyczkodawca	Oproc.	Wartość nominalna	Odsetki	Wartość bilansowa
Etin SAS	6%	5 050	0	5 050
Holding Inwestycyjny Akesto Sp. z o.o.	6%	186 578	17 229	203 807
Holding Inwestycyjny Akesto Sp. z o.o.	4%	2 950	0	2 950
Software Services Sp. z o.o.	6%	2 415	126	2 541

Tabela 47 Informacja o przychodach z tytułu odsetek

Wyszczególnienie	Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone i niezrealizowane w tym:			Odsetki ogółem
		wg terminów zapłaty			
		do 3 miesięcy	powyżej 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Wobec jednostek powiązanych	0	47	0	0	47
- pożyczki udzielone	0	47	0	0	47
Wobec pozostałych jednostek	8	0	44	0	52
- dłużne instrumenty finansowe	0	0	0	0	0
- pożyczki udzielone	0	0	44	0	44
- lokaty bankowe	8	0	0	0	8
Razem	8	47	44	0	99

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

Tabela 48 Informacja o kosztach tytułu odsetek

Wyszczególnienie	Odsetki naliczone i zrealizowane	Odsetki naliczone i niezrealizowane w tym:			Odsetki ogółem
		wg terminów zapłaty			
		do 3 miesięcy	powyżej 3 do 12 miesięcy	powyżej 12 miesięcy	
Wobec jednostek powiązanych	0	0	10 563	0	10 563
- pożyczki otrzymane	0	0	10 290	0	10 290
- obligacje	0	0	273	0	273
- inne aktywa	0	0	0	0	0
Wobec pozostałych jednostek	165	476	0	0	641
- pożyczki otrzymane	0	0	0	0	0
- obligacje	0	476	0	0	476
- odsetki od umów leasingowych	2	0	0	0	2
- odsetki od instrumentów finansowych	0	0	0	0	0
- inne	163	0	0	0	163
Razem	165	476	10 563	0	11 204

Sprawozdanie finansowe za okres od 01.01.2017 do 31.12.2017

Tabela 49 Zarządzanie ryzykiem finansowym

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

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

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

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

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

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

Nie wystąpiły

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

Nie wystąpiły

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

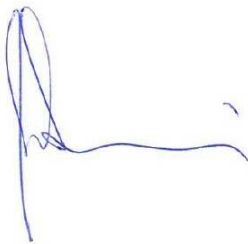
W roku obrotowym objętym niniejszym sprawozdaniem finansowym nie dokonano zmian zasad rachunkowości.

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

Nie występują.

Warszawa, 29.06.2018 roku

Kierownik jednostki



Sławomir Karaszewski

Prezes Zarządu

Osoba odpowiedzialna za sporządzenie
sprawozdania finansowego



Agnieszka Przybyt

Biegły Rewident nr 10625