

SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Grupa Kapitałowa Assetus Spółka Akcyjna

za okres

2017-01-01 do 2017-12-31

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:

1 Piotr Wiaderek - Prezes Zarządu

podpis:.....PREZES ZARZĄDU

Piotr Wiaderek

Sprawozdanie sporządziła: Mariola Siwek

Łódź: data 30-07-2018

podpis:.....*Mariola Siwek*

ENTERPRISE SUPPORT SP. Z O.O.

90-558 Łódź

ul. 28 Pułku Strzelców Kaniowskich 61/1

NIP 725-18-85-755 REGON 47327411

- 2 -

WPROWADZENIE DO SPRAWOZDANIA FINANSOWEGO

1. Nazwa jednostki dominującej, adres siedziby, przedmiot działalności oraz nr w rejestrze sądowym

Nazwa: Grupa Kapitałowa Assetus Spółka Akcyjna

Adres: ul. Wólczańska 128/134, 90-527 Łódź

Przedmiot działalności:

- pozostała działalność finansowa gdzie indziej niesklasyfikowana, z wyłączeniem ubezpieczeń i funduszków emerytalnych
- pośrednictwo w sprzedaży miejsca na cele reklamowe w mediach elektronicznych (internet)
- wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi

Rejestr sądowy: Krajowy Rejestr Sądowy

Miejscowość: Łódź

Numer: 0000347195

2. Czas działania jednostki dominującej określony w akcie założycielskim:

Zgodnie ze statutem czas trwania działalności jednostki dominującej Assetus S.A. jest nieograniczony.

3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym:

Sprawozdanie finansowe sporządzono za okres od 01.01.2017 r. do 31.12.2017 r., a dane porównawcze obejmują okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

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

Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych wewnętrznych jednostek organizacyjnych sporządzających samodzielne sprawozdanie finansowe.

-

5. Założenie kontynuacji działalności:

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę Assetus S.A. ze względu na istnienie niepokrytych strat z lat ubiegłych.

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

W okresie, za który sporządzono sprawozdanie finansowe nie nastąpiło połączenie spółek.

7. Wykaz jednostek zależnych, współzależnych i stowarzyszonych, których dane objęte są skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym

Nazwa Spółki	Siedziba	Przedmiot działalności	Udział w kapitale podstawowym	Czas trwania jednostki
Grupa Kapitałowa Moderndach Sp. z o.o.	ul. Wólczańska 128/134, 90-527 Łódź	- wykonywanie konstrukcji dachowych	100%	nieoznaczony
KASMO Sp. z o.o.	ul. Kilińskiego 33, 95-200 Pabianice	Usługi budowlane, produkcja i sprzedaż wyrobów z drewna	51,2	nieoznaczony

Na podstawie art. 57 pkt 2 ustawy o rachunkowości Spółka Assetus S.A. odstąpiła od konsolidacji sprawozdania finansowego spółki Moderndach Sp. z o.o.

8. Informacja na temat kryteriów zastosowanych przez jednostkę dominującą do objęcia skonsolidowanym sprawozdaniem finansowym jednostek zależnych

Art. 3 ust 1 pkt 37 lit a) UoR - jednostka dominująca posiada bezpośrednio lub pośrednio większość ogólnej liczby głosów w organie stanowiącym jednostki zależnej

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

Podstawa sporządzenia sprawozdania finansowego

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w oparciu o zasady rachunkowości wynikające z przepisów ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2009r. nr 152 poz. 1223 z późniejszymi zmianami) i wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

Przyjęte przez Spółkę zasady rachunkowości stosowane były w sposób ciągły i są zgodne z zasadami rachunkowości stosowanymi w poprzednim roku obrotowym.

Stosowane zasady rachunkowości:

Przychody i koszty

Przychody i koszty są ujmowane zgodnie z zasadą memoriału, tj. w roku obrotowym, którego dotyczą, niezależnie od terminu otrzymania lub dokonania płatności.

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

Przychody ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów ujmuje się w rachunku zysków i strat, gdy korzyści wynikające z praw własności do produktów, towarów i materiałów przekazano nabywcy.

Odsetki

Przychody odsetkowe są ujmowane w momencie ich naliczenia (przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej).

Dywidendy

Należne dywidendy zalicza się do przychodów finansowych na dzień powzięcia przez [Zgromadzenie Wspólników / Walne Zgromadzenie Akcjonariuszy] spółki, w którą jednostka zainwestowała, uchwały o podziale zysku, chyba że w uchwale określono inny dzień prawa do dywidendy.

Rachunek przepływów pieniężnych

Rachunek przepływów pieniężnych sporządzono metodą pośrednią.

Wartości niematerialne i prawne

Wartości niematerialne i prawne ujmuje się w księgach według cen ich nabycia lub kosztów poniesionych na ich wytworzenie i umarza metodą liniową przy zastosowaniu następujących stawek amortyzacyjnych:

Koszty zakończonych prac rozwojowych	20%
Koncesje, patenty, licencje i znaki towarowe	20%
Wartość firmy	20%
Oprogramowanie	20%
Inne	20%

Poprawność stosowanych okresów i stawek amortyzacji wartości niematerialnych i prawnych jest przez jednostkę weryfikowana, powodując odpowiednią korektę dokonywanych w następnych latach odpisów amortyzacyjnych.

Środki trwałe

Wartość początkową środków trwałych ujmuje się w księgach według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej (po aktualizacji wyceny śr. trwałych), pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty ich wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz środków trwałych w budowie obejmuje ogół ich kosztów poniesionych przez jednostkę za okres budowy, montażu, przystosowania i ulepszenia do dnia przyjęcia do używania, w tym również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania i związane z nimi różnice kursowe, pomniejszony o przychody z tego tytułu.

Wartość początkową stanowiącą cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia, polegającego na przebudowie, rozbudowie, modernizacji lub rekonstrukcji, powodującego, że wartość użytkowa tego środka po zakończeniu ulepszenia przewyższa posiadaną przy przyjęciu do używania wartość użytkową.

Środki trwałe amortyzowane są metodą liniową. Rozpoczęcie amortyzacji następuje w miesiącu, w którym nastąpiło przyjęcie/w następnym miesiącu po przyjęciu środka trwałego do używania. Stawki amortyzacyjne ustalane są w oparciu o ekonomiczny okres użytkowania środków trwałych.

Przykładowe stawki amortyzacyjne są następujące:

Budynki	2,5%-10%
Obiekty inżynierii lądowej i wodnej	2,5%-20%
Urządzenia techniczne i maszyny	4,5%-100%
Środki transportu	7%-100%

Inwestycje

Inwestycje obejmują aktywa posiadane w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z przyrostu wartości tych aktywów, uzyskania z nich przychodów w formie odsetek, dywidend (udziałów w zyskach) lub innych pożytków, w tym również z transakcji handlowej, a w szczególności aktywa finansowe oraz te nieruchomości i wartości niematerialne i prawne, które nie są użytkowane przez jednostkę, lecz są posiadane w celu osiągnięcia tych korzyści.

Inwestycje w akcje i udziały w jednostkach podporządkowanych

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

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 szacowaną, możliwą odzyskiwalną 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 odnoszone na rachunek zysków i strat.

Leasing finansowy

Gdy Spółka jest stroną umów leasingowych, na podstawie których przyjęła do używania obce środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy leasingowej, przedmiot leasingu jest ujmowany w bilansie.[dla korzystającego/ leasingobiorcy]

Gdy Spółka jest stroną umów leasingowych, na podstawie których oddaje do używania własne środki trwałe i wartości niematerialne i prawne, na mocy których następuje przeniesienie zasadniczo całego ryzyka i pożytków wynikających z tytułu posiadania aktywów będących przedmiotem umowy, przedmiot leasingu przestaje być ujmowany w bilansie. Ujmowana jest natomiast należność w kwocie równej bieżącej wartości rat leasingowych. Opłaty leasingowe są dzielone między przychody finansowe i zmniejszenie salda należności w sposób umożliwiający uzyskanie stałej stopy zwrotu z pozostałej do spłaty należności.[dla finansującego / leasingodawcy]

Zapasy

Zapasy wyceniane są według rzeczywistych cen ich nabycia (zakupu) lub kosztów wytworzenia nie wyższych od ich cen sprzedaży netto tj. od ceny możliwej do uzyskania pomniejszonej o upusty, rabaty i koszty związane z doprowadzeniem składnika do sprzedaży na dzień bilansowy.

Wartość zapasów ustala się w oparciu o:

Materiały - cenę nabycia przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło - pierwsze wyszło (FIFO)

Towary - cenę nabycia przy czym rozchód wycenia się metodą pierwsze weszło - pierwsze wyszło (FIFO)

Wyroby gotowe - koszty rzeczywistego wytworzenia, które obejmują koszty pozostające w bezpośrednim związku z danym produktem oraz uzasadnioną część kosztów pośrednio związanych z wytworzeniem tego produktu. Do uzasadnionej, odpowiedniej do okresu wytwarzania produktu, części kosztów pośrednich zalicza się zmienne pośrednie koszty produkcji oraz tę część stałych, pośrednich kosztów produkcji, które odpowiadają poziomowi tych kosztów przy normalnym wykorzystaniu zdolności produkcyjnych. Za normalny poziom wykorzystania zdolności produkcyjnych uznaje się przeciętną, zgodną z oczekiwaniami w typowych warunkach, wielkość produkcji za daną liczbę okresów lub sezonów, przy uwzględnieniu planowych remontów.

Produkty w toku produkcji - w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia

Zapasy ujmowane są w bilansie w wartości netto, tj. pomniejszone o wartość odpisów aktualizujących. Odpisy aktualizujące ujmuje się w pozostałych kosztach operacyjnych.

Należności, roszczenia i zobowiązania, inne niż zaklasyfikowane jako aktywa i zobowiązania finansowe

Należności wykazuje się w kwocie wymaganej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny. Wartość należności aktualizuje się uwzględniając stopień prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego, zaliczanego odpowiednio do pozostałych kosztów operacyjnych lub do kosztów finansowych - zależnie od rodzaju należności, której dotyczy odpis aktualizujący.

Zobowiązania ujmuje się w księgach rachunkowych w kwocie wymagającej zapłaty.

Należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wykazuje się na dzień ich powstania według średniego kursu Narodowego Banku Polskiego ogłoszonego dla danej waluty z dnia poprzedzającego ten dzień.

Na dzień bilansowy należności i zobowiązania wyrażone w walutach obcych wycenia się po obowiązującym na ten dzień średnim kursie ogłoszonym dla danej waluty przez Narodowy Bank Polski.

Rozliczenia międzyokresowe

Spółka dokonuje czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów, jeżeli dotyczą one przyszłych okresów sprawozdawczych. Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, których kwotę zobowiązań można oszacować w wiarygodny sposób. Zobowiązania ujęte jako bierne rozliczenia międzyokresowe i zasady ustalania ich wysokości powinny wynikać z uznanych zwyczajów handlowych.

Podatek dochodowy

Podatek dochodowy wykazany w rachunku zysków i strat obejmuje część bieżącą i część odroczoną.

Bieżące zobowiązanie z tytułu podatku dochodowego jest naliczane zgodnie z przepisami podatkowymi. Wykazywana w rachunku zysków i strat część odroczonego stanowi różnicę pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i na początek okresu sprawozdawczego.

Rezerwę i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego, dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnosi się na kapitał własny.

Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

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

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

Rezerwa i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego nie są kompensowane dla potrzeb prezentacji w sprawozdaniu finansowym.

Różnice kursowe

Różnice kursowe wynikające z wyceny na dzień bilansowy aktywów i pasywów wyrażonych w walutach obcych, z wyjątkiem inwestycji długoterminowych, oraz powstałe w związku z zapłatą należności i zobowiązań w walutach obcych, jak również przy sprzedaży walut, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych, a w uzasadnionych przypadkach - do kosztu wytworzenia produktów lub ceny nabycia towarów, a także ceny nabycia lub kosztu wytworzenia środków trwałych, środków trwałych w budowie lub wartości niematerialnych i prawnych.

Instrumenty finansowe

Klasyfikacja instrumentów finansowych

Instrumenty finansowe ujmowane są oraz wyceniane zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 12 grudnia 2001 r. w sprawie szczegółowych zasad uznawania, metod wyceny, zakresu ujawniania i sposobu prezentacji instrumentów finansowych. Zasady wyceny i ujawniania aktywów finansowych opisane w poniższej nocie nie dotyczą instrumentów finansowych wyłączonych z Rozporządzenia w tym w szczególności udziałów i akcji w jednostkach podporządkowanych, praw i zobowiązań wynikających z umów leasingowych i ubezpieczeniowych, należności i zobowiązań z tytułu dostaw i usług oraz instrumentów finansowych wyemitowanych przez Spółkę stanowiących jej instrumenty kapitałowe.

Aktywa finansowe dzieli się na:

- aktywa finansowe przeznaczone do obrotu,
- pożyczki udzielone i należności własne,
- aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności,
- aktywa finansowe dostępne do sprzedaży.

Zobowiązania finansowe dzieli się na:

- zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu,
- pozostałe zobowiązania finansowe.

Zasady ujmowania i wyceny instrumentów finansowych

Aktywa finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych na dzień zawarcia kontraktu w cenie nabycia, to jest w wartości godziwej poniesionych wydatków lub przekazanych w zamian innych składników majątkowych, zaś zobowiązania finansowe w wartości godziwej uzyskanej kwoty lub wartości otrzymanych innych składników majątkowych. Przy ustalaniu wartości godziwej na ten dzień uwzględnia się poniesione przez Spółkę koszty transakcji.

Aktywa finansowe nabyte w wyniku transakcji dokonanych na rynku regulowanym wprowadza się do ksiąg rachunkowych w dniu ich zawarcia/ rozliczenia.

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu

Do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się aktywa nabyte w celu osiągnięcia korzyści ekonomicznych wynikających z krótkoterminowych zmian cen oraz wahań innych czynników rynkowych albo krótkiego czasu trwania nabytego instrumentu, a także inne aktywa finansowe, bez względu na zamiary, jakimi kierowano się przy zawieraniu kontraktu, jeżeli stanowią one składnik portfela podobnych aktywów finansowych, co do którego jest duże prawdopodobieństwo realizacji w krótkim terminie zakładanych korzyści ekonomicznych.

Do aktywów finansowych lub zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się pochodne instrumenty finansowe, z wyjątkiem przypadku, gdy Spółka uznaje zawarte kontrakty za instrumenty zabezpieczające. Do zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu zalicza się również zobowiązanie do dostarczenia pożyczonych papierów wartościowych oraz innych instrumentów finansowych, w przypadku zawarcia przez Spółkę umowy sprzedaży krótkiej.

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się w wartości godziwej, natomiast skutki okresowej wyceny, z wyłączeniem pozycji zabezpieczanych i instrumentów zabezpieczających, zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego, w którym nastąpiło przeszacowanie.

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności

Do aktywów finansowych utrzymywanych do terminu wymagalności zalicza się niezakwalifikowane do pożyczek udzielonych i należności własnych aktywa finansowe, dla których zawarte kontrakty ustalają termin wymagalności spłaty wartości nominalnej oraz określają prawo do otrzymania w ustalonych terminach korzyści ekonomicznych, na przykład oprocentowania, w stałej lub możliwej do ustalenia kwocie, pod warunkiem że Spółka zamierza i może utrzymać te aktywa do czasu, gdy staną się one wymagalne.

Aktywa finansowe utrzymywane do terminu wymagalności wycenia się według zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

Pożyczki udzielone i należności własne

Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się, niezależnie od terminu ich wymagalności (zapłaty), aktywa finansowe powstałe na skutek wydania bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środków pieniężnych. Do pożyczek udzielonych i należności własnych zalicza się także obligacje i inne dłużne instrumenty finansowe nabyte w zamian za wydane bezpośrednio drugiej stronie kontraktu środki pieniężne, jeżeli z zawartego kontraktu jednoznacznie wynika, że zbywający nie utracił kontroli nad wydanymi instrumentami finansowymi.

Pożyczki udzielone i należności własne, które Spółka przeznacza do sprzedaży w krótkim terminie, zalicza się do aktywów finansowych przeznaczonych do obrotu.

Do pożyczek udzielonych i należności własnych nie zalicza się nabytych pożyczek ani należności, a także wpłat dokonanych przez Spółkę celem nabycia instrumentów kapitałowych nowych emisji, również wtedy, gdy nabycie następuje w pierwszej ofercie publicznej lub w obrocie pierwotnym, a w przypadku praw do akcji - także w obrocie wtórnym.

Pożyczki udzielone i należności własne wycenia się według skorygowanej ceny nabycia, tj. zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej. Udzielone pożyczki i należności własne przeznaczone do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, wycenia się według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży

Aktywa finansowe nie zakwalifikowane do powyższych kategorii zaliczane są do aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży.

Aktywa finansowe dostępne do sprzedaży wycenia się w wartości godziwej zaś skutki przeszacowania zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

Przekwalifikowania aktywów finansowych

Aktywa finansowe przeznaczone do obrotu wycenia się w wartości godziwej na dzień przekwalifikowania do innej kategorii aktywów finansowych. Wartość godziwa na dzień przekwalifikowania staje się odpowiednio nowo ustaloną ceną nabycia lub skorygowaną ceną nabycia. Zyski lub straty z przeszacowania aktywów finansowych poddanych przekwalifikowaniu ujęte do tej pory jako przychody lub koszty finansowe pozostają w rachunku zysków i strat.

Aktywa finansowe zaliczone do utrzymywanych do terminu wymagalności, na dzień przekwalifikowania ich w całości lub części do kategorii aktywów finansowych dostępnych do sprzedaży, wycenia się w wartości godziwej. Skutki przeszacowania ustalone jako różnica między wynikającą z ksiąg rachunkowych wartością w skorygowanych cenach nabycia a wartością godziwą zalicza się odpowiednio do przychodów lub kosztów finansowych okresu sprawozdawczego.

Zobowiązania finansowe

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu, w tym w szczególności instrumenty pochodne o ujemnej wartości godziwej, które nie zostały wyznaczone jako instrumenty zabezpieczające, wykazywane są w wartości godziwej, zaś zyski i straty wynikające z ich wyceny ujmowane są bezpośrednio w rachunku zysków i strat.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do sprzedaży w okresie do 3 miesięcy, wycenia się według wartości rynkowej lub inaczej określonej wartości godziwej.

Pozostałe zobowiązania finansowe wycenia się według skorygowanej ceny nabycia, tj. zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu metody efektywnej stopy procentowej.

Wszystkie zobowiązania finansowe wprowadza się do ksiąg rachunkowych pod datą zawarcia kontraktu.

Opis metod i istotnych założeń przyjętych do ustalenia wartości godziwej aktywów i zobowiązań finansowych wycenianych w takiej wartości

Za wartość godziwą przyjmuje się kwotę, za jaką dany składnik aktywów mógłby zostać wymieniony, a zobowiązanie uregulowane na warunkach transakcji rynkowej, pomiędzy zainteresowanymi i dobrze poinformowanymi stronami.

Wartość godziwa ustalana jest w drodze:

- wyceny instrumentu finansowego po cenie ustalonej na aktywnym rynku regulowanym, na którym następuje publiczny obrót instrumentami finansowymi, zaś informacje o tej cenie są ogólnie dostępne,

1 Piotr Wiaderek - Prezes Zarządu

podpis:
PREZES ZARZĄDU
Piotr Wiaderek

Łódź: data 30-07-2018

Sprawozdanie sporządziła: Mariola Siwek

podpis:
ENTERPRISE SUPPORT SP. Z O.O.
90-558 Łódź
ul. 28 Pułku Strzelców Kaniowskich 61/63
NIP 725-18-85-755 REGON 473274113
- 2 -

SKONSOLIDOWANY BILANS NA 31.12.2017 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2017 r.
A.	AKTYWA TRWAŁE	5 579 126,69	1 041 822,49
I.	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
1.	Koszty zakończonych prac rozwojowych		
2.	Wartość firmy		
3.	Inne wartości niematerialne i prawne		
4.	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne		
II.	Rzeczowe aktywa trwałe	0,00	0,00
1.	Wartość firmy - jednostki zależne		
2.	Wartość firmy - jednostki współzależne		
III.	Rzeczowe aktywa trwałe	5 293 445,42	426 036,47
1.	Środki trwałe	4 931 744,10	426 036,47
	a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	341 604,22	
	b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	3 597 074,16	403 774,98
	c) urządzenia techniczne i maszyny	590 199,82	21 282,94
	d) środki transportu	393 400,90	978,55
	e) inne środki trwałe	9 465,00	
2.	Środki trwałe w budowie	361 701,32	
3.	Zaliczki na środki trwałe w budowie		
IV.	Należności długoterminowe	0,00	3 170,42
1.	Od jednostek powiązanych		
2.	Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	2. Od pozostałych jednostek		3 170,42
V.	Inwestycje długoterminowe	81 950,00	604 227,60
1.	Nieruchomości		
2.	Wartości niematerialne i prawne		
3.	Długoterminowe aktywa finansowe	81 950,00	604 227,60
	a) w jednostkach zależnych, współzależnych niewycenianych metodą konsolidacji pełnej lub metodą proporcjonalną	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	b) w jednostkach zależnych, współzależnych i stowarzyszonych wycenianych metodą praw własności	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	c) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	81 950,00	604 227,60
	- udziały lub akcje	81 950,00	604 227,60
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
	d) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne długoterminowe aktywa finansowe		
4.	Inne inwestycje długoterminowe		
V.	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	203 731,27	8 388,00
1.	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	198 519,00	8 388,00
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	5 212,27	0,00

Sprawozdanie sporządziła: Mariola Siwek

Łódź

Data: 30-07-2018 r.

Skład Zarządu:

1. Piotr Wiaderek - Prezes Zarządu

Podpis:.....

ENTERPRISE SUPPORT SP. Z O.O.
90-558 Łódź

ul. 28 Pułku Strzelców Kaniowskich 61/63
NIP 725-18-85-755 REGON 473274113

- 2 -

PREZES ZARZĄDU

Podpis:.....

Piotr Wiaderek

SKONSOLIDOWANY BILANS NA 31.12.2017 r.

AKTYWA		Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2017 r.
B.	AKTYWA OBROTOWE	6 175 189,26	3 350 610,36
I.	Zapasy	3 041 056,63	893 138,77
1.	Materiały	216 776,38	295 513,48
2.	Półprodukty i produkty w toku	2 794 000,00	570 140,00
3.	Produkty gotowe		
4.	Towary		26 151,40
5.	Zaliczki na dostawy i usługi	30 280,25	1 333,89
II.	Należności krótkoterminowe	2 761 732,71	1 129 050,36
1.	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00
	- do 12 miesięcy		
	- powyżej 12 miesięcy		
	b) inne		
2.	Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	0,00	150,00
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	150,00
	- do 12 miesięcy		150,00
	- powyżej 12 miesięcy		
	c) inne		
3.	Należności od pozostałych jednostek	2 761 732,71	1 128 900,36
	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	2 738 318,83	845 617,44
	- do 12 miesięcy	2 346 313,60	845 617,44
	- powyżej 12 miesięcy	392 005,23	
	b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	23 413,88	193 158,12
	c) inne		15 385,97
	d) dochodzone na drodze sądowej		74 738,83
III.	Inwestycje krótkoterminowe	241 239,62	1 318 416,12
1.	Krótkoterminowe aktywa finansowe	241 239,62	1 318 416,12
	a) w jednostkach zależnych i współzależnych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	b) w jednostkach stowarzyszonych		
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	c) w pozostałych jednostkach	0,00	94 655,15
	- udziały lub akcje		
	- inne papiery wartościowe		
	- udzielone pożyczki		94 655,15
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe		
	d) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	241 239,62	1 223 760,97
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	241 239,62	1 223 760,97
	- inne środki pieniężne		
	- inne aktywa pieniężne		
	2. Inne inwestycje krótkoterminowe		
IV.	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	131 160,30	10 005,11
C.	Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy		
D.	Udziały (akcje) własne		
AKTYWA RAZEM		11 754 315,95	4 392 432,85

Sprawozdanie sporządziła: Mariola Siwek

Podpis:.....

Łódź

Data: 30-07-2018 r.

ENTERPRISE SUPPORT SP. Z O.O.
90-558 Łódź
ul. 28 Pułku Strzelców Kaniowskich 61/63
NIP 725-18-85-755 REGON 473274113
- 2 -

Skład Zarządu:

1. Piotr Wiaderek - Prezes Zarządu

Podpis:.....

SKONSOLIDOWANY BILANS NA 31.12.2017 r.

PASYWA		Stan na 31.12.2016 r.	Stan na 31.12.2017 r.
A.	KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY	1 123 177,03	392 591,06
I.	Kapitał (fundusz) podstawowy	2 059 554,80	2 859 554,80
II.	Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	1 656 674,32	1 370 354,53
-	nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1 238 125,20	1 238 125,20
III.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym		
-	z tytułu aktualizacji wartości godziwej		
IV.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:		
-	tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki		
V.	Różnice kursowe z przeliczenia		
VI.	Zysk (strata) z lat ubiegłych	-907 166,84	-2 593 052,09
VII.	Zysk (strata) netto	-1 685 885,25	-1 244 266,18
VIII.	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)		
B.	KAPITAŁY MNIEJSZOŚCI	2 227 135,08	1 134 026,27
C.	UJEMNA WARTOŚĆ JEDNOSTEK PODPORZĄDKOWANYCH	0,00	0,00
I.	Ujemna wartość - jednostki zależne		
II.	Ujemna wartość - jednostki współzależne		
D.	ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA	8 404 003,84	2 865 815,52
I.	Rezerwy na zobowiązania	395 367,00	25 531,00
1.	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	394 367,00	23 595,00
2.	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
-	- długoterminowa		
-	- krótkoterminowa		
3.	Pozostałe rezerwy	1 000,00	1 936,00
-	- długoterminowe		
-	- krótkoterminowe	1 000,00	1 936,00
II.	Zobowiązania długoterminowe	1 515 804,51	50 858,00
1.	Wobec jednostek powiązanych		
2.	Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale.	194 722,75	
3.	Wobec pozostałych jednostek	1 321 081,76	50 858,00
a)	kredyty i pożyczki	873 600,00	50 858,00
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe	447 481,76	
d)	zobowiązania wekslowe		
e)	inne		
III.	Zobowiązania krótkoterminowe	6 253 498,15	2 198 333,94
1.	Zobowiązania wobec jednostek powiązanych	22 576,02	0,00
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	22 576,02	0,00
-	- do 12 miesięcy	22 576,02	
-	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne		
2.	Zobowiązania wobec jednostek pozostałych, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale.	103 428,28	398 401,35
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	14 169,60	37 774,65
-	- do 12 miesięcy	14 169,60	37 774,65
-	- powyżej 12 miesięcy		
b)	inne	89 258,68	360 626,70
3.	Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	6 127 493,85	1 799 932,59
a)	kredyty i pożyczki	2 143 789,84	1 153 180,25
b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
c)	inne zobowiązania finansowe	213 759,00	
d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	2 197 669,91	404 048,19
-	- do 12 miesięcy	2 197 669,91	404 048,19
-	- powyżej 12 miesięcy		
e)	zaliczki otrzymane na dostawy i usługi	1 270 327,48	82 302,31
f)	zobowiązania wekslowe		
g)	z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	286 523,46	127 580,85
h)	z tytułu wynagrodzeń	12 864,89	2 199,22
i)	inne	2 559,27	30 621,77
3.	Fundusze specjalne		
IV.	Rozliczenia międzyokresowe	239 334,18	591 092,58
1.	Ujemna wartość firmy	160 584,18	546 685,99
2.	Inne rozliczenia międzyokresowe	78 750,00	44 406,59
-	- długoterminowe	69 750,00	33 334,51
-	- krótkoterminowe	9 000,00	11 072,08
PASYWA RAZEM		11 754 315,95	4 392 432,85

Sprawozdanie sporządziła: Mariola Siwek

Podpis:.....

Łódź

Data: 30-07-2018 r.

Skład Zarządu:

1. Piotr Wiaderek - Prezes Zarządu

Podpis:.....

Strona 11 z 29

ENTERPRISE SUPPORT SP. Z O.O.
90-558 Łódź

ul. 28 Pułku Strzelców Kaniowskich 61/63
NIP 725-18-85-755 REGON 473274113

- 2 -

PREZES ZARZĄDU

Piotr Wiaderek

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

(wariant porównawczy)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2016-31.12.2016	01.01.2017-31.12.2017
A.	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	16 875 075,62	2 661 942,77
	- od jednostek powiązanych nieobjętych metodą konsolidacji pełnej	0,00	0,00
I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów	15 356 031,28	2 525 455,75
II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	1 019 000,00	52 527,65
III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	500 044,34	83 959,37
B.	Koszty działalności operacyjnej	17 076 731,02	2 682 101,64
I.	Amortyzacja	468 471,53	17 597,44
II.	Zużycie materiałów i energii	7 233 297,08	1 579 980,64
III.	Usługi obce	7 440 764,15	603 312,68
IV.	Podatki i opłaty, w tym:	114 647,46	31 761,98
	- podatek akcyzowy		
V.	Wynagrodzenia	1 096 908,11	256 066,91
VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	206 007,86	51 495,21
	- emerytalne	101 334,75	3 284,97
VII.	Pozostałe koszty rodzajowe	111 708,47	39 117,08
VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	404 926,36	102 769,70
C.	Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	-201 655,40	-20 158,87
D.	Pozostałe przychody operacyjne	455 729,16	28 071,34
I.	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	360 000,00	
II.	Dotacje	26 827,56	3 405,54
III.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		15 398,19
IV.	Inne przychody operacyjne	68 901,60	9 267,61
E.	Pozostałe koszty operacyjne	1 554 069,02	562 144,66
I.	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	7 323,95	
II.	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	1 478 686,99	486 954,12
III.	Inne koszty operacyjne	68 058,08	75 190,54
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-1 299 995,26	-554 232,19
G.	Przychody finansowe	19 576,53	5 222,93
I.	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
a)	od jednostek powiązanych, w tym:		
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
b)	od jednostek pozostałych, w tym:		
-	w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II.	Odsetki, w tym:	19 576,53	4 657,66
	- od jednostek powiązanych		0,00
III.	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	- w jednostkach powiązanych		
IV.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V.	Inne		565,27
H.	Koszty finansowe	388 778,91	492 332,45
I.	Odsetki, w tym:	227 725,16	75 835,70
	- dla jednostek powiązanych		
II.	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
-	w jednostkach powiązanych		
III.	Aktualizacja wartości aktywów finansowych	126 837,02	406 602,77
IV.	Inne	34 216,73	9 893,98
I.	Zysk (strata) na sprzedaży całości lub części udziałów jednostek podporządkowanych		
J.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H +/- I)	-1 669 197,64	-1 041 341,71
K.	Odpis wartości firmy	0,00	0,00
I.	Odpis wartości firmy - jednostki zależne		
II.	Odpis wartości firmy - jednostki współzależne		
L.	Odpis ujemnej wartości firmy	56 438,64	11 631,60
I.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki zależne	56 438,64	11 631,60
II.	Odpis ujemnej wartości firmy - jednostki współzależne		
M.	Zysk (strata) z udziałów w jednostkach podporządkowanych wycenianych metodą praw własności		
N.	Zysk (strata) brutto (J-K+L +/- M)	-1 612 759,00	-1 029 710,11
O.	Podatek dochodowy	61 830,00	190 270,00
P.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenie zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
R.	Zyski (straty) mniejszości	11 296,25	24 286,07
L.	Zysk (strata) netto (N-O-P +/- R)	-1 685 885,25	-1 244 266,18

Sprawozdanie sporządziła: Mariola Siwek

Łódź

Data: 30-07-2018 r.

Skład Zarządu:

1. Piotr Wiaderek - Prezes Zarządu

Podpis:

PREZES ZARZĄDU

Podpis:

Strona 12 z 29

ENTERPRISE SUPPORT SP. Z O.O.
90-558 Łódź
ul. 28 Pułku Strzelców Kaniowskich 61/63
NIP 725-18-85-755 REGON 473274113
- 2 -

SKONSOLIDOWANY RACHUNEK PRZEPŁYWÓW PIENIĘŻNYCH

(metoda pośrednia)

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2016-31.12.2016	01.01.2017-31.12.2017
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I.	Zysk / Strata netto	-1 685 885,25	-1 244 266,18
II.	Korekty razem	1 279 125,94	1 071 766,57
1.	Zyski (straty) mniejszości	11 296,25	24 286,07
2.	Zysk (strata) z udziałów (akcji) w jednostkach wycenianych metodą praw własności		
3.	Amortyzacja	468 471,53	17 597,44
4.	Odpis wartości firmy		
5.	Odpis ujemnej wartości firmy	-56 438,64	-11 631,60
6.	Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych		
7.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	217 918,40	73 247,36
8.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-221 459,15	4 642 860,25
9.	Zmiana stanu rezerw	6 176,00	-369 836,00
10.	Zmiana stanu zapasów	-364 184,52	2 147 917,86
11.	Zmiana stanu należności	1 199 526,70	1 629 511,93
12.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-4 325,08	-6 644 680,32
13.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	22 144,45	679 888,46
14.	Inne korekty		-1 117 394,88
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I+II)	-406 759,31	-172 499,61
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I.	Wpływy	352 676,05	10 000,00
1.	Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	352 676,05	
2.	Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00
3.	Z aktywów finansowych, w tym:	0,00	0,00
a)	w jednostkach wycenianych metodą praw własności		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		10 000,00
II.	Wydatki	155 736,67	33 875,09
1.	Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	155 736,67	1 543,09
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 wycenianych metodą praw własności	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.	Dywidendy i inne udziały w zyskach wypłacone udziałowcom (akcjonariuszom) mniejszościowym	0,00	0,00
5.	Inne wydatki inwestycyjne	0,00	32 332,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I-II)	196 939,38	-23 875,09
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I.	Wpływy	1 034 465,77	1 261 261,38
1.	Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	0,00	127 573,81
2.	Kredyty i pożyczki	1 027 196,36	1 133 687,57
3.	Emisja dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
4.	Inne wpływy finansowe	7 269,41	
II.	Wydatki	1 072 042,56	82 365,33
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.	Splaty kredytów i pożyczek	679 800,00	52 212,00
5.	Wykup dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
6.	Z tytułu innych zobowiązań finansowych	0,00	0,00
7.	Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego	201 094,21	
8.	Odsetki	191 148,35	30 153,33
9.	Inne wydatki finansowe	0,00	0,00
III.	Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I-II)	-37 576,79	1 178 896,05
D.	Przepływy pieniężne netto razem	-247 396,72	982 521,35
E.	Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym	-247 396,72	982 521,35
	- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych	0,00	0,00
F.	Środki pieniężne na początek okresu	488 636,34	241 239,62
G.	Środki pieniężne na koniec okresu (F+D), w tym	241 239,62	1 223 760,97
	- o ograniczonej możliwości dysponowania		

Sprawozdanie sporządziła: Mariola Siwek

Łódź

Data: 30-07-2018 r.

Skład Zarządu:

1. Piotr Wiaderek - Prezes Zarządu

Podpis:.....

Podpis:.....

ENTERPRISE SUPPORT SP. Z O.O.
90-558 Łódź
ul. 28 Pułku Strzelców Kaniowskich 61/63
NIP 725-18-85-755 REGON 473274113

- 2 -

SKONSOLIDOWANE ZESTAWIENIE ZMIAN W KAPITALE (FUNDUSZU) WŁASNYM

Lp.	Wyszczególnienie	Za okres	
		01.01.2016-31.12.2016	01.01.2017-31.12.2017
I.	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	1 605 605,47	1 123 177,03
	- korekty błędów	0,00	0,00
I.a	Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO), po korektach	1 605 605,47	1 123 177,03
1.	Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	2 059 554,80	2 059 554,80
1.1	Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego	0,00	800 000,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	800 000,00
	- wydanie udziałów (emisja akcji)		800 000,00
	-	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- umorzenia udziałów (akcji)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
1.2	Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	2 059 554,80	2 859 554,80
2.	Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	1 370 354,53	1 656 674,32
2.1	Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	286 319,79	-286 319,79
a)	zwiększenie (z tytułu)	286 319,79	0,00
	- emisja akcji powyżej wartości nominalnej	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ustawowo)	0,00	0,00
	- z podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)	0,00	0,00
	- korekta kapitałów mniejszości	286 319,79	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	286 319,79
	- pokrycia straty	0,00	0,00
	- korekta kapitałów mniejszości (wyłączenie z konsolidacji spółki Moderndach Sp. z o.o.)	0,00	286 319,79
2.2	Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	1 656 674,32	1 370 354,53
3.	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okresu - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
3.1	Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
a)	zwiększenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zmiany cen rynkowych akcji	0,00	0,00
	- wycena aktywów finansowy do wartości godziwej (udziałów)	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
b)	zmniejszenie (z tytułu)	0,00	0,00
	- zbycia środków trwałych	0,00	0,00
	-	0,00	0,00
3.2	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu	0,00	0,00
4.	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu	0,00	0,00
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	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu	0,00	0,00
5.	Różnice kursowe z przeliczenia		
6.	Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	-1 746 257,31	-907 166,84
6.1	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	0,00	0,00
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
6.2	Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	0,00	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
6.3	Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00	0,00
6.4	Strata z lat ubiegłych na początek okresu	1 746 257,31	907 166,84
	- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości	0,00	0,00
	- korekty błędów	0,00	0,00
6.5	Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach	1 746 257,31	907 166,84
a)	zwiększenie (z tytułu)	78 046,55	1 685 885,25
	- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia	78 046,55	1 685 885,25
b)	zmniejszenie (z tytułu)	917 137,02	0,00
	- korekta kapitałów mniejszości	917 137,02	
6.6	Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	907 166,84	2 593 052,09
6.7	Zysk/Strata z lat ubiegłych na koniec okresu	-907 166,84	-2 593 052,09
7.	Wynik netto	-1 685 885,25	-1 244 266,18
a)	Zysk netto	0,00	0,00
b)	Strata netto	-1 685 885,25	-1 244 266,18
c)	Odpisy z zysku	0,00	0,00
II.	Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	1 123 177,03	392 591,06
III.	Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku	1 123 177,03	392 591,06

Sprawozdanie sporządziła: Mariola Siwek

Podpis:.....

Mariola Siwek

ENTERPRISE SUPPORT SP. Z O.O.
90-558 Łódź

ul. 28 Pułku Strzelców Kaniowskich 61/63
NIP 725-18-85-755 REGON 473274113

- 2 -

Łódź

Data: 30-07-2018 r.

Skład Zarządu:

I. Piotr Wiaderek - Prezes Zarządu

Podpis:.....

PREZES ZARZĄDU

Piotr Wiaderek

DODATKOWE INFORMACJE I OBJAŚNIENIA

<i>Nota nr 1 Zmiana stanu wartości niematerialnych i prawnych</i>					
Wyszczególnienie	Koszty zakończonych prac rozwojowych	Wartość firmy	Inne wartości niematerialne i prawne	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	Razem
BZ 31.12.2016			123 088,68		123 088,68
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
- przemieszczenia					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- ...					0,00
- inne					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	54 859,90	0,00	54 859,90
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenie					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- likwidacja			32 390,00		32 390,00
- wyłączenie z konsolidacji			22 469,90		22 469,90
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	68 228,78	0,00	68 228,78
Umorzenie					
BZ 31.12.2016			123 088,68		123 088,68
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja					0,00
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
- ...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	54 859,90	0,00	54 859,90
- sprzedaż	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- likwidacja			32 390,00		32 390,00
- wyłączenie z konsolidacji			22 469,90		22 469,90
- ...					0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	68 228,78	0,00	68 228,78
Odpisy aktualizujące					
BZ 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
-					0,00
-					0,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- wykorzystanie					0,00
-					0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<i>Nota nr 2 Zmiana stanu środków trwałych</i>						
Wyszczególnienie	Grunty (w tym prawo wieczystego użytkowania gruntów)	Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	Urządzenia techniczne i maszyny	Środki transportu	Inne środki trwałe	Razem
Wartość brutto						
BZ 31.12.2016	617 357,18	4 841 601,80	1 211 719,40	945 098,14	105 207,32	7 720 983,84
Zwiększenia w tym:	0,00	575 374,29	429 880,61	75 740,58	0,00	1 080 995,48
- ze środków trwałych w budowie						0,00
- zakup						0,00
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- środki trwałe spółki zależnej		575 374,29	429 880,61	75 740,58		1 080 995,48
- ujawnienia						0,00
- ...						0,00
Zmniejszenia w tym:	617 357,18	4 841 601,80	1 199 582,69	945 098,14	104 108,32	7 707 748,13
- sprzedaż						0,00
- przemieszczenia						0,00
- darowizna						0,00
- aport						0,00
- likwidacja			39 612,36			39 612,36
- wyłączenie z konsolidacji	617 357,18	4 841 601,80	1 159 970,33	945 098,14	104 108,32	7 668 135,77
BZ 31.12.2017	0,00	575 374,29	442 017,32	75 740,58	1 099,00	1 094 231,19

Umorzenie						
BZ 31.12.2016	275 752,96	1 244 527,64	621 519,58	551 697,24	95 742,32	2 789 239,74
Zwiększenia w tym:	0,00	171 599,31	414 180,80	74 762,03	0,00	660 542,14
- amortyzacja		14 897,20	12 259,81	6 137,88		33 294,89
- przemieszczenia						0,00
- umorzenie środków trwałych spółki zależnej		156 702,11	401 920,99	68 624,15		627 247,25
...						0,00
Zmniejszenia w tym:	275 752,96	1 244 527,64	614 966,00	551 697,24	94 643,32	2 781 587,16
- sprzedaż						0,00
- likwidacja			32 332,08			32 332,08
- przemieszczenia						0,00
- wyłączenie z konsolidacji	275 752,96	1 244 527,64	582 633,92	551 697,24	94 643,32	2 749 255,08
BZ 31.12.2017	0,00	171 599,31	420 734,38	74 762,03	1 099,00	668 194,72
Odpisy z tyt. Trwałej utraty wartości						
BZ 31.12.2016						0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-						0,00
-						0,00
-						0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie						0,00
- wykorzystanie						0,00
-						0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto						
BZ 31.12.2016	341 604,22	3 597 074,16	590 199,82	393 400,90	9 465,00	4 931 744,10
BZ 31.12.2017	0,00	403 774,98	21 282,94	978,55	0,00	426 036,47

Nota nr 3 Zmiana stanu inwestycji długoterminowych					
Wyszczególnienie	Nieruchomości	Wartości niematerialne i prawne	Długoterminowa aktywa finansowe	Inne inwestycje długoterminowe	Razem
Wartość brutto					
BZ 31.12.2016			1 100 000,00		1 100 000,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	1 678 880,37	0,00	1 678 880,37
- zakup					0,00
- przekwalifikowanie			1 678 880,37		1 678 880,37
- darowizna					0,00
- wycena					0,00
...					0,00
- inne					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
- przemieszczenie					0,00
- darowizna					0,00
- aport					0,00
- likwidacja					0,00
- inne					0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	2 778 880,37	0,00	2 778 880,37
Umorzenie					
BZ 31.12.2016					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- amortyzacja					0,00
- przemieszczenie					0,00
- inne					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
- przemieszczenie					0,00
- inne					0,00
...					0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy aktualizujące					
BZ 31.12.2016	0,00	0,00	1 018 050,00	0,00	1 018 050,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	1 156 602,77	0,00	1 156 602,77
- trwała utrata wartości			406 602,77		406 602,77
- przekwalifikowanie			750 000,00		750 000,00
-					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie	0,00	0,00		0,00	0,00
- wykorzystanie					0,00
-					0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	2 174 652,77	0,00	2 174 652,77
Wartość netto					
BZ 31.12.2016	0,00	0,00	81 950,00	0,00	81 950,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	604 227,60	0,00	604 227,60

Nota nr 4 Zmiana stanu długoterminowych aktywów finansowych - w jednostkach powiązanych i w pozostałych jednostkach

Wyszczególnienie	Udziały i akcje	Inne papiery wartościowe	Udzielone pożyczki	Inne długoterm. aktywa finansowe	Razem
- w jednostkach powiązanych					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2016	0,00				0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- trwałej utraty wartości					0,00
- przekwalifikowanie					0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy					
BZ 31.12.2016	0,00				0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- rozwiązanie					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przekwalifikowanie					0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2016	1 100 000,00				1 100 000,00
Zwiększenia w tym:	1 678 880,37	0,00	0,00	0,00	1 678 880,37
- przekwalifikowanie	1 678 880,37				1 678 880,37
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przekwalifikowanie					0,00
...					0,00
BZ 31.12.2017	2 778 880,37	0,00	0,00	0,00	2 778 880,37
Odpisy					
BZ 31.12.2016	1 018 050,00				1 018 050,00
Zwiększenia w tym:	1 156 602,77	0,00	0,00	0,00	1 156 602,77
z tytułu przekwalifikowania	750 000,00				750 000,00
- trwałej utraty wartości	406 602,77				406 602,77
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z wyceny bilansowej					0,00
rozwiązanie	0,00				0,00
BZ 31.12.2017	2 174 652,77	0,00	0,00	0,00	2 174 652,77
Wartość netto					
BZ 31.12.2016	81 950,00	0,00	0,00	0,00	81 950,00
BZ 31.12.2017	604 227,60	0,00	0,00	0,00	604 227,60
- pozostałych jednostkach					
Wartość brutto					
BZ 31.12.2016					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- zakup					0,00
...					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- sprzedaż					0,00
- przekwalifikowanie					0,00
...					0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odpisy					
BZ 31.12.2016					0,00
Zwiększenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z tytułu przekwalifikowania					0,00
...					0,00
Zmniejszenia w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
z wyceny bilansowej					0,00
...					0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wartość netto					
BZ 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Nota nr 5 Wartość i powierzchnia gruntów użytkowanych wieczystie

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2016		BZ 31.12.2017	
	Wartość brutto	Wartość netto	Wartość brutto	Wartość netto
Grunt w Łochocinie	617 357,18	372 472,06		
Grunty KASMO			12 383,00	0,00
Razem	617 357,18	372 472,06	12 383,00	0,00

Nota nr 6 Wartość niemortyzowanych przez jednostkę środków trwałych, używanych na podstawie umów leasingu, najmu, dzierżawy i innych umów - nie dotyczy

Nota nr 7 Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności długoterminowe - nie dotyczy

Nota nr 8 Zmiany w stanie odpisów aktualizujących zapasy w okresie od 01.01.2017 do 31.12.2017 - nie dotyczy

Nota nr 9 Zmiany w stanie odpisów aktualizujących należności krótkoterminowe (wg tytułów należności)

Wyszczególnienia	Odpisy aktualizujące				Razem
	należności z tytułu dostaw i usług	pozostałe należności	z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	należności dochodzone na drodze sądowej od jednostek pozostałych	
BZ 31.12.2016	56 182,90			26 097,94	82 280,84
Zwiększenia w tym:	103 954,12	0,00	0,00	0,00	103 954,12
- z działalności operacyjnej	103 954,12	0,00	0,00	0,00	103 954,12
- z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- przemieszczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zmniejszenia:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności operacyjnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- z działalności finansowej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykorzystanie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rozwiązanie		0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2017	160 137,02	0,00	0,00	26 097,94	186 234,96

Nota nr 10 Liczba oraz wartość posiadanych papierów wartościowych lub praw, w tym świadectw uczestnictwa, zamiennych dłużnych papierów wartościowych, warrantów i opcji, ze wskazaniem praw jakie przysługują.

LP.	Rodzaj/ Nazwa	Liczba na dzień bilansowy	Wartość na dzień bilansowy	Przyznane prawa z posiadania
1	Akcje Wealth Bay S.A.	55 000,00	49 500,00	prawo do dywidendy, prawo głosu, udział w majątku
2	Udziały Moderndach Sp. z o.o.	126,00	554 727,60	prawo do dywidendy, prawo głosu, udział w majątku
3	Obligacje			
4	Bony skarbowe			
5	Czeki			
6	Weksle			
7	Bony pieniężne			
8				
9				
10				
11				

Nota nr 11 Wykaz istotnych czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe kosztów		BZ 31.12.2016	BZ 31.12.2017
1.	Opłacone z góry ubezpieczenia majątkowe i osobowe	7 130,87	4 230,76
2.	Opłata wstępna leasing operacyjny	6 949,92	5 212,27
3.	Opłacone z góry prenumeraty	0,00	
4.	Pozostałe	117 079,51	562,08
5.			
6.			
7.			
Razem		131 160,30	10 005,11

Nota nr 12 Dane o strukturze własności kapitału podstawowego

Lp.	Seria/emisja Rodzaj akcji (udziałów)	Rodzaj uprzywilejowania	Liczba akcji (udziałów)	Wartość serii/emisji wg wartości nominalnej	Sposób pokrycia kapitału
1	Akcje serii A	zwykłe	250 000,00	100 000,00	wkład pieniężny
2	Akcje serii B	zwykłe	2 000 000,00	800 000,00	wkład pieniężny
3	Akcje serii C	zwykłe	780 586,00	312 234,40	wkład pieniężny
4	Akcje serii D	zwykłe	1 218 301,00	487 320,40	wkład pieniężny
5	Akcje serii E	zwykłe	900 000,00	360 000,00	wkład pieniężny
6	Akcje serii G	zwykłe	2 000 000,00	800 000,00	wkład pieniężny
7					
8					
9					
10					
Kapitał razem		X	7 148 887,00	2 859 554,80	X

Nota nr 13 Struktura własnościowa kapitału i procent posiadanych akcji (udziałów) na 31.12.2017

Akcjonariusz / Udziałowiec	Liczba udziałów/ akcji	Wartość udziałów/ akcji	Udział %
Krzysztof Mozysek	2 000 000,00	800 000,00	27,97
Adam Mariński	1 739 000,00	695 600,00	24,32
Alicja Wiaderek	1 332 940,00	533 176,00	18,65
W Enterprise S.A.	1 035 469,00	414 187,60	14,49
Wealth Bay S.A.	208 045,00	83 218,00	2,92
Pozostali	833 433,00	333 373,20	11,65
Razem	7 148 887,00	2 859 554,80	100,00

Nota nr 14 Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitałów (funduszy) zapasowych i rezerwowych oraz kapitału z aktualizacji wyceny- nie dotyczy

Nota nr 15 Propozycja podziału zysku lub pokrycia straty za rok obrotowy

Wyszczególnienie		Wartość
I	Zysk / strata netto	-1 244 266,18
II	Podział zysku / pokrycie straty	-1 244 266,18
1	na kapitał zapasowy	0,00
2	z zysków lat następnych	-1 244 266,18
3	...	
4	...	
5	...	

Nota nr 16 Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne - długoterminowe - nie dotyczy

Nota nr 17 Rezerwy na świadczenia emerytalne i podobne - krótkoterminowe - nie dotyczy

Nota nr 18 Pozostałe rezerwy długoterminowe - nie dotyczy

Nota nr 19 Pozostałe rezerwy krótkoterminowe

Wyszczególnienie	Rezerwa na koszty sprawozdania finansowego	Rezerwa na koszty badania sprawozdania finansowego	rodzaj/nazwa	rodzaj/nazwa	rodzaj/nazwa	Razem
BZ 31.12.2016	1 000,00	0,00				1 000,00
Zwiększenia	1 936,00	0,00				1 936,00
Wykorzystanie	0,00	0,00				0,00
Rozwiązanie	1 000,00					1 000,00
BZ 31.12.2017	1 936,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 936,00

Nota nr 20 Zobowiązania długoterminowe, o pozostałym od dnia bilansowego okresie spłaty

Wyszczególnienie	Kredyty i pożyczki	Z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	Inne zobowiązania finansowe	Zobowiązania wekslowe	Inne	Razem
- od jednostek powiązanych:						
BZ 31.12.2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	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	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od jednostek pozostałych w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale:						
BZ 31.12.2016	0,00	194 722,75	0,00	0,00	0,00	194 722,75
do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	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	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- od pozostałych jednostek:						
BZ 31.12.2016	0,00	873 600,00	0,00	447 481,76	0,00	1 321 081,76
do 1 roku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 1 roku do 3 lat	0,00	50 858,00	0,00	0,00	0,00	50 858,00
powyżej 3 lat do 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
powyżej 5 lat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BZ 31.12.2017	0,00	50 858,00	0,00	0,00	0,00	50 858,00

Nota nr 21 Powiązanie wybranych składników bilansu wykazanych z podziałem na część długo- i krótkoterminową

Pozycja bilansowa	BZ 31.12.2017	Opis pozycji
Inwestycje	0,00	
- udzielone pożyczki, część długoterminowa		
- udzielone pożyczki, część krótkoterminowa		
Zobowiązania z tyt. kredytów	0,00	
- kredyty, część długoterminowa		
- kredyty, część krótkoterminowa		
Zobowiązania z tyt. pożyczek	50 858,00	
- pożyczki, część długoterminowa	50 858,00	
- pożyczki, część krótkoterminowa	0,00	
Zobowiązania finansowe	0,00	
- zobowiązania finansowe, część długoterminowa	0,00	
- zobowiązania finansowe, część krótkoterminowa	0,00	

Nota nr 22 Wykaz istotnych rozliczeń międzyokresowych przychodów i biernych rozliczeń międzyokresowych

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2016	BZ 31.12.2017
Ujemna wartość firmy		
BO	217 022,82	160 584,18
Zwiększenia, w tym:	0,00	558 317,59
	0,00	558 317,59
	0,00	0,00
Zmniejszenia, w tym:	56 438,64	172 215,78
odpis	56 438,64	11 631,60
wyłączenie z konsolidacji Moderndach Sp. z o.o.	0,00	160 584,18
BZ	160 584,18	546 685,99
Inne rozliczenia międzyokresowe		
1. Długoterminowe	69 750,00	33 334,51
a)	Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych	69 750,00
b)	Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe, wartości niematerialne i prawne	0,00
c)	Oplacone z góry, nie wykonane świadczenia	0,00
d)	Pozostałe	33 334,51
2. Krótkoterminowe	9 000,00	11 072,08
a)	Środki pieniężne otrzymane na sfinansowanie nabycia lub wytworzenia środków trwałych	9 000,00
b)	Otrzymane nieodpłatnie środki trwałe w budowie, środki trwałe, wartości niematerialne i prawne	0,00
c)	Oplacone z góry, nie wykonane świadczenia	0,00
d)	Pozostałe	11 072,08
RAZEM	78 750,00	44 406,59
OGÓŁEM	239 334,18	591 092,58

Nota nr 23 Wykaz zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki ze wskazaniem charakteru i formy tych zabezpieczeń - nie dotyczy

Nota nr 24 Zobowiązania warunkowe

Wyszczególnienie	BZ 31.12.2016		BZ 31.12.2017	
	kwota	% aktywów	kwota	% aktywów
- dotyczące jednostek powiązanych i stowarzyszonych:				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje	0,00	0,00	0,00	0,00
- zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	0,00	0,00	0,00	0,00
- dotyczące pozostałych jednostek:				
- udzielone poręczenia	0,00	0,00	0,00	0,00
- udzielone gwarancje	375 347,74	0,00	0,00	0,00
Gwarancje	375 347,74			
- zobowiązania warunkowe w zakresie emerytur i podobnych świadczeń	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem	375 347,74	0,00	0,00	0,00

Nota nr 25 Składniki aktywów niebędące instrumentami finansowymi wyceniane według wartości godziwej - nie dotyczy

Nota nr 26 Struktura rzeczowa i terytorialna przychodów ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów

Struktura rzeczowa (wg rodzajów działalności)	01.01.2016- 31.12.2016	01.01.2017- 31.12.2017
Przychody ze sprzedaży produktów i usług, w tym:	15 356 031,28	2 525 455,75
Przychody ze sprzedaży usług reklamowych	15 356 031,28	123 560,00
Przychody ze sprzedaży usług budowlanych		2 401 895,75
-		
-		
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów w tym:	500 044,34	83 959,37
- ze sprzedaży towarów	500 044,34	83 959,37
- ze sprzedaży materiałów	0,00	0,00
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	0,00
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług:	0,00	0,00
- sprzedaż produktów	0,00	0,00
- sprzedaż usług		0,00
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
- sprzedaż towarów		0,00
- sprzedaż materiałów	0,00	0,00
RAZEM	15 856 075,62	2 609 415,12

Struktura terytorialna	01.01.2016- 31.12.2016	01.01.2017- 31.12.2017
Przychody ze sprzedaży produktów i usług razem w tym:	15 356 031,28	2 525 455,75
Kraj	15 356 031,28	1 848 010,13
Eksport	0,00	677 445,62
Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów razem w tym:	500 044,34	83 959,37
Kraj	500 044,34	83 959,37
Eksport	0,00	0,00
Z powyższych przychodów sprzedaż dla jednostek powiązanych wynosi:	0,00	0,00
1. Przychody ze sprzedaży produktów i usług	0,00	0,00
Kraj	0,00	0,00
Eksport	0,00	0,00
2. Przychody ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	0,00
Kraj	0,00	0,00
Eksport	0,00	0,00
RAZEM	15 856 075,62	2 609 415,12

Nota nr 28 Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne oraz struktura środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych

Środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	BZ 31.12.2016	BZ 31.12.2017
1. Środki pieniężne w kasie i na rachunkach bankowych:	488 636,34	1 223 760,97
a) Kasa	130 295,63	1 223 461,28
c) Rachunek w banku	358 340,71	299,69
2. Inne środki pieniężne:	0,00	0,00
a) Środki pieniężne w drodze		
b)		
c)		
3. Inne aktywa pieniężne:	0,00	0,00
a) lokaty		
b) odsetki od lokat na 31-12-2016		
c) nie zaliczone do środków pieniężnych w rozumieniu rachunku przepływów pieniężnych		
-		
-		
4. Krótkoterminowe aktywa finansowe zaklasyfikowane dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych do środków pieniężnych	0,00	0,00
a)		
b)		
c)		
5. Razem środki pieniężne dla potrzeb rachunku przepływów pieniężnych (1+2+3-3c+4)	488 636,34	1 223 760,97

Nota nr 29 Objasnienia do rachunku przepływów pieniężnych

Wyszczególnienie		01.01.2016-31.12.2016	01.01.2017-31.12.2017
1.	Amortyzacja	468 471,53	17 597,44
	amortyzacja wartości niematerialnych i prawnych	9 010,03	0,00
	amortyzacja środków trwałych	459 461,50	17 597,44
2.	Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	217 918,40	73 247,36
	odsetki zapłacone od udzielonych pożyczek		
	odsetki zapłacone od kredytów	190 106,89	30 153,33
	odsetki zapłacone z tyt.leasingu		
	odsetki od dłużnych papierów wartościowych		
	odsetki zapłacone od długoterminowych należności		
	dywidendy otrzymane		
	odsetki naliczone od udzielonych pożyczek	27 811,51	
	odsetki naliczone od otrzymanych pożyczek		43 094,03
3.	Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej	-221 459,15	3 981 105,91
	Środki trwałe spółki wyłączonej z konsolidacji		4 818 479,18
	Środki trwałe spółki zależnej		-438 050,78
	przychody ze sprzedaży rzeczowych aktywów trwałych	-360 000,00	
	wartość netto sprzedanych i zlikwidowanych rzeczowych aktywów trwałych	7 323,95	
	wartość netto zlikwidowanych aktywów		7 280,28
	aktualizacja wartości długoterminowych aktywów finansowych		-406 602,77
	aktualizacja wartości krótkoterminowych aktywów finansowych	131 216,90	
4.	Zmiana stanu rezerw wynika z następujących	6 176,00	-369 836,00
	bilansowa zmiana stanu rezerw na zobowiązania	-10 366,00	936,00
	bilansowa zmiana stanu rezerw na świadczenia pracownicze		
	wartość rezerw z tyt.podatku odroczonego	16 542,00	-370 772,00
	wartość rezerw wyłączona w wyniku utraty kontroli		

5.	Zmiana stanu zapasów wynika z następujących	-364 184,52	2 147 917,86
	bilansowa zmiana zapasów	-364 184,52	2 147 917,86
	wartość zapasów przejęta w wyniku objęcia kontroli		
	wartość zapasów wyłączona w wyniku utraty kontroli		
6.	Zmiana należności wynika z następujących	1 199 826,70	1 629 511,93
	zmiana stanu należności krótkoterminowych wynikająca z bilansu	1 199 826,70	1 629 511,93
	korekta o rozrachunki wniesione aportem		
	korekta o dopłaty do kapitału		
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia rzeczowych aktywów trwałych		
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji niefinansowych		
	korekta o zmianę stanu należności z tytułu zbycia inwestycji finansowych		
7.	Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych.	-4 325,08	-6 644 680,32
	zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych wynikająca z bilansu	-4 325,08	-5 520 110,72
	korekta o zmianę zobowiązania z tyt.leasingu		
	splata udzielonych pożyczek i odsetek		52 212,00
	korekta o otrzymane pożyczki		-1 133 687,57
	korekta o zmianę stanu zobowiązań z tytułu nabycia aktywów finansowych		
	korekta o odsetki od pożyczek		-43 094,03
8.	Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	22 144,45	679 888,46
	zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych wynikająca z bilansu	22 144,45	679 888,46
	odsetki naliczone z tyt.leasingu		
	dotacje		
9.	Na wartość pozycji "inne korekty" składają się:	0,00	-1 117 394,88
	Kapitały mniejszości		-1 117 394,88

Nota nr 30 Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem dochodowym od wyniku finansowego (zysku/straty) brutto

01.01.2016-31.12.2016		01.01.2017-31.12.2017	
Przychody bilansowe			
1	Sprzedaż produktów i usług	16 875 075,62	2 661 942,77
2.	Pozostałe przychody operacyjne	455 729,16	28 071,34
3.	Pozostałe przychody finansowe	19 576,53	5 222,93
Razem		17 350 381,31	2 695 237,04
Przychody zwiększające podstawę opodatkowania			
1.	Różnice kursowe zrealizowane (dodatnie z poz. oszty)		9 469,51
2.	Odsetki zapłacone		147 096,94
3.			
Razem		0,00	156 566,45
Przychody wyłączone z podstawy opodatkowania			
1.	Różnice kursowe z wyceny		463,48
2.	Przychody z rozwiązania rezerw	330,00	
3.	Dotacja	9 750,00	
4.	Odsetki od pożyczki naliczone		4 655,15
Razem		10 080,00	5 118,63
PRZYCHODY PODLEGAJACE		17 340 301,31	2 846 684,86

Koszty bilansowe			
1.	Koszty podstawowej działalności operacyjnej	17 076 731,02	2 682 101,64
2.	Koszty pozostałej działalności operacyjnej	1 554 069,02	562 144,66
3.	Koszty działalności finansowej	388 778,91	492 332,45
Razem		19 019 578,95	3 736 578,75
Koszty nie stanowiące kosztów uzyskania przychodów			
1.	Składki ZUS niezapłacone	6 239,11	16 918,26
2.	Rezerwy na koszty	1 000,00	1 036,00
3.	Ubezpieczenia NKU	7 265,27	5 945,01
4.	Koszty egzekucji komorniczych	9 018,60	5 658,60
5.	Odpisy aktualizujące należności	1 478 686,99	486 954,12
6.	Naliczone odsetki od pożyczek	26 770,13	43 094,03
7.	Aktualizacja wartości inwestycji	876 837,02	32 450,00
8.	Odsetki karno-skarbowe	6 086,29	5 660,66
9.	Różnice kursowe z wyceny	278,20	9 410,28
10.	Koszty działalności operacyjnej NKU		20 402,98
11.	Pozostałe koszty operacyjne NKU	32 423,93	16 840,09
12.	Podatek PCC NKU		15 979,00
13.	Naliczone odsetki od zobowiązań		33,30
14.	Amortyzacja użytkowania wieczystego	30 867,84	
15.	Amortyzacja ST - dotacja	9 000,00	6 811,08
16.	amortyzacja leasing finansowy	201 094,15	
17.	Umowy zlecenia i skł. ZUS niezapłacone	32 180,06	
18.	inne koszty finansowe	180,00	
19.			
20.			
21.			
22.			
Razem		2 717 927,59	667 193,41
Inne korekty kosztów podatkowych			
1.	Koszty sprawozdania fin. Za rok ubiegły	1 036,00	
2.	Koszty z faktur przeterminowanych zapłacone roku bieżącym	84 008,38	6 391,01
3.	Zmiana stanu produktów		266 057,96
4.	Leasing operacyjny - raty	154 793,21	154 793,21
5.	Umowy zlecenia i składki ZUS zapłacone	10 516,54	55 812,68
8.	Odsetki zapłacone	7 134,04	136 869,73
9.	Inne koszty		9 972,22
10.			
11.			

Razem		257 488,17	629 896,81
RAZEM KOSZTY PODATKOWE		16 559 139,53	3 699 282,15
Zmniejszenia podstawy opodatkowania			
Rozliczenie straty z 2011		6 875,45	
Rozliczenie straty z 2012			34 743,39
4.			
Razem		6 875,45	34 743,39
Podstawa opodatkowania podatkiem			
Podstawa opodatkowania podatkiem		774286,00	-887341,00
Stawka podatku dochodowego od osób prawnych		0,19	0,15
Podatek dochodowy (zobowiązanie)		0,00	0,00
Podatek odroczony i inne, w tym:			
1.	Przypis podatkowy		
2.	Aktywa z tytułu podatku odroczonego		
3.	Rezerwy na podatek odroczony		
RAZEM PODATEK DOCHODOWY			
		0,00	0,00
Pozostałe obciążenia wyniku finansowego, w tym:			
		0,00	0,00
1.			
2.			
3.			

Nota nr 31 Informacje o przychodach, kosztach i wynikach działalności zaniechanej w roku obrotowym lub przewidzianej do zaniechania w roku następnym - nie dotyczy

Nota nr 32 Koszt wytworzenia środków trwałych w budowie: w tym odsetki oraz skapitalizowane różnice kursowe od zobowiązań zaciągniętych w celu ich sfinansowania w roku obrotowym

Wyszczególnienia		BZ 31.12.2016	BZ 31.12.2017
Wartość ogółem, z tego:		361 701,32	0,00
odsetki		0,00	0,00
skapitalizowane różnice kursowe		0,00	0,00

Nota nr 33 Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na niefinansowe aktywa trwałe - nie dotyczy

Nota nr 34 Odsetki oraz różnice kursowe powiększające cenę nabycia towarów lub koszt wytworzenia produktów w roku obrotowym - nie dotyczy

Nota nr 36 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 - nie dotyczy

Nota nr 37 Informacje o transakcjach zawartych przez jednostkę na innych warunkach niż rynkowe ze stronami powiązanymi, przez które rozumie się podmioty powiązane zdefiniowane w MSR przyjętych zgodnie z rozporządzeniem (WE) nr 1606/2002 Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 19 lipca 2002r. w sprawie stosowania MSR. Informacje te mogą być zgrupowane według rodzaju z wyjątkiem przypadku, gdy informacje na temat poszczególnych transakcji są niezbędne dla oceny ich wpływu na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki - nie dotyczy

Nota nr 38 Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe

Grupy zawodowe		01.01.2016-31.12.2016	01.01.2017-31.12.2017
1	Pracownicy produkcyjni	12,00	20,00
2	Pracownicy nieprodukcyjni	11,00	1,00
Razem		23,00	21,00

Nota nr 39 Informacje o wynagrodzeniach, łącznie z wynagrodzeniem z zysku, wypłaconych lub należnych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących albo administrujących spółek handlowych (dla każdej grupy osobno) za rok obrotowy oraz wszelkich zobowiązań wynikających z emerytur i świadczeń o podobnym charakterze dla byłych członków organów lub zobowiązań zaciągniętych w związku z tymi emeryturami, ze wskazaniem kwoty ogółem dla każdej grupy organu

Wyszczególnienie		01.01.2016-31.12.2016	01.01.2017-31.12.2017
1	Organy zarządzające	116 430,73	0,00
- wynagrodzenie łącznie z wynagrodzeniem z zysku		116 430,73	0,00
- zobowiązania wynikające z emerytur i tym podobnych			
2	Organy nadzorujące	1 550,00	0,00
- wynagrodzenie łącznie z wynagrodzeniem z zysku		1 550,00	0,00
- zobowiązania wynikające z emerytur i tym podobnych			
3	Organy administrujące	0,00	0,00
- wynagrodzenie łącznie z wynagrodzeniem z zysku			
- zobowiązania wynikające z emerytur i tym podobnych			
Razem		117 980,73	0,00

Nota nr 40 Kwoty zaliczek, kredytów, pożyczek i świadczeń o podobnym charakterze udzielonych osobom wchodzącym w skład organów zarządzających, nadzorujących i administrujących jednostki, ze wskazaniem ich 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 - nie dotyczy

Nota nr 41 Informacje o wynagrodzeniu biegłego rewidenta lub podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, wypłaconym lub należnym za rok obrotowy.

Wyszczególnienie		2017
1	Obowiązkowe badania rocznego skonsolidowanego sprawozdania finansowego	
2	Inne usługi poświadczające	
3	Usługi doradztwa podatkowego	
4	Pozostałe usługi	
Razem		0,00

Nota nr 42 Informacje o przychodach i kosztach z tytułu błędów popełnionych w latach ubiegłych odnoszonych w roku obrotowym na kapitał (fundusz) własny z podaniem ich kwoty i rodzaju - nie dotyczy

Nota nr 43 Informacje o znaczących zdarzeniach, jakie nastąpiły po dniu bilansowym, a nie uwzględnionych w sprawozdaniu finansowym oraz o ich wpływie na sytuację majątkową, finansową oraz wynik finansowy jednostki - nie dotyczy

Nota nr 44 Przedstawienie dokonanych w roku obrotowym zmian zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny, jeżeli wywierają one istotne wpływy na sytuację majątkową, finansową i wynik finansowy jednostki, ich przyczyny i spowodowaną zmianami kwotę wyniku finansowego oraz zmian w kapitale własnym oraz przedstawienie zmiany sposobu sporządzania sprawozdania finansowego wraz z podaniem jej przyczyny - nie dotyczy

Nota nr 45 Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy - nie dotyczy

Nota nr 46 Informacje o wspólnych przedsięwzięciach, które nie podlegają konsolidacji - nie dotyczy

Nota nr 47 Informacje o transakcjach z jednostkami powiązanymi

Nazwa jednostki	Należności	Zobowiązania	Przychody	Koszty
	BZ 31.12.2017		01.01.2017-31.12.2017	
1 Grupa Kapitałowa Moderndach Sp. z o.o.	128 924,73	0,00	102 096,91	0,00
2 KASMO Sp. z o.o.	0,00	0,00	0,00	0,00
Razem:	128 924,73	0,00	102 096,91	0,00

Nota nr 48 Wykaz spółek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale lub 20% w ogólnej liczbie głosów w organie stanowiącym spółki.

Nazwa i siedziba jednostki	% posiadanego zaangażowania w kapitale	Kapitał własny Spółki za ostatni rok obrotowy	Zysk / Strata netto Spółki za ostatni rok obrotowy
Moderndach Sp. Z o.o. Łochocin 6/4 , 87-600 Lipno	50,40	1 100 650,18	-2 232 410,47
Grupa Kapitałowa Moderndach Sp. Z o.o. Łochocin 6/4 , 87-600 Lipno	100	12 663,73	-56 434,43
KASMO Sp. z o.o. ul. Kilińskiego 33, 95-200 Pabianice	51,2	2 323 824,32	235 000,34
Wealth Bay S.A. ul. Sienkiewicza 82/84, 90-318 Łódź	6	-208 705,84	-870 409,82

Nota nr 49 Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

1. Podstawa prawna wraz z danymi uzasadniającymi odstąpienie od konsolidacji.

Na podstawie art. 57 pkt 2 ustawy o rachunkowości Spółka Assetus S.A. odstąpiła od konsolidacji sprawozdania finansowego spółki Moderndach Sp. z o.o.

2. Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na wyższym szczeblu grupy kapitałowej oraz miejscu jego publikacji

Assetus Spółka Akcyjna
ul. Wólczńska 128/134, 90-527 Łódź

Monitor Sądowy i Gospodarczy

3. Podstawowe wskaźniki ekonomiczne-finansowe, charakteryzujących działalność jednostek w danym i ubiegłym roku obrotowym

Nazwa i siedziba jednostki powiązanej	Wartość przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz przychodów finansowych		Wynik finansowy netto		Kapitał własny, w tym:		Kapitał podstawowy	
	Rok poprzedzający	Rok bieżący	Rok poprzedzający	Rok bieżący	Rok poprzedzający	Rok bieżący	Rok poprzedzający	Rok bieżący
1 Grupa Kapitałowa Moderndach Sp. Z o.o. Łochocin 6/4 , 87-600	24 000,00	595 822,88	-106 621,55	-56 434,43	-330 901,84	12 663,73	100 000,00	500 000,00
2 KASMO Sp. z o.o. ul. Kilińskiego 33, 95-200 Pabianice	1 986 971,67	2 990 261,89	19 820,16	235 000,34	2 088 823,98	2 323 824,32	375 000,00	375 000,00
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								

pkt. 3. cd

Nazwa i siedziba jednostki powiązanej	Kapitał zapasowy		Kapitał z aktualizacji wyceny		Pozostałe kapitały rezerwowe	
	Rok poprzedzający	Rok bieżący	Rok poprzedzający	Rok bieżący	Rok poprzedzający	Rok bieżący
1 Grupa Kapitałowa Moderndach Sp. Z o.o. Łochocin 6/4 , 87-600 Lipno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 KASMO Sp. z o.o. ul. Kilińskiego 33, 95-200 Pabianice	1 687 552,40	1 687 552,40	0,00	0,00	0,00	0,00
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						

pkt. 3. cd

Nazwa i siedziba jednostki powiązanej	Zysk (strata) z lat ubiegłych		Wartość aktywów trwałych		Przeciętne roczne zatrudnienie		Rodzaj stosowanych standardów : MSR / PSR przez powiązane
	Rok poprzedzający	Rok bieżący	Rok poprzedzający	Rok bieżący	Rok poprzedzający	Rok bieżący	
1 Grupa Kapitałowa Moderndach Sp. Z o.o. Łochocin 6/4 , 87-600 Lipno	-324 280,29	430 901,84	0,00	8 388,00	0	0	PSR
2 KASMO Sp. z o.o. ul. Kilińskiego 33, 95-200 Pabianice	0,00	26 271,58	452 205,14	423 896,66		20	PSR
3							
4							
5							
6							

Nota nr 49 Informacje o skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym

Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu gdzie sprawozdanie jest dostępne:

Skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najwyższym szczeblu grupy kapitałowej sporządza spółka Assetus S.A. z siedzibą w Łodzi przy ul. Wólczańskie 128/134

Nazwa i siedziba jednostki sporządzającej skonsolidowane sprawozdanie finansowe na najniższym szczeblu grupy kapitałowej, w której skład wchodzi spółka jako jednostka zależna, oraz miejscu gdzie sprawozdanie jest dostępne:

Nie występuje

Nazwa i siedziby zarządu / siedziby statutowej jednostki oraz forma prawna każdej z jednostek, których dana jednostka jest współnikiem ponoszącym nieograniczoną odpowiedzialność majątkową:

Nie występuje

Kwota wartości firmy/ ujemnej wartości firmy

Nazwa i siedziba jednostki powiązanej	Data objęcia kontroli	Przejęty udział w kapitale zakładowym	Wartość objętych udziałów wg cen nabycia	Wartość godziwa aktywów netto jednostki zależnej	Wartość firmy / Ujemna wartość firmy	Okres amortyzacji wartości firmy/ ujemnej wartości firmy	Wartość odpisów amortyzacyjnych na dzień 31.12.2017
1. KASMO Sp. z o.o. 95-200 Pabianice, ul. Kilińskiego 33	10.07.2017	51,20%	606 000,00	1 164 317,59	-558 317,59	24 lata	-11 631,60
Z. virtual exclusive ART. Sp. z o.o., ul. Wólczańska 128/134, 90-527 Łódź	30.09.2010r.	100%	87 000,00	62 678,17	24 321,83	5 lat	24 321,83

Nota nr 50 Sporządzanie sprawozdania sporządzanego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie - Nie dotyczy

Nota nr 51 Występowanie niepewności co do możliwości kontynuowania działalności, opis niepewności oraz stwierdzenie, że taka niepewność występuje oraz wskazanie czy sprawozdanie finansowe zawiera korekty z tym związane; opis podejmowanych bądź planowanych przez jednostkę działań mających na celu eliminację niepewności.

Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości. Istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania działalności przez Spółkę Assetus S.A. w związku z istnieniem niepokrytych strat z lat ubiegłych.

Nota nr 52 Inne informacje niewymienione powyżej, jeżeli mogłyby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej i finansowej oraz wynik finansowy jednostki - nie dotyczy

Nota nr 53 Dla pozycji bilansu oraz rachunku zysków i strat, wyrażonych w walutach obcych - kursy przyjęte do ich wyceny

Pozycja bilansowa	Rodzaj waluty	Wartość kursu	Nr tabeli	Data
Należności i zobowiązania	USD	3,4813	251/NBP/2017	29-12-2017
Należności i zobowiązania	EUR	4,1709	251/NBP/2017	29-12-2017

Sprawozdanie sporządziła: Mariola Siwek

Łódź

Data: 30-07-2018 r.

Zarząd w składzie:

1. Piotr Wiaderek - Prezes Zarządu

Podpis:.....

Mariola Siwek

Siwek
ENTERPRISE SUPPORT SP. Z O.O.
90-558 Łódź
ul. 28 Pułku Strzelców Kaniowskich 61/63
NIP 725-18-85-755 REGON 473274113
- 2 -

Podpis:.....

PREZES ZARZĄDU
Piotr Wiaderek